Általános kitöltési előírások

1. Kapcsolódó jogszabályok

1.1. az Önkéntes Kölcsönös Biztosító Pénztárakról szóló 1993. évi XCVI. törvény (a továbbiakban: Öpt.);
1.2. a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (a továbbiakban: Szja tv.);
1.3. a magánnyugdíjról és a magánnyugdíjpénztárakról szóló 1997. évi LXXXII. törvény (a továbbiakban: Mpt.);
1.4. a kötelező egészségbiztosítás ellátásairól szóló 1997. évi LXXXIII. törvény (a továbbiakban: Ebvt.);
1.5. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számv.tv.);
1.6. a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (a továbbiakban: Tpt.);
1.7. a biztosítási tevékenységről szóló 2014. évi LXXXVIII. törvény (a továbbiakban: Bit.);
1.8. a foglalkoztatói nyugdíjról és intézményeiről szóló 2007. évi CXVII. törvény (a továbbiakban: Fnytv.);
1.9. a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2007. évi CXXXVI. törvény (a továbbiakban: Pmt.);
1.10. a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint az egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény (a továbbiakban: Kbftv.);
1.11. a magánnyugdíjpénztárak tevékenységéhez kapcsolódó biztosításmatematikai és pénzügyi tervezési szabályokról, valamint a szolgáltatási szabályzatra és a tartalékok kezelésére vonatkozó előírásokról szóló 170/1997. (X. 6.) Korm. rendelet [a továbbiakban: 170/1997. (X. 6.) Korm. rendelet];
1.12. az önkéntes kölcsönös egészség- és önsegélyező pénztárak egyes gazdálkodási szabályairól szóló 268/1997. (XII. 22.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ebr.);
1.13. a magánnyugdíjpénztárak beszámolókészítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 222/2000. (XII. 19.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Mvhr.);
1.14. az önkéntes nyugdíjpénztárak beszámolókészítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 223/2000. (XII. 19.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Övhr.);
1.15. az önkéntes kölcsönös egészség- és önsegélyező pénztárak éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 252/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Evhr.);
1.16. az önkéntes kölcsönös nyugdíjpénztárak befektetési és gazdálkodási szabályairól szóló 281/2001. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Öbr.);
1.17. a magánnyugdíjpénztárak befektetési és gazdálkodási tevékenységéről szóló 282/2001. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Mbr.);
1.18. a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmények éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 399/2007. (XII. 27.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Fnykr.).

2. Rövidítések, fogalmak

A kitöltési előírásokban használt rövidítéseket és fogalmakat – külön magyarázat hiányában – az 1. pont szerinti jogszabályok által meghatározott módon kell érteni.

3. A felügyeleti jelentés formai követelményei

3.1. A felügyeleti jelentéssel egyidejűleg az elektronikus úton, pdf formátumban, kötelezően beküldendő file-okat az alábbi általános formai előírások figyelembe vételével kell csatolni:

- a file név nem tartalmazhat szóközt, a megnevezésben az elválasztás egy aláhúzás karakterrel történik,
- a file név felépítése: törzsszám_vonatkozás vége_melléklet típusa.pdf.

A DOKUMENTUM ELEKTRONIKUSAN HITELESÍTETT
A HITELESSÉG ELLENŐRZÉSÉHEZ KATTINTSON IDE
hitelesítő rendszer: NETLOCK PDFSIGNO | www.netlock.hu

A *törzsszám* az adatszolgáltató adószámának első nyolc karaktere.

A *vonatkozás vége* a tárgyidőszak záró napja, vagyis a negyedéves szöveges jelentés esetén az adott negyedév zárónapját kell feltüntetni 8 karakterrel, szóköz és pontok nélkül az alábbiak szerint: „20140331", „20140630" stb.. Az éves auditált felügyeleti jelentéssel egyidejűleg küldendő dokumentumok esetén a vonatkozás vége a mérleg fordulónapja pl. a 2013. évre vonatkozóan: „20131231".

A fentiek alapján például az éves beszámoló mellékletét képező kiegészítő melléklet fájl neve: xxxxxxxx_20131231_kiegmell.pdf.

A *melléklet típusa* az adott pénztár által az MNB felé elektronikusan megküldendő dokumentumok rövid megnevezését tartalmazza, melyek megtalálhatók a 2., 4., 6., és 8. melléklet összefoglaló táblájában.

3.2. Amennyiben a felügyeleti jelentés valamely táblájának adattartalma nemleges, akkor az adatszolgáltató a tábla első sorát nulla („0") értékkel feltöltve küldi meg.

3.3. Amennyiben az adatszolgáltató módosító jelentést küld, azzal egyidejűleg tájékoztatja az MNB-nek az adott adatszolgáltató felügyeletét ellátó főosztályát a módosításról és annak indokairól.

A módosított jelentésben az érintett tábla javítás miatt módosuló minden sorát (beleértve az összegző sorokat is) a „Mód" oszlopban „M"-mel kell megjelölni. A teljes jelentést (javított adatot nem tartalmazó, és a nemleges táblát is) ismételten meg kell küldeni.

Nem kell értéket beírni az ismétlő sorok mezőibe akkor, ha az adatszolgáltatónak nincs jelentenivalója, vagyis az ismétlő sor minden jelentett értéke nulla lenne.
Minden egyéb esetben értéket (legalább nullát) kell szerepeltetni a mezőben.
3.4. A táblák „Megnevezés" mezőibe az adatszolgáltatók nem írhatnak adatot, szöveget.

A táblák szöveges mezőibe történő adatbevitelkor vessző karakter nem használható.

3.5. A pénznemben kifejezett adatokat – az adott táblában meghatározott, az adatok nagyságrendjére vonatkozó eltérő rendelkezés hiányában – ezer forintra kerekítve kell megadni.

4. A felügyeleti jelentés tartalmi követelményei

4.1. Az érvényes számviteli jogszabályok szerint az adatszolgáltatónak saját magának kell az adatgyűjtését, analitikáját, nyilvántartását megszervezni és gondoskodni arról, hogy minden egyes táblába csak bizonylattal alátámasztott, és az adatszolgáltató nyilvántartásaiban rögzített gazdasági eseményekről kerüljön be adat.

4.2. A kijelölésen alapuló felügyeleti jelentés vonatkozási időpontját, az adatszolgáltatás időtartamát és az adatszolgáltatásra kötelezettek körét az MNB egyedi kijelölésben határozza meg. A kijelölésen alapuló felügyeleti jelentés teljesítésének kötelezettségéről az MNB az általa kijelölt adatszolgáltatót írásban értesíti. Az adatszolgáltatónak folyamatosan biztosítania kell, hogy nyilvántartásai, informatikai rendszerei alkalmasak legyenek e felügyeleti jelentések előállítására.

4.3. A felügyeleti jelentésben szereplő állományoknak – a magánnyugdíjpénztárak kivételével – meg kell egyezniük a negyedév végére lezárt mérleg tételek állományaival. A magánnyugdíjpénztárak felügyeleti jelentésében szereplő állományoknak (a napi vonatkozási idejű jelentések kivételével) meg kell egyezniük a hó végére lezárt mérlegtételek állományaival. Az éves jelentés sorait a könyvvizsgáló által ellenőrzött (auditált) mérlegadatok alapján kell az MNB részére megküldeni.

4.4. Az egyes (eszköz- és forrás-, illetve eredménykimutatási) tételek részletezése a Számv.tv., valamint az adott pénztártípusra vonatkozó speciális éves beszámoló készítési és könyvvezetési szabályoknak – így az Övhr., Mvhr., Evhr., illetve Fnykr. rendelkezéseinek – megfelelően történik.

4.5. A forgalmi típusú jelentéseknél a forintra átszámítás az ügylet napján érvényes árfolyammal történik az intézmény számviteli politikájában lefektetetteknek megfelelően.

4.6. Az értékpapírok állományára vonatkozó jelentésekben az érvénytelen, valamint a lejárt értékpapírokat nem kell szerepeltetni.

2. melléklet az 52/2015. (XII. 11.) MNB rendelethez

Az önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti jelentései

ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLA					
Sorszám	**Táblakód**	**Megnevezés**	**Adatszolgáltató**	**Gyakoriság**	**Beküldési határidő** (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
	Napi jelentés				
1	**70OP**	Elszámoló egységek árfolyama	OP, VSZ	N	tárgyidőszakot követő 6. munkanap 9 óra
	Kijelölésen alapuló havi jelentés				
2	**71OPA3**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	OP	KH	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
3	**71OPA4**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	OP	KH	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
	Negyedéves jelentés				
4	**71OA1**	Pénztári bevételek és egyéb jóváírt bevételek	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
5	**71OA2**	Pénztári kiadások	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
6	**71OA3**	Azonosítatlan függő befizetések állományának alakulása	OP,VSZ	NÉ, Z	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
7	**71OB**	Pénztári hozamok alakulása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
8	**71OC**	Működési és kiegészítő vállalkozási tevékenység eredménye	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
9	**71OE**	Statisztikai adatok	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
10	**71OF**	Taglétszám alakulása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
11	**71OGA**	A pénztár egészére számított bruttó és nettó hozamráták valamint referenciahozamok alakulása (%)	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
12	**71OGB**	Tárgyidőszaki hozamráta adatok a választható portfoliókra	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
13	**71OI**	Elszámoló egységek alakulása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
14	**71OJ**	Befektetések főbb adatai földrajzi megoszlás szerint	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
15	**71OK**	Befektetések főbb adatainak devizanemenkénti megoszlása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
16	**71OL**	A kezelt vagyon vagyonkezelők közötti megoszlása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
17	**71OM**	A pénztári portfóliók lejárat szerinti megoszlása	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
18	**71ON**	A tagi számlák és az azonosítatlan (függő) befizetések portfóliójának befektetési eredménye	NOP	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
19	**71OR**	Más vállalkozásban való tulajdonosi részesedések kimutatása a tárgyidőszak végén	NOP	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
20	**71OS**	Nem tagokkal szembeni követelések és kötelezettségek	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
21	**71OT**	Rendszeres támogatások, eseti adományok	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
22	**72OA**	Portfólió állomány a választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
23	**72OB**	Portfólió állomány a választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
24	**71OPA1**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
25	**71OPA2**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
26	**71OPI**	Informatikai adatok	OP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
27	**71OPM**	Pénzmosással és terrorizmus finanszírozásával kapcsolatos adatok	OP,VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap

Az önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti jelentései

ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLA					
Sorszám	**Táblakód**	**Megnevezés**	**Adatszolgáltató**	**Gyakoriság**	**Beküldési határidő** (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
	Éves jelentés				
28	**73OME**	Mérleg - Eszközök	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
29	**73OMF**	Mérleg - Források	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
30	**73OA**	Eredménykimutatás – Pénztár működési tevékenysége	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
31	**73OB**	Eredménykimutatás - Pénztári szolgáltatások fedezete	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
32	**73OC**	Eredménykimutatás - Likviditási fedezet	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
33	**73OD**	Cash-Flow kimutatás	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
34	**73OEA**	Fedezeti tartalék	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
35	**73OEB**	Likviditási tartalékok	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
36	**73OEC**	Céltartalékok állománya összesen	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
37	**73OF**	A taglétszám alakulása	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
	Egyesített (összesített) éves pénztári beszámoló				
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 magánnyugdíjpénztáraknál)	MOP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
	Biztosításmatematikai statisztikai jelentés				
44	**74OA**	Taglétszám alakulása korévenként	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
45	**74OC**	Szolgáltatást igénybevevők létszáma korévenként	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
	Hozamráták közzétételével kapcsolatos jelentés				
46	**74OHA**	Választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárak hozamráta adatai	OP	É	tárgyidőszakot követő év február 28.
47	**74OHB**	Választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárak hozamráta adatai	OP	É	tárgyidőszakot követő év február 28.
	Pénzügyi terv jelentés				
48	**75OA1**	Fedezeti tartalék	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
49	**75OA2**	Likviditási tartalék	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
50	**75OA3**	Működési tartalék	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
51	**75OA4**	Taglétszám, tagdíj alakulása	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
52	**75OA5**	Befektetések	OP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap

A negyedéves illetve az éves jelentéssel egyidejűleg elektronikusan megküldendő dokumentumok				
Rövid név	**Megnevezés**	**Adatszolgáltató**	**Gyakoriság**	**Beküldési határidő** (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
szovjel	Az önkéntes nyugdíjpénztárak negyedéves szöveges értékelése	OP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
merleg	Éves beszámoló – mérleg	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
erkim	Éves beszámoló – eredménykimutatás	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
cashflow	Éves beszámoló – cash-flow	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
kiegmell	Éves beszámoló – kiegészítő melléklet	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
konyvzar	Könyvvizsgálói záradék vagy jelentés	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
kozgyhat	Közgyűlési határozat vagy jegyzőkönyv	OP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
uzljel	Üzleti jelentés	OP	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
	Nagy önkéntes nyugdíjpénztár	NOP
	Végelszámolás alatt álló pénztár	VSZ
	Magánnyugdíjpénztárat is működtető önkéntes nyugdíjpénztár	MOP
Gyakoriság	Napi	N
	Kijelölésen alapuló havi	KH
	Negyedéves	NÉ
	Éves	É
	Esetenként küldendő	Z

70OP
Elszámoló egységek árfolyama

Nagyságrend: forint

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.				

71OPA3

Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

Sor-szám	Sorkód	Megnevezés	Panaszügy darabszáma a panasz elsődleges témája szerint											Összesen	Mód
			Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)	Tagszervezői tevékenység	Egyéni számla értesítő	Adóigazolások	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)	IT rendszerhiba	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	z
001	**71OPA31**	**TÁRGYIDŐSZAKBAN NYILVÁNTARTÁSBA VETT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**													
014	**71OPA32**	**PERESÍTETT PANASZÜGYEKRE VONATKOZÓ ADATOK**													
015	71OPA321	Folyamatban lévő peresített panaszügyek száma az időszak végén													
016	71OPA322	Tárgyidőszakban a panaszos javára lezárt peresített panaszügyek száma													
017	71OPA3221	Részben megalapozott panaszügy													
018	71OPA3222	Megalapozott panaszügy													
019	71OPA323	Tárgyidőszakban az intézmény javára lezárt peresített panaszügyek száma													
020	71OPA3231	Részben megalapozott panaszügy													
021	71OPA3232	Elutasított panaszügy													

Jelmagyarázat	
	Tilos

71OPA4
Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Adat	Mód
			1	2
			a	z
001	71OPA41	**TÁRGYIDŐSZAKBAN LEZÁRT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**		
002	71OPA412	**A panasz típusa szerint**		
003	71OPA41201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
004	71OPA41202	Tagszervezői tevékenység		
005	71OPA41203	Egyéni számla értesítő		
006	71OPA41204	Adóigazolások		
007	71OPA41205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
008	71OPA41206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
009	71OPA41207	IT rendszerhiba		
010	71OPA41208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
011	71OPA41209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
012	71OPA41210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
013	71OPA41211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
014	71OPA413	**Panaszkezelés időtartama szerint**		
015	71OPA4131	A jogszabályban meghatározott határidőn belül		
016	71OPA4132	A jogszabályban meghatározott határidőn túl		
017	71OPA414	**Panaszügyek megalapozottsága szerint**		
018	71OPA4141	Elutasított panaszügy		
019	71OPA4142	Részben megalapozott panaszügy		
020	71OPA4143	Megalapozott panaszügy		
021	71OPA42	**FOLYAMATBAN LÉVŐ PANASZÜGYEK SZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN**		
022	71OPA421	**Összesen**		
023	71OPA422	**A panasz típusa szerint**		
024	71OPA42201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
025	71OPA42202	Tagszervezői tevékenység		
026	71OPA42203	Egyéni számla értesítő		
027	71OPA42204	Adóigazolások		
028	71OPA42205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
029	71OPA42206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
030	71OPA42207	IT rendszerhiba		
031	71OPA42208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
032	71OPA42209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
033	71OPA42210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
034	71OPA42211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
035	71OPA43	**EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**		
036	71OPA431	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)		
037	71OPA432	Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)		
038	71OPA4331	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma		
039	71OPA4332	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban		
040	71OPA4333	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban		
041	71OPA4334	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban		

Jelmagyarázat	
	Tilos

71OA1

Pénztári bevételek és egyéb jóváírt bevételek

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Fedezeti tartalék	Működési tartalék	Likviditási tartalék	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
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	71OA1109	Immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek értékesítésének bevétele					
016	71OA1110	Kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele					
017	71OA1111	Pénzügyi műveletek bevétele					
018	71OA11111	Kapott kamatok és kamat jellegű bevételek					
019	71OA11112	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)					
020	71OA11113	Befektetési jegyek realizált hozama					
021	71OA11114	Kapott osztalékok, részesedések					
022	71OA11115	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei					
023	71OA11116	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek					
024	71OA11117	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam					
025	71OA111171	Időarányosan járó kamat					
026	71OA111172	Járó osztalék					
027	71OA111173	Devizaárfolyam-változásból adódó értékkülönbözet					
028	71OA111174	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet					
029	71OA12	Hitel, kölcsön összegének igénybevétele					
030	71OA13	Pénztári és egyéb jóváírt bevételek összesen (71OA11+71OA12)					
031	71OA14	Tartalékok közötti átcsoportosítás					
032	71OA141	Közgyűlési döntés alapján					
033	71OA142	Nem fizető tagok hozamából történő levonások miatt					
034	71OA143	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 tagdíjbevétel					
040	71OA182	A tárgyidőszakban a pénztári tartalékokon jóváírt munkáltatói tagdíj-hozzájárulás					

Jelmagyarázat	
	Tilos

71OA2
Pénztári kiadások

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Fedezeti tartalék	Működési tartalék	Likviditási tartalék	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	71OA21	PÉNZTÁRI KIADÁSOK ÖSSZESEN (71OA2101+71OA2102+71OA2103)					
002	71OA2101	Fedezeti tartalékot érintő kifizetések					
003	71OA21011	Szolgáltatási kiadások összesen					
004	71OA210111	Egyösszegű szolgáltatások kifizetése					
005	71OA210112	Járadékszolgáltatások kifizetése					
006	71OA210113	Pénztári szolgáltatások folyósításával kapcsolatos kiadások					
007	71OA21012	Egyéni számláról történő egyéb kifizetések					
008	71OA210121	Várakozási idő letelte, de még a felhalmozási időszakon belüli kifizetés					
009	71OA2101211	Tőkekifizetés					
010	71OA2101212	Hozamkifizetés					
011	71OA210122	Más pénztárba átlépő tag által elvitt fedezet					
012	71OA210123	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt tag részére kifizetés					
013	71OA210124	Kilépés miatti kifizetés					
014	71OA210125	Lejárt tagi kölcsön értékének érvényesítése egyéni számla terhére					
015	71OA210126	Felszámított költségek					
016	71OA21013	Kedvezményezettek, örökösök részére kifizetett tételek					
017	71OA210131	ebből: Felszámított költségek					
018	71OA21014	Fedezeti célú tagdíjhátralékok hitelezési veszteségként történő leírása					
019	71OA21015	Fedezeti tartalékot érintő egyéb kiadások					
020	71OA2102	Működési célú kifizetések, ráfordítások					
021	71OA210201	Anyagköltség					
022	71OA210202	Pénztári alkalmazottak munkabére és közterhei					
023	71OA210203	Pénztári tisztségviselők tiszteletdíja és közterhei					
024	71OA210204	Tagszervezéssel kapcsolatos költségek					
025	71OA210205	Marketing-, hirdetés-, propaganda- és reklámköltség					
026	71OA210206	Adminisztrációs és nyilvántartási feladatokat ellátó szervezeteknek fizetett díjak					
027	71OA210207	Könyvvizsgálat díja					
028	71OA210208	Felügyeleti díj					
029	71OA210209	Kis értékű eszközök beszerzése					
030	71OA210210	Bérleti díjak					
031	71OA210211	Szaktanácsadási díjak					
032	71OA210212	Értékcsökkenési leírás					
033	71OA210213	Pénzügyi szolgáltatások díja					
034	71OA210214	Kommunikációs költségek					
035	71OA210215	Informatikai szolgáltatások díja					
036	71OA210216	Működési céltartalék képzés					
037	71OA210217	Működési célú tagdíjhátralékok hitelezési veszteségként történő leírása					
038	71OA210218	Egyéb (külön soron nem nevesített) működési költségek, ráfordítások					
039	71OA210219	Kiegészítő vállalkozási tevékenység kiadásai és ráfordításai összesen					
040	71OA210220	Hitel- és kölcsöntörlesztés					
041	71OA2103	Pénzügyi műveletek ráfordításai					
042	71OA210301	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések					
043	71OA210302	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamveszteség)					
044	71OA210303	Befektetési jegyek realizált vesztesége					
045	71OA210304	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása					
046	71OA210305	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások					
047	71OA210306	Vagyonkezelői, letétkezelői díjak					
048	71OA2103061	Vagyonkezelői díjak					
049	71OA2103062	Letétkezelés díjai					
050	71OA210307	Egyéb, befektetési tevékenységgel kapcsolatos ráfordítások					
051	71OA2104	Likviditási tartalékot terhelő egyéb ráfordítások					
052	71OA21041	ebből: Likviditási célú tagdíjhátralékok hitelezési veszteségként történő leírása					
053	71OA22	Tartalékok közötti átcsoportosítás					
054	71OA2201	Közgyűlési döntés alapján					
055	71OA2202	Nem fizető tagok hozamából történő levonások miatt					
056	71OA2203	Egyéb tételek					
057	71OA23	Tárgyidőszaki kiadások összesen (71OA21+71OA22)					
058	71OA24	Az év első napjától a tárgyidőszakot megelőző időszak végéig elszámolt halmozott kiadások összesen					
059	71OA25	Az év első napjától a tárgyidőszak záró napjáig elszámolt halmozott kiadások összesen (71OA23+71OA24)					

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

Jelmagyarázat	
	Tilos

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	Rendkívüli bevételek			
007	71OC07	Rendkívüli ráfordítások			
008	71OC08	Rendkívüli eredmény (71OC06-71OC07)			
009	71OC09	Kiegészítő vállalkozási tevékenység bevételei			
010	71OC10	Kiegészítő vállalkozási tevékenység ráfordításai			
011	71OC11	Kiegészítő vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye (71OC09-71OC10)			
012	71OC12	Adófizetési kötelezettség			
013	71OC13	Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység adózott eredménye (71OC03+71OC05+71OC11-71OC12)			

Jelmagyarázat	
	Tilos

71OE
Statisztikai adatok

Nagyságrend: ezer forint

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

Jelmagyarázat	
	Tilos

71OF
Taglétszám alakulása

Nagyságrend: fő

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyév 01.01-től halmozott adat (fő)	Tárgyidőszaki adatok (fő)	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71OF1	Taglétszám időszak elején			
002	71OF2	Időszak alatti taglétszám növekedés			
003	71OF21	Új belépő			
004	71OF221	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárból			
005	71OF222	Átlépő önsegélyező pénztárból			
006	71OF3	Időszak alatti taglétszám csökkenés			
007	71OF311	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárba			
008	71OF312	Átlépő egészségpénztárba			
009	71OF313	Átlépő önsegélyező pénztárba			
010	71OF32	Szolgáltatásban részesült			
011	71OF33	Elhalálozott			
012	71OF34	Kilépett			
013	71OF35	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt			
014	71OF36	Egyéb megszűnés			
015	71OF4	Taglétszám időszak végén			
016	71OF41	Aktív taglétszám			
017	71OF42	Passzív taglétszám			
018	71OF421	Járadékot igénybe vevő			
019	71OF422	Tagdíjat nem fizető			
020	71OF51	71OF4-ből: férfi			
021	71OF52	nő			

Jelmagyarázat	
	Tilos

71OGA

A pénztár egészére 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					

71OGB
Tárgyidőszaki hozamráta adatok a választható portfoliókra

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Portfólió azonosító kódja	Portfólió neve	Fedezeti tartalék portfóliójának tárgyidőszaki hozamrátái (%)			Fedezeti tartalék választható portfóliónkénti megoszlása (%)	Mód
					Referenciahozamok a tárgyidőszakban	Portfólió tárgyidőszaki bruttó hozamrátája	Portfólió tárgyidőszaki nettó hozamrátája		
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	71OGB101	Választható portfólió 1.							
	...	...							
	71OGB199	Választható portfólió 99.							

71OI
Elszámoló egységek alakulása

Sorszám	Sorkód	Megnevezés			Elszámoló egységek darabszáma		Elszámoló egységek árfolyama		Portfólió nettó piaci értéke (ezer forintban)		
			Portfólió azonosító kódja	Portfólió neve	Előző időszak zárónapján	Tárgyidőszak zárónapján	Előző időszak zárónapján	Tárgyidőszak zárónapján	Előző időszak zárónapján	Tárgyidőszak zárónapján	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	71OI01	1. választható porfólió									
002	71OI02	2. választható porfólió									
003	71OI03	3. választható porfólió									
004	71OI04	4. választható porfólió									
005	71OI05	5. választható porfólió									
006	71OI06	6. választható porfólió									
007	71OI07	7. választható porfólió									
008	71OI08	8. választható porfólió									
009	71OI09	9. választható porfólió									
010	71OI10	10. választható porfólió									

71OJ

Befektetések főbb adatai földrajzi megoszlásszerint

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Befektetések tárgyidőszak végi értéke könyv szerinti értéken	Befektetések tárgyidőszak végi értéke piaci értéken	Befektetésekből a részvények és egyéb változó hozamú értékpapírok - piaci értéken	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	d
001	71OJ1	Összesen (2+35)				
002	71OJ11	Európai Gazdasági Térség összesen (3+...+6)				
003	71OJ1101	Izland				
004	71OJ1102	Liechtenstein				
005	71OJ1103	Norvégia				
006	71OJ12	EU tagországok összesen (7+...+34)				
007	71OJ1201	Ausztria				
008	71OJ1202	Belgium				
009	71OJ1203	Bulgária				
010	71OJ1204	Ciprus				
011	71OJ1205	Cseh Köztársaság				
012	71OJ1206	Dánia				
013	71OJ1207	Egyesült Királyság				
014	71OJ1208	Észtország				
015	71OJ1209	Finnország				
016	71OJ1210	Franciaország				
017	71OJ1211	Görögország				
018	71OJ1212	Hollandia				
019	71OJ1213	Horvátország				
020	71OJ1214	Írország				
021	71OJ1215	Lengyelország				
022	71OJ1216	Lettország				
023	71OJ1217	Litvánia				
024	71OJ1218	Luxemburg				
025	71OJ1219	Magyarország				
026	71OJ1220	Málta				
027	71OJ1221	Németország				
028	71OJ1222	Olaszország				
029	71OJ1223	Portugália				
030	71OJ1224	Románia				
031	71OJ1225	Spanyolország				
032	71OJ1226	Svédország				
033	71OJ1227	Szlovákia				
034	71OJ1228	Szlovénia				
035	71OJ13	Egyéb ország (36+...+40)				
036	71OJ1301	Amerikai Egyesült Államok				
037	71OJ1302	Kanada				
038	71OJ1303	Japán				
039	71OJ1304	Svájc				
040	71OJ1305	Egyéb más országok				

71OK

Befektetések főbb adatainak devizanemenkénti megoszlása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Befektetések tárgyidőszak végi értéke - könyv szerinti értéken	Befektetések tárgyidőszak végi értéke - piaci értéken	Mód
			1	2	3
			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			

71OL

A kezelt vagyon vagyonkezelők közötti megoszlása

Nagyságrend: ezer forint

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

Jelmagyarázat	
	Tilos

71OM

A pénztári portfóliók lejárat szerinti megoszlása

Nagyságrend: ezer forint

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

71ON

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

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Vagyonkezelésre kiadott állomány befektetési eredménye	Saját vagyonkezelés befektetési eredménye	Befektetések eredménye összesen (1+2)	Azonosítatlan (függő) befizetések befektetési eredménye	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	71ON1	Portfólió összesen					
002	71ON11	Bankszámlák					
003	71ON12	Értékpapírok					
004	71ON121	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)					
005	71ON122	Részvények					
006	71ON123	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír					
007	71ON124	Jelzáloglevelek					
008	71ON13	Határidős ügyletek					
009	71ON14	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 vállakozásban 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 Ft)	Mód
			1	2	6
			a	b	z
001	71OT1	Összesen			
002	71OT101				
……	……	…..			
	71OT199				

Jelmagyarázat	
	Tilos

72OA

Portfóiló állomány a választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Ár (eFt) illetve árfolyam (%)	Fedezeti portfólió			Működési portfólió			Likviditási és kockázati portfólió			Azonosítatlan (függő) befizetések			Portfóliók összesen			
						Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	z
001	72OA1	Portfólió összesen																			
002	72OA11	Bankszámlák és készpénz összesen																			
003	72OA111	Házipénztár (forint és valuta)																			
004	72OA112	Pénzforgalmi számla és befektetési számla																			
005	72OA112001																				
	...	...																			
	72OA112999																				
006	72OA113	Lekötött betét (betétszerződés): hitelintézeti betétszámlán lekötött pénzösszeg																			
007	72OA113001																				
	...	...																			
	72OA113999																				
008	72OA12	Értékpapírok összesen																			
009	72OA121	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)																			
010	72OA12101	Magyar állampapír																			
	72OA12101001																				
	...	...																			
	72OA12101999																				
011	72OA12102	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal																			
	72OA12102001																				
	...	...																			
	72OA12102999																				
012	72OA12103	Külföldi állampapír																			
013	72OA12103001																				
	...	...																			
	72OA12103999																				
014	72OA12104	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal																			
015	72OA12104001																				
	...	...																			
	72OA12104999																				
016	72OA12105	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																			
017	72OA12105001																				
	...	...																			
	72OA12105999																				
018	72OA12106	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																			
019	72OA12106001																				
	...	...																			
	72OA12106999																				

72OA

Portfóiló állomány a választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Ár (eFt) illetve árfolyam (%)	Fedezeti portfólió			Működési portfólió			Likviditási és kockázati portfólió			Azonosítatlan (függő) befizetések			Portfóliók összesen			
						Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	z
020	72OA12107	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																			
021	72OA12107001																				
	...	...																			
	72OA12107999																				
022	72OA12108	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																			
023	72OA12108001																				
	...	...																			
	72OA12108999																				
024	72OA12109	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																			
025	72OA12110	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																			
026	72OA12110001																				
	...	...																			
	72OA12110999																				
027	72OA122	Részvények																			
028	72OA1221	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett Magyarországon nyilvános forgalomba hozott részvény																			
029	72OA1221001																				
	...	...																			
	72OA1221999																				
030	72OA1222	Ma-on kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére vagy elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya																			
031	72OA1222001																				
	...	...																			
	72OA1222999																				
032	72OA1223	Tőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény																			
033	72OA1223001																				
	...	...																			
	72OA1223999																				
034	72OA1224	Külföldön kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére v. elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya																			
035	72OA1224001																				
	...	...																			

72OA

Portfóiló állomány a választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Ár (eFt) illetve árfolyam (%)	Fedezeti portfólió			Működési portfólió			Likviditási és kockázati portfólió			Azonosítatlan (függő) befizetések			Portfóliók összesen			
						Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	z
	72OA1224999																				
036	72OA123	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír																			
037	72OA1231	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot																			
038	72OA1231001																				
	...	...																			
	72OA1231999																				
039	72OA1232	Magyarországon bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye																			
040	72OA1232001																				
	...	...																			
	72OA1232999																				
041	72OA1233	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot																			
042	72OA1233001																				
	...	...																			
	72OA1233999																				
043	72OA1234	Külföldön bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye																			
044	72OA1234001																				
	...	...																			
	72OA1234999																				
045	72OA1235	Egyéb kollektív befektetési értékpapír																			
046	72OA1235001																				
	...	...																			
	72OA1235999																				
047	72OA124	Jelzáloglevél																			
048	72OA1241	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél																			
049	72OA1242	Külföldön bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél																			
050	72OA1242001																				
	...	...																			
	72OA1242999																				
051	72OA13	Határidős ügyletek																			
052	72OA13001																				
	...	...																			
	72OA13999																				
053	72OA14	Opciós ügyletek																			
054	72OA14001																				
	...	...																			
	72OA14999																				
055	72OA15	Repó ügyletek																			
056	72OA15001																				
	...	...																			
	72OA15999																				
057	72OA16	SWAP ügyletek																			
058	72OA16001																				
	...	...																			
	72OA16999																				

72OA

Portfóíló állomány a választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Ár (eFt) illetve árfolyam (%)	Fedezeti portfólió			Működési portfólió			Likviditási és kockázati portfólió			Azonosítatlan (függő) befizetések			Portfóliók összesen			
						Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	z
059	72OA17	Ingatlan																			
060	72OA17001																				
	...	...																			
	72OA17999																				
061	72OA18	Tagi kölcsön																			
062	72OA18001																				
	...	...																			
	72OA18999																				
063	72OA19	72OA123-ból: Kockázati tőkealap befektetési jegye																			
064	72OA191	Magyarországon bejegyzett kockázati tőkealap befektetési jegye																			
	72OA191001																				
	…	…																			
	72OA191999																				
065	72OA1292	Külföldön bejegyzett kockázati tőkealap befektetési jegye																			
	72OA192001																				
	…	…																			
066	72OA192999																				
067	72OA20	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések																			
068	72OA20001																				
	...	...																			
	72OA20999																				
069	72OA21	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír																			
070	72OA21001																				
	...	...																			
	72OA21999																				
071	72OA22	Követelés értékpapír ügyletekből																			
072	72OA22001																				
	...	...																			
	72OA22999																				
073	72OA23	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből																			
074	72OA23001																				
	...	...																			
	72OA23999																				

Jelmagyarázat	
	Tilos

72OB

Portfólió állomány a választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (eFt) illetve árfolyam (%)	Fedezeti portfólió																																									
						1. választható portfólió				2. választható portfólió				3. választható portfólió				4. választható portfólió				5. választható portfólió				6. választható portfólió				7. választható portfólió				8. választható portfólió			
						Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	z	aa	ab	ac	ad	ae	af	ag	ah	ai	aj	ak	al
001	72OB1	Portfólió neve																																			
002	72OB2	Portfólió összesen																																			
003	72OB21	Bankszámlák és készpénz összesen																																			
004	72OB211	Házipénztár (forint és valuta)																																			
005	72OB212	Pénzforgalmi számla és befektetési számla																																			
006	72OB212001																																				
	...	...																																			
	72OB212999																																				
007	72OB213	Lekötött betét (betétszerződés): hitelintézeti betétszámlán lekötött pénzösszeg																																			
008	72OB213001																																				
	...	...																																			
	72OB213999																																				
009	72OB22	Értékpapírok összesen																																			
010	72OB221	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)																																			
011	72OB22101	Magyar állampapír																																			
	72OB22101001																																				
	...	...																																			
	72OB22101999																																				
012	72OB22102	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal																																			
	72OB22102001																																				
	...	...																																			
	72OB22102999																																				
013	72OB22103	Külföldi állampapír																																			
014	72OB22103001																																				
	...	...																																			
	72OB22103999																																				
015	72OB22104	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal																																			
016	72OB22104001																																				
	...	...																																			
	72OB22104999																																				
017	72OB22105	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																																			
018	72OB22105001																																				
	...	...																																			
	72OB22105999																																				
019	72OB22106	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																																			
020	72OB22106001																																				
	...	...																																			
	72OB22106999																																				
021	72OB22107	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																																			
022	72OB22107001																																				
	...	...																																			
	72OB22107999																																				
023	72OB22108	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																																			
024	72OB22108001																																				
	...	...																																			
	72OB22108999																																				
025	72OB22109	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																																			
026	72OB22110	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																																			
027	72OB22110001																																				
	...	...																																			
	72OB22110999																																				
028	72OB222	Részvények																																			
029	72OB2221	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett Magyarországon nyilvános forgalomba hozott részvény																																			
030	72OB2221001																																				
	...	...																																			
	72OB2221999																																				
031	72OB2222	Ma-on kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója kót. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére vagy elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya																																			
032	72OB2222001																																				
	...	...																																			
	72OB2222999																																				
033	72OB2223	Tőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény																																			
034	72OB2223001																																				
	...	...																																			
	72OB2223999																																				
035	72OB2224	Külföldön kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója kót. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére v. elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya																																			
036	72OB2224001																																				
	...	...																																			
	72OB2224999																																				

72OB

Portfólió állomány a választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (eFt) illetve árfolyam (%)	Fedezeti portfólió																																									
						1. választható portfólió				2. választható portfólió				3. választható portfólió				4. választható portfólió				5. választható portfólió				6. választható portfólió				7. választható portfólió				8. választható portfólió			
						Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	z	aa	ab	ac	ad	ae	af	ag	ah	ai	aj	ak	al
037	72OB223	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír																																			
038	72OB2231	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot																																			
039	72OB2231001																																				
	...	...																																			
	72OB2231999																																				
040	72OB2232	Magyarországon bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye																																			
041	72OB2232001																																				
	...	...																																			
	72OB2232999																																				
042	72OB2233	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot																																			
043	72OB2233001																																				
	...	...																																			
	72OB2233999																																				
044	72OB2234	Külföldön bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye																																			
045	72OB2234001																																				
	...	...																																			
	72OB2234999																																				
046	72OB2235	Egyéb kollektív befektetési értékpapír																																			
047	72OB2235001																																				
	...	...																																			
	72OB2235999																																				
048	72OB224	Jelzáloglevél																																			
049	72OB2241	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél																																			
050	72OB2242	Külföldön bejegyzett jelzáloghitelintézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozottjelzáloglevél																																			
051	72OB2242001																																				
	...	...																																			
	72OB2242999																																				
052	72OB23	Határidős ügyletek																																			
053	72OB23001																																				
	...	...																																			
	72OB23999																																				
054	72OB24	Opciós ügyletek																																			
055	72OB24001																																				
	...	...																																			
	72OB24999																																				
056	72OB25	Repó ügyletek																																			
057	72OB25001																																				
	...	...																																			
	72OB25999																																				
058	72OB26	SWAP ügyletek																																			
059	72OB26001																																				
	...	...																																			
	72OB26999																																				
060	72OB27	Ingatlan																																			
061	72OB27001																																				
	...	...																																			
	72OB27999																																				
062	72OB28	Tagi kölcsön																																			
063	72OB28001																																				
	...	...																																			
	72OB28999																																				
064	72OB29	72OB223-ból: Kockázati tőkealap befektetési jegye																																			
065	72OB291	Magyarországon bejegyzett kockázati tőkealap befektetési jegye																																			
	72OB291001																																				
	...	...																																			
	72OB291999																																				
066	72OB292	Külföldön bejegyzett kockázati tőkealap befektetési jegye																																			
	72OB292001																																				
	...	...																																			
	72OB292999																																				
067	72OB30	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések																																			
068	72OB30001																																				
	...	...																																			
	72OB30999																																				
069	72OB31	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír																																			
070	72OB31001																																				
	...	...																																			
	72OB31999																																				
071	72OB32	Követelés értékpapír ügyletekből																																			
072	72OB32001																																				
	...	...																																			
	72OB32999																																				
073	72OB33	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből																																			
074	72OB33001																																				
	...	...																																			
	72OB33999																																				
								Fő				Fő				Fő				Fő				Fő				Fő				Fő				Fő	
075	72OB4	A portfóliót választó tagok száma																																			

Jelmagyarázat	
	Tilos

72OB

Portfólió állomány a választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	9. választható portfólió				10. választható portfólió				Szolgáltatási számlák portfóliója			Fedezeti portfólió összesen			Működési portfólió			Likviditási és kockázati portfólió			Azonosítatlan (függő) befizetések			Portfóliók összesen			Mód
			Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	
			36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62
			am	an	ao	ap	aq	ar	as	at	au	av	az	ba	bb	bc	bd	be	bf	bg	bh	bi	m	n	o	bj	bk	bl	bm
001	72OB1	Portfólió neve																											
002	72OB2	Portfólió összesen																											
003	72OB21	Bankszámlák és készpénz összesen																											
004	72OB211	Házipénztár (forint és valuta)																											
005	72OB212	Pénzforgalmi számla és befektetési számla																											
006	72OB212001																												
	...																												
	72OB212999																												
007	72OB213	Lekötött betét (betétszerződés): hitelintézeti betétszámlán lekötött pénzösszeg																											
008	72OB213001																												
	...																												
	72OB213999																												
009	72OB22	Értékpapírok összesen																											
010	72OB221	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)																											
011	72OB22101	Magyar állampapír																											
	72OB22101001																												
	...																												
	72OB22101999																												
012	72OB22102	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal																											
	72OB22102001																												
	...																												
	72OB22102999																												
013	72OB22103	Külföldi állampapír																											
014	72OB22103001																												
	...																												
	72OB22103999																												
015	72OB22104	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal																											
016	72OB22104001																												
	...																												
	72OB22104999																												
017	72OB22105	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																											
018	72OB22105001																												
	...																												
	72OB22105999																												
019	72OB22106	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																											
020	72OB22106001																												
	...																												
	72OB22106999																												
021	72OB22107	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																											
022	72OB22107001																												
	...																												
	72OB22107999																												
023	72OB22108	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																											
024	72OB22108001																												
	...																												
	72OB22108999																												
025	72OB22109	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																											
026	72OB22110	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																											
027	72OB22110001																												
	...																												
	72OB22110999																												
028	72OB222	Részvények																											
029	72OB2221	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett Magyarországon nyilvános forgalomba hozott részvény																											
030	72OB2221001																												
	...																												
	72OB2221999																												
031	72OB2222	Ma-on kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója kót. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére vagy elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya																											
032	72OB2222001																												
	...																												
	72OB2222999																												
033	72OB2223	Tőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény																											
034	72OB2223001																												
	...																												
	72OB2223999																												
035	72OB2224	Külföldön kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója kót. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére v. elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya																											
036	72OB2224001																												
	...																												
	72OB2224999																												

72OB

Portfólió állomány a választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	9. választható portfóliós				10. választható portfóliós				Szolgáltatási számlák portfóliója			Fedezeti portfólió összesen			Működési portfólió			Likviditási és kockázati portfólió			Azonosítatlan (függő) befizetések			Portfóliók összesen			Mód
			Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Portfólió neve	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	
			36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62
			am	an	ao	ap	aq	ar	as	at	au	av	az	ba	bb	bc	bd	be	bf	bg	bh	bi	m	n	o	bj	bk	bl	bm
037	72OB223	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír																											
038	72OB2231	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot																											
039	72OB2231001																												
	...	...																											
	72OB2231999																												
040	72OB2232	Magyarországon bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye																											
041	72OB2232001																												
	...	...																											
	72OB2232999																												
042	72OB2233	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot																											
043	72OB2233001																												
	...	...																											
	72OB2233999																												
044	72OB2234	Külföldön bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye																											
045	72OB2234001																												
	...	...																											
	72OB2234999																												
046	72OB2235	Egyéb kollektív befektetési értékpapír																											
047	72OB2235001																												
	...	...																											
	72OB2235999																												
048	72OB224	Jelzáloglevél																											
049	72OB2241	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél																											
050	72OB2242	Külföldön bejegyzett jelzáloghitelintézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozottjelzáloglevél																											
051	72OB2242001																												
	...	...																											
	72OB2242999																												
052	72OB23	Határidős ügyletek																											
053	72OB23001																												
	...	...																											
	72OB23999																												
054	72OB24	Opciós ügyletek																											
055	72OB24001																												
	...	...																											
	72OB24999																												
056	72OB25	Repó ügyletek																											
057	72OB25001																												
	...	...																											
	72OB25999																												
058	72OB26	SWAP ügyletek																											
059	72OB26001																												
	...	...																											
	72OB26999																												
060	72OB27	Ingatlan																											
061	72OB27001																												
	...	...																											
	72OB27999																												
062	72OB28	Tagi kölcsön																											
063	72OB28001																												
	...	...																											
	72OB28999																												
064	72OB29	72OB223-ból: Kockázati tőkealap befektetési jegye																											
065	72OB291	Magyarországon bejegyzett kockázati tőkealap befektetési jegye																											
	72OB291001																												
	...	...																											
	72OB291999																												
066	72OB292	Külföldön bejegyzett kockázati tőkealap befektetési jegye																											
	72OB292001																												
	...	...																											
	72OB292999																												
067	72OB30	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések																											
068	72OB30001																												
	...	...																											
	72OB30999																												
069	72OB31	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír																											
070	72OB31001																												
	...	...																											
	72OB31999																												
071	72OB32	Követelés értékpapír ügyletekből																											
072	72OB32001																												
	...	...																											
	72OB32999																												
073	72OB33	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből																											
074	72OB33001																												
	...	...																											
	72OB33999																												
					Fő				Fő			Fő																	
075	72OB4	A portfóliót választó tagok száma																											

Jelmagyarázat	
	Tilos

71OPA1

Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Panaszügy darabszáma a panasz elsődleges témája szerint											Összesen	Mód
			Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)	Tagszervezői tevékenység	Egyéni számla értesítő	Adóigazolások	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)	IT rendszerhiba	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívüli)	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	z
001	**71OPA11**	**TÁRGYIDŐSZAKBAN NYILVÁNTARTÁSBA 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	**TÁRGYIDŐSZAKBAN LEZÁRT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**		
002	71OPA212	**A panasz típusa szerint**		
003	71OPA21201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
004	71OPA21202	Tagszervezői tevékenység		
005	71OPA21203	Egyéni számla értesítő		
006	71OPA21204	Adóigazolások		
007	71OPA21205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
008	71OPA21206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
009	71OPA21207	IT rendszerhiba		
010	71OPA21208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
011	71OPA21209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
012	71OPA21210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
013	71OPA21211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
014	71OPA213	**Panaszkezelés időtartama szerint**		
015	71OPA2131	A jogszabályban meghatározott határidőn belül		
016	71OPA2132	A jogszabályban meghatározott határidőn túl		
017	71OPA214	**Panaszügyek megalapozottsága szerint**		
018	71OPA2141	Elutasított panaszügy		
019	71OPA2142	Részben megalapozott panaszügy		
020	71OPA2143	Megalapozott panaszügy		
021	71OPA22	**FOLYAMATBAN LÉVŐ PANASZÜGYEK SZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN**		
022	71OPA221	**Összesen**		
023	71OPA222	**A panasz típusa szerint**		
024	71OPA22201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
025	71OPA22202	Tagszervezői tevékenység		
026	71OPA22203	Egyéni számla értesítő		
027	71OPA22204	Adóigazolások		
028	71OPA22205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
029	71OPA22206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
030	71OPA22207	IT rendszerhiba		
031	71OPA22208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
032	71OPA22209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
033	71OPA22210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
034	71OPA22211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
035	71OPA23	**EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**		
036	71OPA231	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)		
037	71OPA232	Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)		
038	71OPA2331	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma		
039	71OPA2332	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban		
040	71OPA2333	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban		
041	71OPA2334	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban		

Jelmagyarázat	
	Tilos

71OPI
Informatikai adatok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz	Mód
			1	2
			a	z
001	71OPI01	Az intézmény mérete		
002	71OPI011	Az intézménynél teljes munkaidőben foglalkoztatott alkalmazottak száma összesen (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva)		
003	71OPI012	Az intézménynél részmunkaidőben foglalkoztatott alkalmazottak száma összesen (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva)		
004	71OPI013	Az intézménynél informatikai munkakörben, teljes munkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
005	71OPI014	Az intézménynél informatikai munkakörben, részmunkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
006	71OPI015	Az intézménynél informatikai üzemeltetés munkakörben, teljes munkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
007	71OPI016	Az intézménynél informatikai üzemeltetés munkakörben, részmunkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
008	71OPI02	Belső ellenőrzés		
009	71OPI021	Az intézmény informatikai belső ellenőrzését az intézmény milyen módon oldja meg: Dedikált informatikai belső ellenőr/Általános belső ellenőr/Külső auditor		
010	71OPI022	Van-e az intézmény informatikai belső ellenőrzését ellátó személynek valamilyen informatikai auditori képesítése (pl. CISA, Neumann szakértő, ISO271001)? (Igen/Nem)		
011	71OPI023	Az intézmény legutolsó informatikai vizsgálatának időpontja (jelentés átadása):		
012	71OPI03	Szabályozás aktualitása		
013	71OPI031	Informatikai szabályzat(ok)/eljárásrend(ek) utolsó felülvizsgálatának dátuma		
014	71OPI032	Informatikai szabályzat(ok)/eljárásrend(ek) utolsó módosításának dátuma		
015	71OPI04	Kockázatkezelés		
016	71OPI041	Az informatikai kockázatok felmérésével és elemzésével megbízott felelős személy, illetve szervezet megjelölése		
017	71OPI042	Az informatikai biztonsági kockázatok utolsó felülvizsgálatának időpontja?		
018	71OPI043	A legutolsó informatikai kockázat elemzés erdményeképpen készült-e intézkedési terv az informatikai kockázatok csökkentése érdekében? (Igen/Nem)		
019	71OPI044	A legutolsó informatikai kockázat elemzés maradékkockázatát az intézmény vezetése megismerte? (Igen/Nem)		
020	71OPI05	Üzletmenet folytonossági terv		
021	71OPI051	Van-e az intézménynek a felső vezetés által elfogadott üzletmenet-folytonossági terve (BCP)? (Igen/Nem)		
022	71OPI052	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezésére vonatkozó üzletmenet-folytonossági terv utolsó aktualizálásának dátuma:		
023	71OPI053	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezési szolgáltatásában a fennakadás előfordulásának száma az utóbbi negyedévben		
024	71OPI054	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezési szolgáltatásában a fennakadás előfordulások összesített időtartama az utóbbi negyedévben (órában)		

71OPI
Informatikai adatok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz	Mód
			1	2
			a	z
025	71OPI055	Az üzletmenet-folytonossági terv utolsó (részleges) tesztelésének dátuma		
026	71OPI06	Üzemmenet folytonosság (informatika BCP-je) biztosítása		
027	71OPI061	Vannak-e az intézménynél a kritikus rendszerekhez meleg tartalék-erőforrások (rendelkezésre áll-e működőképes alkalmazás, megfelelő hálózati kapcsolat)? (Igen/Nem)		
028	71OPI062	Vannak-e az intézménynél a kritikus rendszerekhez hideg tartalék-erőforrások (megfelelő hardver, amelyen ugyan nem az alkalmazás fut, esetleg üresen áll, de szükség esetén az alkalmazás és az adatok telepíthetők rá)? (Igen/Nem)		
029	71OPI063	Kötött-e az intézmény szerződéseket a kritikus rendszerek erőforrásainak adott határidőn belüli pótlására (Igen/Nem)?		
030	71OPI064	Az intézmény az adatokat és a tartalék IT erőforrásokat az elsődleges IT erőforrásoktól földrajzilag elkülönülő telephelyen tárolja, illetve működteti? (Igen/Nem)		
031	71OPI065	Van-e az intézménynek elfogadott informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP)? (Igen/Nem)		
032	71OPI066	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP) utolsó felülvizsgálatának dátuma?		
033	71OPI067	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terv (DRP) (részleges) tesztelésének utolsó dátuma?		
034	71OPI07	Külső informatikai ellenőrzés		
035	71OPI071	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat szerzője és tárgya?		
036	71OPI072	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat dátuma?		
037	71OPI08	Kiszervezés		
038	71OPI081	Kiszervezte-e az intézmény valamely tevékenységének informatikai üzemeltetését? (Igen/Nem)		
039	71OPI082	A kiszervezett tevékenységet ellenőrizte-e az intézmény az elmúlt egy évben? (Igen/Nem)		
040	71OPI09	Elérhetőségi adatok		
041	71OPI091	Az intézmény informatikai vezetőjének neve:		
042	71OPI092	Az intézmény informatikai vezetőjének E-mail címe:		
043	71OPI093	Az intézmény informatikai vezetőjének telefonszáma:		
044	71OPI094	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének neve:		
045	71OPI095	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének E-mail címe:		
046	71OPI096	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének telefonszáma:		
047	71OPI10	További információk		
048	71OPI101	Az intézmény által használtnyilvántartási rendszer származása (Belső fejlesztés/Külső fejlesztés/Dobozos termék testreszabással)		
049	71OPI102	Külső fejlesztés vagy dobozos termék esetén a szállító partner megnevezése		
050	71OPI103	Az intézmény által használt értékpapír nyilvántartó rendszer származása (Belső fejlesztés/Külső fejlesztés/Dobozos termék testreszabással)		
051	71OPI104	Külső fejlesztés vagy dobozos termék esetén a szállító partner megnevezése		
052	71OPI105	A legfontosabb rendszerek üzemeltetése saját gépteremben, vagy külső adatközpont(ok)ban történik? (Saját/Külső)		
053	71OPI106	Milyen százalékban virtualizálják szervereiket? (%)		
054	71OPI107	Igénybe vesznek-e külső szolgáltatót virtualizált eszközeik üzemeltetésére (felhőszolgáltatás)? (Igen/Nem)		

Jelmagyarázat	
	Tilos

71OPM

Pénzmosással és terrorizmus finanszírozásával kapcsolatos adatok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszak		Halmozott (naptári év elejétől halmozott)		Mód
			Darabszám	Összeg	Darabszám	Összeg	
			1	2	3	4	3
			a	b	c	d	z
001	71OPM01	Nem teljes körűen átvilágított ügyfél					
002	71OPM011	ebből: ügyfélkövetelés					
003	71OPM012	ebből: ügyfél kötelezettség					
004	71OPM02	Összes ügyfél-átvilágítás					
005	71OPM021	Egyszerűsített ügyfél-átvilágítás					
006	71OPM022	Fokozott ügyfél-átvilágítás					
007	71OPM0221	Ebből: kiemelt közszereplő (PEP) ügyfél átvilágítása					
008	71OPM023	Normál ügyfél-átvilágítás					
009	71OPM0231	ebből: kiegészítő intézkedések alkalmazásával lefolytatott normál ügyfél átvilágítás					
010	71OPM031	Üzleti kapcsolat létesítésekor történő vagy az első szolgáltatás nyújtása előtti átvilágítás					
011	71OPM032	Hárommillió-hatszázeszer forintot elérő vagy meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás					
012	71OPM033	Több, egymással ténylegesen összefüggő, hárommillió-hatszázezer forintot meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás					
013	71OPM034	Más szolgáltató által végzett ügyfél-átvilágítás átvétele					
014	71OPM035	Tagszervező által végzett átvilágítás					
015	71OPM041	Saját bejelentések					
016	71OPM042	Bejelentésekből a devizában lebonyolított ügyletek					
017	71OPM05	Bejelentésekből felfüggesztett tranzakciók					
018	71OPM06	Bíróság által pénzmosás miatt zárolt követelések					
019	71OPM07	Terrorizmus finanszírozásának gyanúja miatti bejelentés					
020	71OPM08	Terrorista listák alapján zárolt követelések					
021	71OPM09	Szankciós listák alapján zárolt követelések					
022	71OPM10	Megbízás elmaradása miatti adatközlésre kötelezés					

Jelmagyarázat	
	Tilos

73OME

Mérleg - Eszközök

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	73OME1	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN							
002	73OME11	A) Befektetett eszközök							
003	73OME111	I. Immateriális javak							
004	73OME1111	1. Vagyoni értékű jogok							
005	73OME1112	2. Szellemi termékek							
006	73OME1113	3. Immateriális javakra adott előlegek							
007	73OME1114	4. Immateriális javak értékhelyesbítése							
008	73OME112	II. Tárgyi eszközök							
009	73OME1121	1. Működtetett ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok							
010	73OME1122	2. Tartós befektetési célú ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni 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 értékhelyesbítése							
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 beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	73OMF1	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN							
002	73OMF11	D) Saját tőke							
003	73OMF111	I. Induló tőke							
004	73OMF1111	1. Működés fedezetének induló tőkéje							
005	73OMF1112	2. 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 erdedménye							
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 portfolió 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 értékítéletből 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 értékítéletből 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 értékítéletből adódó értékkülönbözet (+/-)							
036	73OMF123	III. Likviditási céltartalék							
037	73OMF1231	1. Likviditási portfolió 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 értékítéletből 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							

73OA
Eredménykimutatás - Pénztár működési tevékenysége

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	73OA01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	73OA02	Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás							
003	73OA03	Meg nem fizetett tagdíjak miatt tartalékképzés (-)							
004	73OA04	Utólag befolyt tagdíjak							
005	73OA05	Tagdíjbevételek összesen (1+2-3+4)							
006	73OA06	Tagok egyéb befizetései							
007	73OA07	Működési célra kapott rendszeres támogatás							
008	73OA08	Működési célra juttatott eseti adomány							
009	73OA09	Egyéb bevételek							
010	73OA10	Működési célú bevételek (5+6+7+8+9)							
011	73OA11	Működéssel kapcsolatos ráfordítások							
012	73OA111	Anyagjellegű ráfordítások							
013	73OA1111	Anyagköltség							
014	73OA1112	Igénybe vett szolgáltatások							
015	73OA11121	Adminisztrációs és nyilvántartási feladatokat ellátó szervezetnek fizetett díj (számla alapján)							
016	73OA11122	Tagszervezéssel kapcsolatos ügynöki díj (számla alapján)							
017	73OA11123	Könyvvizsgálat díja (számla alapján)							
018	73OA11124	Aktuáriusi díj (számla alapján)							
019	73OA11125	Szaktanácsadás díja (számla alapján)							
020	73OA11126	Marketing-, hirdetés-, propaganda- és reklámköltség							
021	73OA1113	Egyéb szolgáltatások költsége							
022	73OA112	Személyi jellegű ráfordítások							
023	73OA1121	Bérköltség							
024	73OA11211	Állományba tartozó pénztári alkalmazottak munkabére							
025	73OA11212	Állományba nem tartozók munkadíja							
026	73OA112121	Aktuáriusi díj (megbízási díj)							
027	73OA112122	Szaktanácsadás díja (megbízási díj)							
028	73OA112123	Tagszervezéssel kapcsolatos ügynöki díj (megbízási díj)							
029	73OA112124	Pénztári tisztségviselők tiszteletdíja							
030	73OA112125	Egyéb, állományba nem tartozók munkadíja							
031	73OA1122	Személyi jellegű egyéb kifizetések							
032	73OA1123	Bérjárulékok							
033	73OA113	Értékcsökkenési leírás							
034	73OA114	Működéssel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
035	73OA1141	Felügyelettel kapcsolatos ráfordítások							
036	73OA1142	Működési céltartalékképzés jövőbeni kötelezettségekre							
037	73OA1143	Egyéb ráfordítások							
038	73OA12	Szokásos működési tevékenység eredménye (10-11) (+/-)							
039	73OA13	Nem befektetési célú tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékvesztése, visszaírása (+/-)							
040	73OA14	Kapott (járó) kamatok, kamat jellegű bevételek							
041	73OA141	Tartósan adott kölcsönök, lakáscélú kölcsönök után kapott (járó) kamat							
042	73OA142	Pénzügyileg realizált kamat, kamatjellegű bevétel							
043	73OA143	Hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (-)							
044	73OA15	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)							
045	73OA16	Befektetési jegyek realizált hozama							
046	73OA17	Kapott osztalékok és részesedések							
047	73OA18	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							

73OA
Eredménykimutatás - Pénztár működési tevékenysége

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
048	73OA19	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
049	73OA191	Időarányosan járó kamat							
050	73OA192	Járó osztalék							
051	73OA193	Devizaárfolyam-változásból adódó értékkülönbözet							
052	73OA1931	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
053	73OA1932	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamveszteség) (-)							
054	73OA194	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet							
055	73OA1941	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
056	73OA1942	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamveszteség) (-)							
057	73OA20	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek							
058	73OA21	Befektetési tevékenység bevételei összesen (14+...+20)							
059	73OA22	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások							
060	73OA23	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamveszteség)							
061	73OA24	Befektetési jegyek realizált vesztesége							
062	73OA25	Értékelési különbözetből képzett működési céltartalék							
063	73OA251	Időarányosan járó kamat							
064	73OA252	Járó osztalék							
065	73OA253	Devizaárfolyam különbözet							
066	73OA254	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet							
067	73OA26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							
068	73OA27	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások							
069	73OA28	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
070	73OA281	Vagyonkezelői díjak							
071	73OA282	Letétkezelői díjak							
072	73OA283	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások							
073	73OA29	Befektetési tevékenység ráfordításai összesen (22+...+28)							
074	73OA30	Befektetési tevékenység eredménye (21-29) (+/-)							
075	73OA31	Rendkívüli bevételek							
076	73OA32	Rendkívüli ráfordítások							
077	73OA33	Rendkívüli eredmény (31-32) (+/-)							
078	73OA34	Kiegészítő vállalkozási tevékenység bevételei							
079	73OA35	Kiegészítő vállalkozási tevékenység ráfordításai							
080	73OA36	Kiegészítő vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye (34-35)							
081	73OA37	Adófizetési kötelezettség (-)							
082	73OA38	Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység adózott eredménye (12+/-13+/-30+/-36-37) (+/-)							

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

73OB
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
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 értékítéletből 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 értékítéletből 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	7
			a	b	c	d	e	f	z
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 értékkülönbözet							
023	73OC1731	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
024	73OC1732	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamveszteség) (-)							
025	73OC174	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet							
026	73OC1741	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
027	73OC1742	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamveszteség) (-)							
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 (árfolyamveszteség)							
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							

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	7
			a	b	c	d	e	f	z
041	73OC26	Befektetési tevékenység ráfordításai összesen (20+...+25)							
042	73OC261	Likviditási és kockázati célú pénzeszközök befektetésével kapcsolatos ráfordítások							
043	73OC262	Azonosítatlan befizetések befektetésével kapcsolatos ráfordítások							
044	73OC27	Befektetési tevékenység eredménye (19-26) (+/-)							
045	73OC28	Likviditási és kockázati céltartalék képzés (10-11+/-27) (-)							
046	73OC281	Értékelési különbözetből képzett likviditási céltartalék							
047	73OC2811	Időarányosan járó kamat							
048	73OC2812	Járó osztalék							
049	73OC2813	Devizaárfolyam különbözetek							
050	73OC2814	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözetek							
051	73OC282	Egyéb likviditási célokra							
052	73OC283	Azonosítatlan befizetések befektetési hozamára							

73OD
Cash-Flow kimutatás

Nagyságrend: 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	Tartaléktőke 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 tartaléktőkéből (+)			
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 tartaléktőkéből (+)			
037	73OD37	Likviditási céltartalékból átcsoportosítás fedezeti tartalékba (-)			
038	73OD38	Likviditási céltartalék átcsoportosítás tartaléktőkébe (-)			
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			

73OEA
Fedezeti tartalék

Nagyságrend: ezer forint

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

Jelmagyarázat	
	Tilos

73OEB
Likviditási tartalékok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	73OEB1	I. Likviditási portfolió értékelési különbözetére			
002	73OEB101	Nyitó állomány			
003	73OEB102	Tárgyévben likviditási portfolió értékelési különbözetére képzett céltartalék (+)			
004	73OEB103	Likviditási portfolió értékelési különbözet tartalékába átcsoportosítás egyéni számláról (+)			
005	73OEB104	Likviditási portfolió értékelési különbözet tartalékába átcsoportosítás szolgáltatási tartalékból (+)			
006	73OEB105	Likviditási portfolió értékelési különbözet tartalékába átcsoportosítás működési céltartalékból (+)			
007	73OEB106	Likviditási portfolió értékelési különbözet tartalékának egyéb bevételei (+)			
008	73OEB107	Likviditási portfolió értékelési különbözet tartalékából átcsoportosítás egyéni számlára (-)			
009	73OEB108	Likviditási portfolió értékelési különbözet tartalékából átcsoportosítás szolgáltatási tartalékba (-)			
010	73OEB109	Likviditási portfolió értékelési különbözet tartalékából átcsoportosítás működési célra (-)			
011	73OEB110	Likviditási portfolió értékelési különbözet tartalékának felhasználása egyéb célra (-)			
012	73OEB111	Likviditási portfolió értékelési különbözet tartalékának záró állománya			
013	73OEB2	II. Azonosítatalan befizetések befektetési hozamára			
014	73OEB201	Nyitó állomány			
015	73OEB202	Tárgyévben az azonosítatlan befizetések befektetési hozamára képzett céltartalék (+)			
016	73OEB203	Azonosítatalan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékába átcsoportosítás egyéni számláról (+)			
017	73OEB204	Azonosítatalan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékába átcsoportosítás szolgáltatási tartalékból (+)			
018	73OEB205	Azonosítatalan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékába átcsoportosítás működési céltartalékból (+)			
019	73OEB206	Azonosítatalan befizetések befektetési hozama kockázati tartalékának gyéb bevételei (+)			
020	73OEB207	Azonosítatalan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékából átcsoportosítás egyéni számlára (-)			
021	73OEB208	Azonosítatalan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékából átcsoportosítás szolgáltatási tartalékba (-)			
022	73OEB209	Azonosítatalan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékából átcsoportosítás működési tartalékba (-)			
023	73OEB210	Azonosítatalan befizetések befektetési hozamának kockázati tartalékának felhasználása egyéb célra (-)			
024	73OEB211	Azonosítatalan 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 portfolió 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	Mód
			1	2
			a	z
001	73OF1	Időszak elején		
002	73OF2	Időszak alatti változás		
003	73OF21	Új belépő		
004	73OF22	Átlépő más pénztárból		
005	73OF221	Ebből: Önsegélyező pénztárból átlépő		
006	73OF23	Átlépő más pénztárba		
007	73OF24	Szolgáltatásban részesült		
008	73OF25	Elhalálozott		
009	73OF26	Kilépett		
010	73OF27	Egyéb megszünés		
011	73OF3	Időszak végén		
012	73OF31	Ebből: járadékot igénybe vevő		
013	73OF32	73OF3 sorból: férfi		
014	73OF33	nő		

73KME
Mérleg - Eszközök

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	73KME1	**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN**							
002	73KME11	**A) Befektetett eszközök**							
003	73KME111	I. Immateriális javak							
004	73KME1111	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
005	73KME1112	b) magánnyugdíjpénztár							
006	73KME1113	*003 sorból* : Immateriális javak értékhelyesbítése							
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 értékhelyesbítése							
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) Forgóeszközök**							
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. Betétszámlák (forintban)							
069	73KME12431	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
070	73KME12432	b) magánnyugdíjpénztár							
071	73KME1244	2. Devizaszámla							
072	73KME12441	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
073	73KME12442	b) magánnyugdíjpénztár							
074	73KME1245	3. Pénzeszközök értékelési különbözete							
075	73KME12451	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
076	73KME12452	b) magánnyugdíjpénztár							
077	73KME13	**C) Aktív időbeli elhatárolások**							
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 beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	73KMF1	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN**							
002	73KMF11	**D) Saját tőke**							
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	**E) Céltartalékok**							
018	73KMF121	I. Működési céltartalék							
019	73KMF1211	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
020	73KMF1212	b) magánnyugdíjpénztár							
021	73KMF122	II. Fedezeti céltartalék							
022	73KMF1221	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
023	73KMF1222	b) magánnyugdíjpénztár							
024	73KMF1223	1. Egyéni számlákon							
025	73KMF12231	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
026	73KMF12232	b) magánnyugdíjpénztár							
027	73KMF1224	2. Szolgáltatási tartalékon							
028	73KMF12241	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
029	73KMF12242	b) magánnyugdíjpénztár							
030	73KMF1225	3. Értékelési különbözetben							
031	73KMF12251	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
032	73KMF12252	b) magánnyugdíjpénztár							
033	73KMF123	III. Likviditási céltartalék							
034	73KMF1231	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
035	73KMF1232	b) magánnyugdíjpénztár							
036	73KMF124	IV.Függő befizetések befektetési hozamának céltartaléka							
037	73KMF1241	a) magánnyugdíjpénztár							
038	73KMF125	V. Meg nem fizetett tagdíjak céltartaléka							
039	73KMF1251	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
040	73KMF1252	b) magánnyugdíjpénztár							
041	73KMF13	**F) Kötelezettségek**							
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	**G) Passzív időbeli elhatárolások**							
052	73KMF141	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
053	73KMF142	b) magánnyugdíjpénztár							

73KA
Eredménykimutatás - Pénztár működési tevékenysége

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	73KA01	1. Tagok által fizetett tagdíj							
002	73KA011	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
003	73KA012	b) magánnyugdíjpénztár							
004	73KA02	2. Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás							
005	73KA03	3. Ideiglenegesen 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 (árfolyamveszteség) (-)							

73KA

Eredménykimutatás - Pénztár működési tevékenysége

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
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 céltartalék (+/-)							
070	73KA261	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
071	73KA262	b) magánnyugdíjpénztár							
072	73KA27	27. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							
073	73KA271	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
074	73KA272	b) magánnyugdíjpénztár							
075	73KA28	28. Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások							
076	73KA281	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
077	73KA282	b) magánnyugdíjpénztár							
078	73KA29	29. Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
079	73KA291	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
080	73KA292	b) magánnyugdíjpénztár							
081	73KA30	30. Befektetési tevékenység ráfordítási összesen (23+...+29)							
082	73KA301	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
083	73KA302	b) magánnyugdíjpénztár							
084	73KA31	31. Befektetési tevékenység eredménye (22-30)							
085	73KA311	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
086	73KA312	b) magánnyugdíjpénztár							
087	73KA32	32. Rendkívüli eredmény							
088	73KA321	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
089	73KA322	b) magánnyugdíjpénztár							
090	73KA33	33. Kiegészítő vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye							
091	73KA34	34. Adófizetési kötelezettség (-)							
092	73KA35	35. Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység adózott eredménye (önkéntes nyugdíjpénztár)							
093	73KA36	36. 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. Ideigelensen munkajövedelemmel nem rendelkező tag részére befizetett tagdíj célú támogatás							
006	73KB04	4. Tagdíj-kiegészítések							
007	73KB05	5. Meg nem fizetett tagdíjak miatti tartalékképzés (-)							
008	73KB051	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
009	73KB052	b) magánnyugdíjpénztár							
010	73KB06	6. Utólag befolyt tagdíjak							
011	73KB061	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
012	73KB062	b) magánnyugdíjpénztár							
013	73KB07	7. Tagdíjbevételek összesen (1+2+3+4-5+6)							
014	73KB071	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
015	73KB072	b) magánnyugdíjpénztár							
016	73KB08	8. Tagok egyéb befizetései							
017	73KB081	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
019	73KB09	9. Szolgáltatások fedezetére kapott rendszeres támogatás (önkéntes nyugdíjpénztár)							
020	73KB10	10. Szolgáltatások fedezetére juttatott eseti adomány (önkéntes nyugdíjpénztár)							
021	73KB11	11. Szolgáltatási célú egyéb bevételek							
022	73KB111	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
023	73KB112	b) magánnyugdíjpénztár							
024	73KB12	12. Egyéni számlán jóváírt szolgáltatási célú bevételek összesen (7+8+9+10+11)							
025	73KB121	a) önkéntes nyugdíjpénztár (7+8+9+10+11)							
026	73KB122	b) magánnyugdíjpénztár (7+8+11)							
027	73KB13	13. Egyéni számlán elszámolt szolgáltatási célú egyéb ráfordítások							
028	73KB131	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
029	73KB132	b) magánnyugdíjpénztár							
030	73KB14	14. Kapott kamatok, kamat jellegű bevételek							
031	73KB141	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
032	73KB142	b) magánnyugdíjpénztár							
033	73KB15	15. Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)							
034	73KB151	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
035	73KB152	b) magánnyugdíjpénztár							
036	73KB16	16. Befektetési jegyek realizált hozama							
037	73KB161	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
038	73KB162	b) magánnyugdíjpénztár							
039	73KB17	17. Kapott osztalékok és részesedések							
040	73KB171	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
041	73KB172	b) magánnyugdíjpénztár							
042	73KB18	18. Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
043	73KB181	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
044	73KB182	b) magánnyugdíjpénztár							
045	73KB19	19. Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
046	73KB191	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
047	73KB192	b) magánnyugdíjpénztár							
048	73KB20	20. Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek							
049	73KB201	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
050	73KB202	b) magánnyugdíjpénztár							
051	73KB21	21. Befektetési tevékenység bevételei összesen (14+...+20)							
052	73KB211	a) önkéntes nyugdíjpénztár							
053	73KB212	b) magánnyugdíjpénztár							

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

73KC

Eredménykimutatás - Likviditási és kockázati 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	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							

73KC

Eredménykimutatás - Likviditási és kockázati 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	7
			a	b	c	d	e	f	z
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 árfolyamkülönbözete (árfolyamveszteség)							
010	73KD10	10. Befektetési jegyek realizált vesztesége							
011	73KD11	11. Pénzügyi műveletek egyéb realizált ráfordítása							
012	73KD12	12. Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
013	73KD13	13. Függő portfólió befektetésével kapcsolatos ráfordítások összesen (8+…+12)							
014	73KD14	14. Függő befizetések befektetési hozamának fedezete (7-13)							
015	73KD15	15. Függő befizetések befektetési hozamára céltartalékképzés							
016	73KD151	15.1 Bevallási adatokhoz nem rendelhető befizetések befektetési hozamára							
017	73KD152	15.2 Egyéb azonosítatlan (függő) befizetések befektetési hozamára							
018	73KD153	15.3 Függő befektetési portfolió értékelési különbözetéből képzett céltartalék							

74OA
Taglétszám alakulása korévenként

Sorszám	Sorkód	Megnevezés			Tagsági viszony évközi megszűnése					
			Év elején	Belépő	Át(Ki)lépés	Elhalálozás	Szolgáltatás igénybevétele	Egyéb megszűnés**	Év végén	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8
			a	b	c	d	e	f	g	z
001	74OA01	16								
002	74OA02	17								
003	74OA03	18								
004	74OA04	19								
005	74OA05	20								
006	74OA06	21								
007	74OA07	22								
008	74OA08	23								
009	74OA09	24								
010	74OA10	25								
011	74OA11	26								
012	74OA12	27								
013	74OA13	28								
014	74OA14	29								
015	74OA15	30								
016	74OA16	31								
017	74OA17	32								
018	74OA18	33								
019	74OA19	34								
020	74OA20	35								
021	74OA21	36								
022	74OA22	37								
023	74OA23	38								
024	74OA24	39								
025	74OA25	40								
026	74OA26	41								
027	74OA27	42								
028	74OA28	43								
029	74OA29	44								
030	74OA30	45								
031	74OA31	46								
032	74OA32	47								
033	74OA33	48								
034	74OA34	49								
035	74OA35	50								
036	74OA36	51								
037	74OA37	52								
038	74OA38	53								
039	74OA39	54								
040	74OA40	55								
041	74OA41	56								
042	74OA42	57								
043	74OA43	58								
044	74OA44	59								
045	74OA45	60								
046	74OA46	61								
047	74OA47	62								
048	74OA48	63								
049	74OA49	64								
050	74OA50	65								
051	74OA51	66								
052	74OA52	67								
053	74OA53	68								
054	74OA54	69								
055	74OA55	70								
056	74OA56	71								
057	74OA57	72								
058	74OA58	73								
059	74OA59	74								
060	74OA60	75								
061	74OA61	76								
062	74OA62	77								
063	74OA63	78								
064	74OA64	79								
065	74OA65	80								
066	74OA66	81								
067	74OA67	82								
068	74OA68	83								
069	74OA69	84								
070	74OA70	85								
071	74OA71	86								
072	74OA72	87								
073	74OA73	88								
074	74OA74	89								
075	74OA75	90								
076	74OA76	91								
077	74OA77	92								
078	74OA78	93								
079	74OA79	94								
080	74OA80	95								
081	74OA81	96								
082	74OA82	97								
083	74OA83	98								
084	74OA84	99								
085	74OA85	100								
086	74OA86	Összesen								

74OC

Szolgáltatást igénybevevők létszáma korévenként

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Szolgáltatás megnevezése	Év elején	Új igénybevevők	Lejárt	Elhalálozás	Egyéb ok	Év végén	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8
			a	b	c	d	e	f	g	z
001	74OC01	Mindösszesen								
						Szolgáltatás évközi megszűnése				
002	74OC1	Összesen								
003	74OC101	16								
004	74OC102	17								
005	74OC103	18								
006	74OC104	19								
007	74OC105	20								
008	74OC106	21								
009	74OC107	22								
010	74OC108	23								
011	74OC109	24								
012	74OC110	25								
013	74OC111	26								
014	74OC112	27								
015	74OC113	28								
016	74OC114	29								
017	74OC115	30								
018	74OC116	31								
019	74OC117	32								
020	74OC118	33								
021	74OC119	34								
022	74OC120	35								
023	74OC121	36								
024	74OC122	37								
025	74OC123	38								
026	74OC124	39								
027	74OC125	40								
028	74OC126	41								
029	74OC127	42								
030	74OC128	43								
031	74OC129	44								
032	74OC130	45								
033	74OC131	46								
034	74OC132	47								
035	74OC133	48								
036	74OC134	49								
037	74OC135	50								
038	74OC136	51								
039	74OC137	52								
040	74OC138	53								
041	74OC139	54								
042	74OC140	55								
043	74OC141	56								
044	74OC142	57								
045	74OC143	58								
046	74OC144	59								
047	74OC145	60								
048	74OC146	61								
049	74OC147	62								
050	74OC148	63								
051	74OC149	64								
052	74OC150	65								
053	74OC151	66								
054	74OC152	67								
055	74OC153	68								
056	74OC154	69								
057	74OC155	70								
058	74OC156	71								
059	74OC157	72								
060	74OC158	73								
061	74OC159	74								
062	74OC160	75								
063	74OC161	76								
064	74OC162	77								
065	74OC163	78								
066	74OC164	79								
067	74OC165	80								
068	74OC166	81								
069	74OC167	82								
070	74OC168	83								
071	74OC169	84								
072	74OC170	85								
073	74OC171	86								
074	74OC172	87								
075	74OC173	88								
076	74OC174	89								
077	74OC175	90								
078	74OC176	91								
079	74OC177	92								
080	74OC178	93								
081	74OC179	94								
082	74OC180	95								
083	74OC181	96								
084	74OC182	97								
085	74OC183	98								
086	74OC184	99								
087	74OC185	100								
	.....	.....								

74OC

Szolgáltatást igénybevevők létszáma korévenként

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

Jelmagyarázat	
	Tilos

74OHA

Választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárak hozamráta adatai

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Nettó hozamráta (%)	Referencia hozamráta (%)	Átlagos 10 éves nettó hozamráta (%)	Átlagos 10 éves referencia hozamráta (%)	Vagyon záró piaci értéke (ezer Ft)	Vagyonnövekedési mutató (%)	Referencia hozamráta pénz- és tőkepiaci index(ek)en / Abszolút hozammutatón alapul	Átlagos 10 éves referencia hozamráta pénz- és tőkepiaci index(ek)en / Abszolút hozammutatón alapul	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	74OHA1										

74OHB

Választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárak hozamráta adatai

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Portfólió megnevezése	Nettó hozamráta (%)	Referencia hozamráta (%)	Átlagos 10 éves nettó hozamráta (%)	Átlagos 10 éves referencia hozamráta (%)	Vagyon záró piaci értéke (ezer Ft)	Vagyonnövekedési mutató (%)	Referencia hozamráta pénz- és tőkepiaci index(ek)en / Abszolút hozammutatón alapul	Átlagos 10 éves referencia hozamráta pénz- és tőkepiaci index(ek)en / Abszolút hozammutatón alapul	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	z
001	74OHB101	Választható portfólió 1.										
	...	...										
	74OHB199	Választható portfólió 99.										

75OA1
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	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	75OA11	Év									
002	75OA12	**Egyéni számlák**									
003	75OA121	**Nyitó állomány**									
004	75OA122	**Bevételek összesen**									
005	75OA1221	Tagdíjbevétel									
006	75OA1222	Tagok egyéb befizetése									
007	75OA1223	Támogatás, adomány									
008	75OA1224	Más pénztárból hozott fedezet									
009	75OA1225	Átcsoportosítás más tartalékból									
010	75OA1226	Befektetések hozama									
011	75OA123	**Kiadások összesen**									
012	75OA1231	Befektetési kiadások									
013	75OA12311	ebből: vagyonkezelés költsége									
014	75OA12312	letétkezelés költsége									
015	75OA12313	egyéb befektetési ráfordítás									
016	75OA1232	Más pénztárba elvitt fedezet									
017	75OA1233	Átcsoportosítás szolgáltatási számlára									
018	75OA1234	Átcsoportosítás más tartalékba									
019	75OA1235	Várakozási idő letelte utáni kifizetések									
020	75OA1236	Kilépés miatti kifizetések									
021	75OA1237	Egyéb terhelő tételek									
022	75OA124	**Záró állomány**									
023	75OA125	Átlagos befektetett vagyon									
024	75OA126	Tervezett időszaki hozamráta (%)									
025	75OA13	**Szolgáltatási számlák**									
026	75OA131	**Nyitó állomány**									
027	75OA132	**Bevételek összesen**									
028	75OA1321	Átcsoportosítás egyéni számláról									
029	75OA1322	Más pénztárból hozott fedezet									
030	75OA1323	Átcsoportosítás más tartalékból									
031	75OA1324	Befektetések hozama									
032	75OA133	**Kiadások összesen**									
033	75OA1331	Szolgáltatási kiadások									
034	75OA1332	Befektetési kiadások									
035	75OA13321	ebből: vagyonkezelés költsége									
036	75OA13322	letétkezelés költsége									
037	75OA13323	egyéb befektetési ráfordítás									
038	75OA1333	Más pénztárba elvitt fedezet									
039	75OA1334	Egyéb terhelő tételek									
040	75OA134	**Záró állomány**									
041	75OA135	Átlagos befektetett vagyon									
042	75OA136	Tervezett időszaki hozamráta (%)									
043	75OA14	**Fedezeti tartalék összesen**									
044	75OA141	**Nyitó állomány**									
045	75OA142	**Bevételek összesen**									
046	75OA1421	Tagdíjbevétel									
047	75OA1422	Tagok egyéb befizetése									
048	75OA1423	Támogatás, adomány									
049	75OA1424	Más pénztárból hozott fedezet									
050	75OA1425	Átcsoportosítás más tartalékból									
051	75OA1426	Befektetések hozama									
052	75OA143	**Kiadások összesen**									
053	75OA1431	Szolgáltatási kiadások									
054	75OA1432	Befektetési kiadások									
055	75OA14331	ebből: vagyonkezelés költsége									
056	75OA14332	letétkezelés költsége									
057	75OA14333	egyéb befektetési ráfordítás									
058	75OA1434	Más pénztárba elvitt fedezet									
059	75OA1435	Átcsoportosítás más tartalékba									
060	75OA1436	Várakozási idő letelte utáni kifizetések									
061	75OA1437	Kilépés miatti kifizetések									
062	75OA1438	Egyéb terhelő tételek									
063	75OA144	**Záró állomány**									
064	75OA145	Átlagos befektetett vagyon									
065	75OA146	Tervezett időszaki hozamráta (%)									

Jelmagyarázat	
	Tilos

75OA2
Likviditási 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	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	75OA21	Év									
002	75OA22	**Nyitó állomány**									
003	75OA23	**Bevételek összesen**									
004	75OA231	Tagdíjbevétel									
005	75OA232	Tagok egyéb befizetése									
006	75OA233	Támogatás, adomány									
007	75OA234	Átcsoportosítás más tartalékból									
008	75OA235	Befektetések hozama									
009	75OA236	Egyéb									
010	75OA24	**Kiadások összesen**									
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	**Záró állomány**									
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	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	75OA31	Év									
002	75OA32	**Nyitó állomány**									
003	75OA33	**Bevételek összesen**									
004	75OA331	Tagdíjbevétel									
005	75OA332	Tagok egyéb befizetése									
006	75OA333	Támogatás, adomány									
007	75OA334	Átcsoportosítás más tartalékból									
008	75OA335	Befektetések hozama									
009	75OA336	Egyéb									
010	75OA34	**Kiadások összesen**									
011	75OA341	Befektetési kiadások									
012	75OA3411	ebből: vagyonkezelés költsége									
013	75OA3412	letétkezelés költsége									
014	75OA3413	egyéb befektetési ráfordítás									
015	75OA342	Tiszteletdíjak és járulékaik									
016	75OA343	Bérköltség és járulékai									
017	75OA344	Nyilvántartási díj									
018	75OA345	Tagszervezési díj									
019	75OA346	Anyagjellegű ráfordítások									
020	75OA347	Felügyeleti díj									
021	75OA348	Átcsoportosítás fedezeti tartalékba									
022	75OA349	Egyéb terhelő tételek									
023	75OA35	**Záró állomány**									
024	75OA36	**Működési tevékenység eredménye**									
025	75OA37	Átlagos befektetett vagyon									
026	75OA38	Tervezett időszaki hozamráta (%)									

Jelmagyarázat	
	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	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	75OA41	Év									
002	75OA42	**Tagdíjfizetők**									
003	75OA421	Taglétszám időszak elején									
004	75OA422	Időszak alatti taglétszám növekedés									
005	75OA4221	Új belépő									
006	75OA4222	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárból									
007	75OA4223	Átlépő önsegélyező pénztárból									
008	75OA423	Időszak alatti taglétszám csökkenés									
009	75OA4231	Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárba									
010	75OA4232	Átlépő egészségpénztárba									
011	75OA4233	Átlépő önsegélyező 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	**Szolgáltatást igénybevevők átlagos száma az időszak alatt**									
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	**Teljes létszám**									
029	75OA441	Nyitó									
030	75OA442	Záró									
031	75OA45	**Szolgáltatás átlagos értéke az időszak alatt (Ft/fő/hó)**									
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	**Tagdíj**									
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 %									

Jelmagyarázat	
	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	**Összes befektetett eszköz (eFt)**							
003	75OA521	Fedezeti tartalék %							
004	75OA522	Működési tartalék %							
005	75OA523	Likviditási tartalék %							
006	75OA53	**Fedezeti tartalék portfóliója (eFt)**							
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	Opciós ügyletek %							
014	75OA5308	Repó ügyletek %							
015	75OA5309	SWAP ügyletek %							
016	75OA5310	Ingatlan %							
017	75OA5311	Tagi kölcsön %							
018	75OA5312	Kockázatitőkealap-jegy %							
019	75OA5313	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések %							
020	75OA5314	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír %							

Az önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti jelentéseire vonatkozó részletes kitöltési előírások

I.
A felügyeleti jelentésre vonatkozó általános szabályok

1. Kapcsolódó jogszabályok
A felügyeleti jelentés teljesítése során alkalmazandó jogszabályok körét az 1. melléklet 1. pontja határozza meg.

2. Fogalmak, rövidítések

2.1. *Nagy pénztár*: azon önkéntes nyugdíjpénztár, amelynek taglétszáma az év utolsó napján (a IV. negyedéves adatszolgáltatás tartalma alapján) meghaladja a 30 000 főt, vagy piaci értéken számított vagyona meghaladja a húsz milliárd forintot.

2.2. *Közepes pénztár*: azon önkéntes nyugdíjpénztár, amelynek taglétszáma az év utolsó napján (a IV. negyedéves adatszolgáltatás tartalma alapján) legalább 1001 fő és nem haladja meg a 30 000 főt, vagy piaci értéken számított vagyona meghaladja az öt milliárd forintot és nem haladja meg a húsz milliárd forintot.

2.3. *Kis pénztár*: azon önkéntes nyugdíjpénztár, amelynek taglétszáma az év utolsó napján (a IV. negyedéves adatszolgáltatás tartalma alapján) nem haladja meg az 1000 főt, vagy piaci értékén számított vagyona nem haladja meg az öt milliárd forintot.

2.4. A táblákban és a kitöltési előírásokban használt további fogalmak, rövidítések értelmezésére az 1. melléklet 2. pontjában foglaltak az irányadók.

3. A felügyeleti jelentés formai követelményei
A felügyeleti jelentés formai követelményeit az 1. melléklet 3. pontja határozza meg.

4. A felügyeleti jelentés tartalmi követelményei
A felügyeleti jelentés tartalmi követelményeit az 1. melléklet 4. pontja határozza meg.

II.
A napi jelentésre vonatkozó részletes szabályok

70OP Elszámoló egységek árfolyama

A tábla kitöltése
A pénztár e tábla kitöltésével teljesíti az Öpt. 40. § (8) bekezdésben foglaltakat.

A tábla oszlopai
1. oszlop: Portfólió azonosító kódja
A tábla ezen oszlopa a választható portfóliók azonosító kódját tartalmazza. A kód az adatszolgáltató által kialakított, a választható portfóliót azonosító négyjegyű szám. Ugyanazt a választható portfóliót mindig azonos kódszámmal kell jelölni, új választható portfólió bevezetésekor a pénztárnak új azonosító kódot kell alkalmaznia.

III.
A kijelölésen alapuló havi jelentés tábláira vonatkozó részletes szabályok

71OPA3 Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

A tábla kitöltésénél a 71OPA1 táblánál leírtakat kell figyelembe venni.

71OPA4 Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

A tábla kitöltésénél a 71OPA2 táblánál leírtakat kell figyelembe venni.

IV.
A negyedéves jelentés tábláira vonatkozó részletes szabályok

Az önkéntes nyugdíjpénztárak szöveges értékelése

A jelentés kitöltése
A jelentés lehetőséget biztosít az adatszolgáltató számára az általa fontosnak tartott információk közlésére, illetve az olyan lényeges változások rövid bemutatására, amelyek a pénzügyi adatokat tartalmazó jelentésekből nem állapíthatóak meg.
A folyamatok elemzésénél és számszerűsítésénél az év elejétől bekövetkezett változásokra, azok okaira kell koncentrálni, kiemelve a tárgyidőszakban tapasztalt sajátosságokat.

A szöveges jelentésben – egyebek mellett – ki kell térni a következőkre:

a) ha a fedezeti tartalék állománya (71OE01 sor) és a fedezeti portfólió értéke (72OA1 illetve a 72OB2 sor megfelelő adata) nem egyezik meg egymással, akkor az eltérés konkrét okára;
b) a tárgyidőszak során tartott igazgatótanácsi és ellenőrző bizottsági ülések időpontjaira, résztvevőire, a napirendi pontjaira (ezen belül a döntési pontokra), a hozott határozatokra, továbbá a beolvadás, szerkezeti átalakulás adataira is, ha ilyenre sok kerül;
c) a forintban meghatározott adatok esetén az előző időszakhoz képest bekövetkezett 10%-ot meghaladó változások magyarázatára, kivéve ha ez nem haladja meg a 2,5 millió forintot;
d) a szervezeti és személyi változásokra, az alapszabály, valamint a pénzügyi terv elfogadására;
e) amennyiben az egyéb, külön soron nem nevesített működési költségek, ráfordítások tárgyidőszaki értéke meghaladja a tárgyidőszaki működési célú kifizetések, ráfordítások összesen értékének 10%-át, akkor tételesen kell felsorolni azon egyéb, külön soron nem nevesített működési költségeket, ráfordításokat, melyek értéke meghaladja az alábbi küszöbértéket:
   - nagy pénztár esetén 500 000 forint;
   - közepes pénztár esetén 250 000 forint;
   - kis pénztár esetén 100 000 forint.

Amennyiben a pénztárnak az adott negyedévben nincs szöveges közlendője, akkor a szöveges jelentésben nyilatkoznia kell annak okáról.

71OA1 Pénztári bevételek és egyéb jóváírt bevételek

A tábla kitöltése
Ebben a táblában kell bemutatni a pénztár tárgyidőszaki bevételeit jogcímek és tartalékonkénti részletezésben.

A tábla sorai
71OA1101 Tagi befizetés
Ezen a soron kell szerepeltetni az Öpt. 36. § (3) bekezdés a) pontjában meghatározott tagdíjnak a pénztár által a pénztártag részére nyújtandó nyugdíjszolgáltatások fedezetére szolgáló – a pénztártag számláján jóváírt – az alapszabályban meghatározott részét. Itt kell kimutatni azon összegeket is, amelyeket a pénztár által meghatározott befizetési rendhez igazodva rendszeresen és eseti jelleggel teljesít a tag.

71OA11011 Rendszeres tagdíj
Ebben a sorban kell megadni a tag által, a belépési nyilatkozatban vállalt befizetéseiből származó bevételeket, amelyeket a pénztár alapszabályban rögzített befizetési feltételek alapján a tag rendszeresen teljesített, és azokat a pénztári tartalékok között megosztotta.

71OA11012 Egyéb (eseti) befizetés
Itt kell kimutatni a tag által vállalt tagdíjfizetési kötelezettségén felül, eseti jelleggel teljesített tagi befizetések tartalékok közötti elszámolásának adatait.

71OA1102 Átlépő tagok által hozott tagi követelés
Ebben a sorban, a fedezeti tartalék bevételei között kell bemutatni a más pénztárból átlépő pénztártagok egyéni számlájának fedezetéül kapott pénzeszközöket.

71OA1103 Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás
Itt kell bemutatni, a munkáltató és a pénztár által, a fizetési kötelezettség feltételeiről kötött szerződés alapján, a tag által vállalt tagdíj egy részének, vagy egészének átvállalt és jóváírt összegének tartalékok közötti megosztását.

71OA1104 Rendszeres támogatások, eseti adományok
A pénztárba rendszeres, vagy eseti jelleggel a támogató rendelkezése szerint tartalék javára jóváírt, az adott célra juttatott támogatás, adomány összegét kell itt megadni, figyelemmel az Öpt. 17. § (3) bekezdésére.

71OA1105 Az adóhatóság által átutalt összeg (a tag nyilatkozata alapján)
Ezen a soron, a fedezeti tartalék oszlopában kell kimutatni az adóhatóság által – a tag nyilatkozata alapján – átutalt teljes összeget.

71OA1109 Immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek értékesítésének bevétele
Az immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek értékesítéséből származó bevételekből az alapszabályban (pénzügyi tervben) meghatározottak szerinti tartalékba helyezendő összegeket kell itt bemutatni.

71OA1110 Kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele
Itt kell kimutatni az Öpt. 2. § (4) bekezdés d) pontja szerint a pénztár alapszabályában alaptevékenységként megjelölt szolgáltatások szervezéséhez és nyújtásához kapcsolódóan, arra visszahatóan, a pénztár szolgáltatási kötelezettségén felül nyújtott szolgáltatások ellenértékét. Csak a működési tartalék javára számolható el a kiegészítő vállalkozási tevékenységként végzett szolgáltatások ellenértékeként elszámolt bevétel.

71OA1111 Pénzügyi műveletek bevétele
A Számv.tv. 84. §-a szerinti jogcímeken elszámolt bevételeket kell ebben a sorban bemutatni, jogcímenkénti és tartalékonkénti bontásban.

71OA12 Hitel, kölcsön összegének igénybevétele
A működési tartalékra jóváírt hitelek, kölcsönök összegét, amelyek nem növelik ténylegesen a pénztárvagyont, ebben a sorban kell szerepeltetni.

71OA181 A tárgyidőszakban a pénztári tartalékokon jóváírt, a tagok által fizetett tagdíjbevétel
Ezen a soron kell jelenteni a ténylegesen befolyt, a tárgynegyedév első napjától a tárgynegyedév utolsó napjáig jóváírt azon tagdíjak összegét (ideértve az egységes és a vállalt tagdíjon felüli befizetéseket is), amely nem minősül munkáltatói tagdíj-hozzájárulásnak.

71OA182 A tárgyidőszakban a pénztári tartalékokon jóváírt munkáltatói tagdíj-hozzájárulás
Itt kell kimutatni a ténylegesen befolyt, a tárgynegyedév első napjától a tárgynegyedév utolsó napjáig jóváírt azon tagdíjak összegét (ideértve az egységes és a vállalt tagdíjon felüli befizetéseket is), amely munkáltatói tagdíj-hozzájárulásnak minősül.

71OA2 Pénztári kiadások

A tábla kitöltése
Ebben a táblában kell bemutatni a pénztár tárgyidőszaki kiadásait, tartalékonkénti részletezésben.

A tábla sorai
71OA2101 Fedezeti tartalékot érintő kifizetések
A fedezeti tartalék terhére elszámolt tárgyidőszaki kiadásokat kell ebben a sorban kimutatni.

71OA210111 Egyösszegű szolgáltatások kifizetése
Ezen a soron kell kimutatni a pénztártag részére folyósított díjakkal, költségekkel (ha ilyet felszámít a pénztár) csökkentett egyösszegű nyugdíjszolgáltatás összegét.

71OA210112 Járadékszolgáltatások kifizetése
Itt kell kimutatni a pénztár által folyósított, szolgáltatási szabályzatban – alapszabályban – meghatározott járadékok összegét.

71OA21012 Egyéni számláról történő egyéb kifizetések
A 71OA210121-71OA210126 sorban feltüntetett kiadások összevont értékét kell ebben a sorban megadni.

71OA210121 Várakozási idő letelte, de még a felhalmozási időszakon belüli kifizetés

71OA2101211 Ebből: Tőkekifizetés
Itt kell kimutatnia a pénztárnak a felhalmozási időszakban lévő tagok részére teljesített rész-, vagy egész kifizetésből tőke jogcímen felvett, az adott negyedévben ténylegesen kifizetett összeget. A pénztárnak ezen a soron a tagok részére kifizetett díjakkal, költségekkel (ha ilyet számít fel a pénztár) csökkentett összeget kell kimutatni. (Az itt szereplő összegnek az Szja.-t is tartalmaznia kell.)

71OA2101212 Hozamkifizetés
Itt kell kimutatnia a pénztárnak a felhalmozási időszakban lévő tagok részére teljesített rész-, vagy egész kifizetésből hozam jogcímen felvett, az adott negyedévben ténylegesen kifizetett összeget. A pénztárnak ezen a soron a tagok részére kifizetett díjakkal, költségekkel (ha ilyet számít fel a pénztár) csökkentett összeget kell kimutatni.

71OA210122 Más pénztárba történő átlépő tag által elvitt fedezet
Itt kell kimutatni azokat a díjakkal, költségekkel csökkentett összegeket (ha ilyet felszámít a pénztár), amelyeket a tag egyéni számlájáról a pénztár a tag átlépése miatt a befogadó pénztárba átutalt.

71OA210123 Tagdíj nemfizetés miatt kizárt tag részére kifizetés
Ezen a soron a várakozási idő letelte utáni, a tagdíj nemfizetés miatt kizárt tagok részére teljesített kifizetéseket kell jelenteni.

71OA210124 Kilépés miatti kifizetés
Ezen a soron kell jelenteni a várakozási idő letelte után kilépő tagok részére teljesített kifizetések összegét.

71OA210125 Lejárt tagi kölcsön értékének érvényesítése egyéni számla terhére
Itt kell kimutatni azon lejárt tagi kölcsönök hátralékának (pénztári költségekkel növelt) összegét, amelyet a pénztár erre vonatkozó felszólítása ellenére sem fizetett vissza a tag, és ezt az összeget a pénztár az Öbr. 27. § (6) bekezdése, illetve az alapszabály előírásai szerint a tag egyéni nyugdíjszámlájával szemben – legkésőbb a kölcsön lejáratától számított 180 napon belül – érvényesítette a tárgyidőszakban.

71OA210126 Felszámított költségek
Ezen a soron kell kimutatni a 71OA21012 Egyéni számláról történő egyéb kifizetésekkel kapcsolatban felmerült költségeket.

71OA210214 Kommunikációs költségek
Ezen a soron kell jelenteni a tárgyidőszak folyamán a pénztárnál felmerülő posta, telefon és fax költségeket.

71OA2103 Pénzügyi műveletek ráfordításai
A pénzügyi műveletek ráfordításainak elszámolásánál a Számv.tv. 85. § vonatkozó előírásait kell figyelembe venni.

71OA22 Tartalékok közötti átcsoportosítás
Itt kerülnek kimutatásra a tartalékok egymás közötti elszámolásaiból, visszapótlási kötelezettséggel, illetve végleges, de valódi pénzügyi kiadást nem jelentő tételek.
Elkülönítetten kell kimutatni a pénztár közgyűlése határozatában összegszerűen megszavazott átcsoportosítások összegét is.

71OA3 Azonosítatlan függő befizetések állományának alakulása

A tábla kitöltése
Ezt a táblát csak abban az esetben kell kitölteni, ha a tárgyidőszakban a függő tételek átlagos állománya meghaladja a 100 millió Ft-ot.

A tábla sorai
71OA321 Azonosítatlan, munkáltatóhoz nem rendelhető, egyéni számlára fel nem osztható függő befizetések
Ezen a soron kell kimutatni a pénztár elszámolási betétszámláján jóváírt, de pénztári tartalékokra fel nem osztható, azonosítatlan, munkáltatóhoz nem rendelhető, egyéni számlára fel nem osztható befizetések állományát.

71OA322 Azonosítatlan, munkáltatóhoz rendelhető, de egyéni számlára fel nem osztható függő befizetések
Ezen a soron kell kimutatni a pénztár elszámolási betétszámláján jóváírt, de pénztári tartalékokra fel nem osztható, azonosítatlan, munkáltatóhoz rendelhető, de egyéni számlára fel nem osztható befizetések állományát.

71OA323 Pénztártaghoz nem rendelhető függő befizetések
Ezen a soron kell kimutatni a pénztár elszámolási betétszámláján jóváírt, pénztártaghoz nem rendelhető (pénztártagot nem megillető téves, visszautalásra váró) és egyéb függő befizetések állományát.

71OA33 A 71OA31-ből a tárgyidőszakban azonosított állomány
Ezen a soron kell jelenteni a tárgyidőszak elején fennálló azonosítatlan függő befizetések és azok hozamából (71OA31) a tárgyidőszak folyamán azonosított befizetések állományát.

71OB Pénztári hozamok alakulása

A tábla sorai
71OB1 Befektetési tevékenység bevételei
Itt kell kimutatni az 71OB11-71OB17 sorban feltüntetett bevételek összegét. A befektetési tevékenység bevételei között a működési célú, likviditási és kockázati tartalékokra, valamint a fedezeti tartalékokra elszámolt bevételeket együttesen kell kimutatni.

71OB11 Kapott kamatok, kamatjellegű bevételek
Ezen a soron kell kimutatni a bankbetétek, a hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapírok után a kamatfizetéskor kapott kamatokat, a diszkont értékpapírok eladásakor (beváltásakor) a vételára és névértéke közötti különbözetből az eladásig (beváltásig) időarányosan járó összeget, továbbá a kamatozó értékpapírok eladásakor (beváltásakor) érvényesített kamatok összegét.
Kamatjellegű bevételként kell kimutatni a kamatfedezeti ügyletekkel kapcsolatos realizált nyereséget, továbbá az óvadéki repóügylet kapcsán a viszonteladási ár és a vételár közötti különbözet összegében realizált kamatot a repóba vevőnél. Az óvadéki repó és a valódi penziós ügylettel kapcsolatban kapott kamatot csak az ügylet lejártakor lehet bevételként elszámolni. Kamatjellegű bevételként kell kimutatni a Számv.tv. 84. § (5) bekezdés f) pontja szerint a kamatfedezeti ügyletekkel kapcsolatos realizált nyereséget, az óvadéki repóügylet kapcsán a viszonteladási ár és a vételár közötti különbözet összegében realizált kamatot a repóba vevőnél, továbbá a kölcsönbe adott értékpapír után kapott kölcsönzési díjat.

Itt kell a kimutatni a tartósan adott kölcsönök, valamint a pénztár munkavállalói részére nyújtott lakás célú kölcsönök után kapott (járó) kamatok összegét is.
A kapott kamatokat és kamatjellegű bevételek csökkentő tételeként kell kimutatni a kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (beszerzéskor elszámolt) összegét.

71OB12 Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)
Itt kell kimutatni a tulajdoni részesedést jelentő befektetések, valamint a hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapírok és diszkont értékpapírok értékesítésekor, beváltásakor realizált nyereségjellegű különbözeteket. Itt kell továbbá kimutatni az évente tőkét törlesztő hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok törlesztésekor elszámolt nyereségjellegű különbözeteket, valamint a külföldi pénzértékre szóló befektetett pénzügyi eszközök, értékpapírok értékesítésekor realizált árfolyamnyereséget is.

71OB13 Befektetési jegyek realizált hozama
Ezen a soron kell kimutatni a befektetési jegyek nettó eszközértéke és névértéke közötti különbözet összegében kapott hozam összegét, továbbá a befektetési alapnak történt eladáskor, beváltáskor a nettó eszközérték és a könyv szerinti érték különbözetében realizált hozamot.

71OB14 Kapott osztalékok, részesedések
Ezen a soron kell kimutatni a befektetett eszköznek, illetve forgóeszköznek minősülő tulajdoni részesedést jelentő befektetések (részvények, üzletrészek) után kapott osztalék, illetve kamatozó részvények után kapott kamat összegét.

71OB15 Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei
Itt kell kimutatni a deviza- és valutakészletek forintra történő átváltásával kapcsolatos árfolyamnyereséget, valamint a külföldi pénzértékre szóló követelésekhez és kötelezettségekhez kapcsolódó, az adott üzleti évben pénzügyileg realizált árfolyamnyereséget.
Itt kell kimutatni a nem fedezeti célú elszámolási határidős és opciós ügyletekkel, valamint a nem kamatfedezeti célú, egyéb fedezeti ügyletekkel kapcsolatban elszámolt nyereség összegét, a kapott opciós díjat. A fedezeti célú befektetések között nyilvántartott részesedések, részvények kibocsátójának – kiválás formájában történő – átalakulása során a kiváló gazdasági társaságtól térítés nélkül kapott részesedések, részvények forgalmi (piaci) értékét a fedezeti célú befektetésekkel kapcsolatos bevételek között a részesedések, részvények átadásával egyidejűleg a pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételeként kell elszámolni.

71OB16 Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek
Ezen a soron kell kimutatni a tartós befektetési célú ingatlanok bérbeadásából származó bérleti díjak összegét, továbbá a tartós befektetési célú ingatlanok és a továbbértékesítési célra beszerzett ingatlanok eladási árának összegét. Itt kell továbbá kimutatni a fedezeti tartalékból vásárolt, a pénztár elhelyezésére szolgáló ingatlan hasznosítási díjaként a működés anyagjellegű ráfordításával szemben elszámolt összeget.

71OB171 Időarányosan járó kamat
A forintban és devizában elhelyezett bankbetétek, valamint a kamatozó értékpapírok (ideértve a külföldi pénzértékre szóló kamatozó értékpapírokat is) utolsó kamatfizetéstől, a kibocsátástól az értékelés napjáig időarányosan járó kamat összegét, valamint a diszkont értékpapírok vételára és névértéke közötti különbözetből a tárgyidőszakra időarányosan jutó összeget.

71OB172 Járó osztalék
A tulajdoni részesedést jelentő befektetések után az adózott eredményből járó összeget, valamint a kamatozó részvények után járó kamat összegét.

71OB173 Devizaárfolyam-változásából adódó érték különbözet
A valutapénztárban lévő valutakészlet és a devizaszámlán lévő deviza, továbbá a külföldi pénzértékre szóló befektetett pénzügyi eszközök és értékpapírok negyedév végi és mérlegfordulónapi értékelésekor a devizában kifejezett piaci érték (a választott devizaárfolyamon átszámított forintértéke) és az eszköz könyv szerinti értéke közötti különbözetből a devizaárfolyam változásából adódó különbözet összegét.

71OB174 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet
Az értékpapírok piaci értéke (a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok felhalmozott kamattal csökkentett piaci értéke) és könyv szerinti értéke közötti különbözet összegét, továbbá a befektetési célú ingatlanok piaci értéke és könyv szerinti értéke közötti különbözet összegét.

71OB2 Befektetési tevékenység ráfordításai
Itt kell kimutatni az 71OB21-71OB27 sorban feltüntetett ráfordítások összegét. A befektetési tevékenység ráfordításai között a működési célú, likviditási és kockázati tartalékra, valamint a fedezeti tartalékokra elszámolt ráfordításokat együttesen kell kimutatni.

71OB21 Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések
Ezen a soron kell kimutatni a rövid lejáratú kötelezettségek között nyilvántartott hitelek és kölcsönök után fizetett, fizetendő (esedékes) kamat összegét.

71OB22 Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamveszteség)
Ezen a soron kell szerepeltetni a tulajdoni részesedést jelentő befektetések (részvények, üzletrészek) értékesítésekor az értékesített befektetés eladási ára és könyv szerinti értéke közötti – veszteségjellegű – különbözetet, valamint a hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapírok értékesítésekor, beváltásakor az eladási árban lévő kamattal, diszkont értékpapírnál a vételár és a névérték közötti különbözetnek az eladás (beváltás) időpontjáig időarányosan meghatározott összegével csökkentett eladási ára és könyv szerinti értéke közötti – veszteségjellegű – különbözetet. Itt kell továbbá kimutatni az évente tőkét törlesztő hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok törlesztéskor elszámolt veszteségjellegű különbözeteket, valamint a külföldi pénzértékre szóló befektetett pénzügyi eszközök, értékpapírok értékesítésekor realizált árfolyamveszteséget is.

71OB23 Befektetési jegyek realizált vesztesége
Ezen a soron kell kimutatni a befektetési jegyek befektetési alapnak történő eladásakor, beváltásakor a nettó eszközérték és a könyv szerinti érték különbözetében realizált veszteséget.

71OB24 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása
Ezen a soron kell kimutatni a deviza- és valutakészletek forintra történő átváltásával kapcsolatos árfolyamveszteséget, a külföldi pénzértékre szóló követeléshez és kötelezettséghez kapcsolódó, az adott üzleti évben realizált árfolyamveszteséget. Itt kell továbbá kimutatni a nem fedezeti célú elszámolási határidős és opciós ügyletekkel, valamint a nem kamatfedezeti célú, egyéb fedezeti ügyletekkel kapcsolatban elszámolt veszteség összegét, a – nem befektetési célú értékpapír beszerzéssel összefüggésben – fizetett opciós díjat.

71OB25 Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások
Ezen a soron kell kimutatni a tartós befektetési célú, bérbe adott ingatlanok fenntartásával, működtetésével összefüggésben felmerült költségek – nem a bérbevevő által viselt – összegét, valamint az elszámolt értékcsökkenés leírás összegét. Itt kell továbbá kimutatni a tartós befektetési célú ingatlanok és a továbbértékesítés céljára beszerzett ingatlanok eladáskori könyv szerinti értékét.

71OB26 Vagyonkezelői, letétkezelői díjak
Ezen a soron kell kimutatni a pénztár befektetési tevékenységével összefüggésben felmerült vagyonkezelői díjak, letétkezelői díjak összegét.

71OB2611 Saját vagyonkezeléssel kapcsolatos költségek
Itt kell kimutatnia a pénztárnak a vagyonkezeléssel összefüggő díjak azon részét, amelyek a saját vagyonkezeléssel kapcsolatban merültek fel. A befektetések vagyonarányos költségei között számolhatók el a pénztári eszközök befektetését – részben vagy egészben – saját maga kezelő pénztárnál az e tevékenységet kizárólagosan végző, munkaviszony keretében foglalkoztatott személyek alkalmazásából fakadó személyi jellegű költségek és azok közterhei, a teljes pénztári vagyon és a saját kezelésű vagyon arányában. Erről a pénztárnak a hozamfelosztási szabályzatában kell rendelkeznie. Amennyiben a pénztár saját kezelésű vagyonrésze az 5 milliárd forintot meghaladja, akkor a fenti költségek teljes egészében elszámolhatóak a befektetések vagyonarányos költségei között.

71OB2612 Vagyonkezelőnek számla alapján fizetett díj
Itt kell kimutatni a vagyonkezelési tevékenységgel összefüggésben a pénztár által a vagyonkezelők fizetett alap és sikerdíjak összegét. Elszámoló egységekre alapuló nyilvántartási rendszert alkalmazó pénztárak esetén a vagyonkezelői díjat naponta el kell határolni, míg a sikerdíj elhatárolását havonta kell elvégezni.

71OB262 Letétkezelői díjak
Itt kell kimutatni a pénztár által a letétkezelő részére kifizetett díj összegét. Elszámoló egységekre alapuló nyilvántartási rendszert alkalmazó pénztárak esetén a letétkezelői díjat naponta el kell határolni.

71OB27 Egyéb, befektetési tevékenységgel kapcsolatos ráfordítások
Ezen a soron kell kimutatni a pénztár befektetési tevékenységével összefüggésben felmerült, korábban nem nevesített ráfordítások, pl. értéktári szolgáltatásokért fizetett díjak, brókeri jutalék összegét.

71OB3 Befektetési tevékenység eredménye
Itt kell kimutatni a 71OB1 és a 71OB2 sorban kimutatott bevételek és ráfordítások különbözeteként elszámolt, a 71OB31, 71OB32 és 71OB33 sorban részletezett pénztári nettó hozamok együttes összegét.

71OB31 Működési célú portfólió hozama
Ezen a soron kell kimutatni a pénztár működési célú befektetési tevékenységével kapcsolatos realizált bevételek és ráfordítások különbözetének összegét, valamint a működési portfólió értékelési különbözetét.

71OB32 Fedezeti célú portfólió hozama
Ezen a soron kell kimutatni a pénztár fedezeti célú befektetési tevékenységével kapcsolatos realizált bevételek és ráfordítások különbözetét, valamint a fedezeti célú portfólió értékelési különbözetét egyéni számla és szolgáltatási tartalék bontásban.

71OB33 Likviditási célú portfólió hozama
Ezen a soron kell kimutatni a pénztár likviditási és kockázati célú befektetési tevékenységével kapcsolatos realizált bevételek és ráfordítások különbözetének összegét, a likviditási tartalék portfoliójának az értékelési különbözetét, az azonosítatlan befizetésekre jutó realizált hozamot és értékelési különbözetet.

71OC Működési és kiegészítő vállalkozási tevekénység eredménye

A tábla kitöltése
A pénztár működési és kiegészítő vállalkozási tevékenységének eredményeként kell kimutatni a pénztár működési tevékenységével kapcsolatban a tárgyévben elszámolt bevételek és – a kiemelt jogcímek szerint részletezett – költségek, ráfordítások különbözetének összegében kimutatott szokásos működési tevékenység eredménye, a működési célú befektetési tevékenység eredménye, a rendkívüli eredmény, valamint a kiegészítő vállalkozási tevékenység adófizetési kötelezettséggel csökkentett eredménye együttes összegét.

A tábla sorai
71OC01 Működési célú bevételek összesen
Itt kell kimutatni az Eredménykimutatás A/10. sorában feltüntetett bevételek összegét.

71OC03 Szokásos működési tevékenység eredménye
Itt kell kimutatni az 71OC1 és 71OC2 sorban feltüntetett bevételek, valamint költségek és ráfordítások különbözetét.

71OC06 Rendkívüli bevételek
Itt kell kimutatni a pénztár működésével kapcsolatban a hitelező által elengedett, valamint az elévült kötelezettség összegét, ha ahhoz beszerzett eszköz nem kapcsolódik, továbbá az ajándékként, a hagyatékként kapott, a többletként fellelt eszközök piaci értékét. Itt kell szerepeltetni a pénztár működése során keletkezett kötelezettségek harmadik személy által – ellentételezés nélkül – átvállalt szerződés (megállapodás) szerinti összegét. Itt kell továbbá kimutatni az Öpt. 31. § (4) bekezdésében

meghatározott gazdasági társaságba bevitt vagyontárgyak társasági szerződésben (alapszabályban), annak módosításában meghatározott értékét.
A rendkívüli bevételek között kell elszámolni, de halasztott bevételként időben el kell határolni a térítés nélkül átvett eszközök átadónál kimutatott nyilvántartás szerinti (legfeljebb forgalmi, piaci) értékét, az elengedett, átvállalt kötelezettségek beszerzett eszközökhöz kapcsolódó értékét, továbbá az ajándékként, a hagyatékként kapott, a többletként fellelt eszközök piaci értékét.

71OC07 Rendkívüli ráfordítások
Itt kell kimutatni a pénztár működésével kapcsolatban felmerült, behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelések könyv szerinti értékét, a térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értékét, a térítés nélkül nyújtott szolgáltatások bekerülési értékét, a felszámított, az átvevő által meg nem térített általános forgalmi adóval növelt összegben. Itt kell továbbá kimutatni az Öpt. 31. § (4) bekezdésében meghatározott gazdasági társaságba bevitt vagyontárgyak nyilvántartás szerinti értékét.

71OC08 Rendkívüli eredmény
Itt kell kimutatni a 71OC06 és 71OC07 sorban feltüntetett rendkívüli bevételek és ráfordítások különbözetét.

71OC09 Kiegészítő vállalkozási tevékenység bevételei
Itt kell kimutatni az Öpt. 2. § (4) bekezdés d) pontja szerinti tevékenységből származó bevételek összegét.

71OC10 Kiegészítő vállalkozási tevékenység ráfordításai
Itt kell kimutatni az Öpt. 2. § (4) bekezdés d) pontja szerinti tevékenységgel összefüggésben felmerült – közvetlen, illetve közvetett – költségek és ráfordítások összegét.

71OC11 Kiegészítő vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye
Itt kell kimutatni a 71OC09 és 71OC10 sorban feltüntetett bevételek és ráfordítások különbözetét.

71OC12 Adófizetési kötelezettség
Itt kell kimutatni a pénztár kiegészítő vállalkozási tevékenységének eredménye után fizetendő társasági adó összegét.

71OC13 Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység mérleg szerinti eredménye
Ezen a soron kell kimutatni a pénztár működési és kiegészítő vállalkozási tevékenysége eredményének adófizetéssel csökkentett együttes összegét (71OC03+71OC05+71OC08+71OC11-71OC12).

71OE Statisztikai adatok

A tábla sorai
71OE04 Tartaléktőke
Ezen a soron a tartaléktőke tárgyidőszaki záró állományát, a tárgyévi működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység mérleg szerinti eredménye nélkül kell szerepeltetni.

71OE05 Tagi lekötéssel érintett összeg
Itt kell kimutatnia a pénztárnak az Öpt. 47. § (7) bekezdése alapján, a tagok által lekötött összeget.

71OE06 Tagi lekötéssel rendelkező tagok száma (fő)
Itt kell kimutatnia a pénztárnak azon pénztártagok számát, akiknek az Öpt. 47. § (7) bekezdése szerint tagi lekötése áll fenn a negyedév fordulónapján. (Ha egy tagnak több tagi lekötése van, azt egynek kell tekinteni.)

71OE07 Megszűnt tagi lekötések száma
Itt kell kimutatnia a pénztárnak azon tagok tagi lekötéseinek negyedév fordulónapján kimutatott számát, akik korábban tagi lekötéssel rendelkeztek, azonban e tagi lekötés – az alább részletezett okok miatt – már megszűnt.

71OE071 Hitelszerződés feltételeinek teljesítésével
Itt kell kimutatnia a pénztárnak azon tagi lekötések számát, amelyek törlését a pénztárnál a tag, a tag halála esetén a kedvezményezett kezdeményezett a tagi lekötéssel biztosított követelés megszűntének egyidejű igazolása mellett. Ez azt jelenti, hogy a tagi lekötéssel fedezett kötelezettséget a tag vagy kedvezményezettje kiegyenlítette.

71OE072 Hitelezői igényérvényesítéssel
Itt kell kimutatnia a pénztárnak azon tagi lekötések számát, amelyek törlését a pénztárnál a hitelszerződésben foglalt feltételek teljesülése esetén a tagi lekötés jogosultja kezdeményezett a tagi lekötéssel biztosított követelés megszűntének egyidejű igazolása mellett. Ez azt jelenti, hogy a tagi lekötéssel fedezett kötelezettséget a tag, vagy kedvezményezettje nem egyenlítette ki, ezért a hitelintézet azt érvényesítette.

71OE08 Tagi kölcsön összege
Itt kell kimutatnia a pénztárnak a tagok részére nyújtott tagi kölcsön összegét.

71OE081 Ebből: lejárt tagi kölcsön összege
Itt kell kimutatni a pénztárnak azon lejárt tagi kölcsönök összegét, amelyet a pénztár alapszabálya lejárt tagi kölcsönnek minősít. Amennyiben a pénztártag a tagi kölcsönt az alapszabályban meghatározott feltételek szerint, a pénztár erre vonatkozó felszólítása ellenére sem fizeti vissza, a hátralék összegét, valamint a pénztár költségeit a tag egyéni nyugdíjszámlájával szemben – legkésőbb a kölcsön lejáratától számított 180 napon belül – érvényesítheti. A pénztárnak az egyéni számlával szemben már érvényesített tagi kölcsönök összegét (azaz a már kiegyenlített tagi kölcsönöket) nem kell kimutatnia.

71OE091 Lejárt tagi kölcsönnel rendelkező tagok száma (fő)
Itt kell kimutatnia a pénztárnak azon tagok számát, akik tagi kölcsönét a pénztár alapszabálya lejártnak minősítette és azt a tag nem fizette vissza, vagy a pénztár a taggal szemben nem érvényesítette.

71OE10 A pénztár alapszabálya alapján tagdíjat nem fizetőnek minősített tagok száma (fő)
Ebben a sorban kell kimutatni azon tagokat, akiket a pénztár alapszabálya alapján tagdíjat nem fizetőnek minősít. Eltérő rendelkezés hiányában azon (felhalmozási időszakban lévő, illetve már nyugdíjas, de további tagdíjfizetési kötelezettséget vállaló) tagok, akik tagdíjfizetési kötelezettségüknek nem tesznek eleget.

71OE12 Felhalmozási időszakban kifizetés igénybevételére jogosultak vagy egy éven belül jogosulttá váló tagok száma (fő)
Itt kell kimutatni azon tagok számát, akik kifizetés igénybevételére jogosultak (azaz a 10 éves felhalmozási idejük lejárt), vagy egy éven belül jogosulttá válnak (azaz egy éven belül elérik a 10 éves felhalmozási időt, vagy egy éven belül nyugdíjszolgáltatásra válnak jogosulttá). Amennyiben a tag részkifizetést vett igénybe a 10 éves várakozási idő lejárta után, akkor is e sorban kell szerepeltetni, mivel bármikor megszüntetheti tagsági jogviszonyát.

71OE18 Pénztári alkalmazottak létszáma (fő)
A pénztári alkalmazottak statisztikai állományi létszámán túl, tartalmazza a nyilvántartó alkalmazásában álló, pénztár részére nyilvántartási feladatokat ellátó személyek számát is. Ha egy alkalmazott több pénztár részére is ellát feladatot, akkor a munkaidő-ráfordítás arányában kell az egyes pénztárak létszámánál figyelembe venni.

71OE14 Hozamkifizetésben részesült tagok száma (fő)
Itt kell kimutatnia a pénztárnak azon tagok számát, akik a várakozási idő letelte, de még a felhalmozási időszakon belül csak hozamkifizetésben részesültek. Azon tagokat, akik hozam és tőkekifizetésben is részesültek a tőkekifizetésben részesült tagok között kell feltüntetni.

71OE15 Tőkekifizetésben részesült tagok száma (fő)
Itt kell kimutatnia a pénztárnak azon tagok számát, akik a várakozási idő letelte, de még a felhalmozási időszakon belüli mind tőke, mind hozamkifizetésben részesültek (egyszerre volt tőke és hozamkifizetés is). A tagi lekötés miatt érvényesített, egyéni számlát érintő csökkenést nem itt kell

kimutatni. Amennyiben a kifizetésre két negyedévben kerül sor, akkor két negyedévben kell itt adatot szerepeltetni a kifizetésről.

71OE20 Pénzügyileg realizált és működési tevékenységre jóváírt összegek Ezen a soron kell kimutatnia a pénztárnak a befolyt, működési tevékenység bevételeként elszámolt és a működési kiadások finanszírozására felhasználható összeget.

71OE21 Pénzügyileg teljesített, működéssel összefüggő kiadások
Ezen a soron kell jelenteni a pénztárnak a működési tevékenység terhére pénzügyileg teljesített kiadások összegét.

71OF Taglétszám alakulása

A tábla sorai
71OF221 Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárból
Ezen a soron kell jelenteni azon átlépő tagok számát, akik a befogadó pénztárhoz a tárgyidőszakban jelentették be a másik önkéntes nyugdíjpénztárból történő átlépési szándékukat.
Az átlépő tagokat csak egy negyedévben kell átlépőként jelenteni, abban az esetben is, ha az átlépés lebonyolítása több negyedévet érint.

71OF311 Átlépő másik önkéntes nyugdíjpénztárba
Ezen a soron kell jelenteni azon átlépő tagok számát, akik a tárgyidőszakban jelentették be a másik önkéntes nyugdíjpénztárba történő átlépési szándékukat. Az átlépő tagokat csak egy negyedévben kell átlépőként jelenteni, abban az esetben is, ha az átlépés lebonyolítása több negyedévet érint.

71OF41 Aktív taglétszám
Ezen a soron kell jelenteni, az időszak végi taglétszámból azon tagok számát, akik a rendszeres tagdíjfizetési kötelezettségüknek eleget téve (azaz nincs 6 hónapon túli tagdíjfizetési elmaradásuk), a pénztár aktív tagjai (Aktív taglétszám = Taglétszám időszak végén - Passzív taglétszám).

71OF42 Passzív taglétszám
Passzív taglétszám alatt az időszak végi taglétszámból a járadékot igénybe vevő (71OF421), tagdíjat nem fizető (71OF422) tagok számának összege értendő.

71OF422 Tagdíjat nem fizető
Ebben a sorban nem a pénztár alapszabálya alapján tagdíjat nem fizetőnek minősített tagok számát kell jelenteni, hanem minden olyan tagot, aki 6 hónapon túli tagdíjfizetési elmaradással rendelkezik.

71OGA A pénztár egészére számított bruttó és nettó hozamráták, valamint referenciahozamok alakulása (%)

A tábla kitöltése
Ezt a táblát minden pénztárnak – beleértve a választható portfóliós rendszert működtető pénztárakat is – ki kell tölteni.

71OGB Tárgyidőszaki hozamráta adatok a választható portfóliókra

A tábla oszlopai
1. oszlop: Portfólió azonosító kódja
A tábla ezen oszlopa a választható portfóliók azonosító kódját tartalmazza. A kód az adatszolgáltató által kialakított, a választható portfóliót azonosító négyjegyű szám. Ugyanazt a választható portfóliót mindig azonos kódszámmal kell jelölni, új választható portfólió bevezetésekor a pénztárnak új azonosító kódot kell alkalmaznia.

71OI Elszámoló egységek alakulása

A tábla kitöltése
Ebben a táblában szerepeltetni kell a választható portfoliókat és a függő portfoliót. A táblában külön kell feltüntetni az előző negyedév záró, pénztárnál nyilvántartott elszámoló egység számát és

árfolyamát és a kettő szorzataként az előző negyedéves pénztárnál nyilvántartott záró nettó piaci értéket, valamint a tárgynegyedév záró elszámoló egység számát és árfolyamát és a kettő szorzataként a tárgynegyedéves záró nettó piaci értéket.

A tábla oszlopai
1. oszlop: Portfólió azonosító kódja
A tábla ezen oszlopa a választható portfóliók azonosító kódját tartalmazza. A kód az adatszolgáltató által kialakított, a választható portfóliót azonosító négyjegyű szám. Ugyanazt a választható portfóliót mindig azonos kódszámmal kell jelölni, új választható portfólió bevezetésekor a pénztárnak új azonosító kódot kell alkalmaznia.

71OJ Befektetések főbb adatai földrajzi megoszlás szerint

A tábla kitöltése
Itt kell kimutatni az egyes értékpapírokat, befektetéseket könyv szerinti és piaci értéken, valamint a részvények és egyéb változó hozamú értékpapírok (minden olyan értékpapírt ezen kategóriába kell sorolni, amely nem fix hozamú) esetén, piaci értéken. Az elhatárolás alapja, hogy az adott értékpapír kibocsátására mely országban került sor.

71OL Kezelt vagyon vagyonkezelők közötti megoszlása

A tábla oszlopai
1. oszlop: Vagyonkezelő azonosító kódja
A vagyonkezelők azonosítására az adószámuk első 8 számjegyét kell alkalmazni.

4. oszlop: Kezelt vagyon összege (ezer Ft)
A negyedév végi állomány piaci értéken, vagyonkezelőnként.

71ON A tagi számlák és az azonosítatlan (függő) befizetések portfóliójának befektetési eredménye

A tábla kitöltése
Ezt a táblát csak a nagy pénztárnak kell kitöltenie.

Ebben a táblában a tagi követelések fedezetét képező befektetéseken, ezen belül a vagyonkezelésbe adott és saját befektetett eszközein, valamint az azonosítatlan (függő) befizetések befektetésein elért, nettó hozamot kell bemutatni, eszközcsoportonkénti bontásban.

A tábla sorai
71ON12 Értékpapírok
Valamennyi befektetési jegyet és kockázati tőkealap-jegyet itt kell figyelembe venni, még akkor is, ha ingatlanba történő befektetés van mögöttük.

A *71ON19 Követelés értékpapír-ügyletekből és a 71ON20 Kötelezettség értékpapír-ügyletekből* sort az Övhr. 30. §-a alapján a devizára szóló értékpapírokhoz kapcsolódó követelések és kötelezettségek értékelése vonatkozásában kell kitölteni.

71OR Más vállalkozásban való tulajdonosi részesedésének megoszlása a tárgyidőszak végén

A tábla kitöltése
Ezt a táblát csak a nagy pénztárnak kell kitöltenie.
Ebben a táblában azokat a közvetlen, más vállalkozásokban fennálló tulajdonosi részesedéseket kell bemutatni vállalkozások szerinti bontásban, amelyek a pénztár működési tartalékát érintik.

71OS Nem tagokkal szembeni követelések és kötelezettségek

A tábla kitöltése
A táblában az időszak végén fennálló, nem tagokkal szembeni és nem értékpapírokhoz kapcsolódó követeléseket és kötelezettségeket kell bemutatni a pénztár egészére vonatkozóan.
Az azonosítatlan (függő) tételek állományát a táblában nem kell szerepeltetni. Tételesen csak azokat a partnereket kell felsorolni, amelyekkel szemben összesítve 500 ezer forintnál nagyobb a követelés, kötelezettség teljes állománya.

A tábla sorai
71OS12 További követelések együttesen
Azon partnerekkel szembeni követelések összesített értéke, amelyekkel szemben a követelés állománya nem éri el az 500 ezer forintot.

71OS22 További kötelezettségek együttesen
Azon partnerekkel szembeni kötelezettségek összesített értéke, amelyekkel szemben a kötelezettség állománya nem éri el az 500 ezer forintot.

71OT Rendszeres támogatások, eseti adományok
A táblában a tárgyidőszakban működési illetve likviditási célra jutatott támogatás, adomány összegét kell szerepeltetni. Az Öpt. 17. § (3) bekezdése alapján jóváírt tételeket összevontan, egy összegben kell jelenteni.

72OA Portfólió állomány választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál

A tábla kitöltésénél a 72OB táblánál leírtakat kell figyelembe venni.

72OB Portfólió állomány választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárnál

A tábla sorai

72OB223 Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír
Ezen a soron kell megadni a befektetési jegyek értékét, ideértve a kockázati tőkealap és magántőke alap befektetési jegyeit is, tekintettel arra, hogy a Kbftv. alapján ezen eszközök befektetési jegynek minősülnek.

A tábla oszlopai
1. oszlop
Itt kell megadni az egyes értékpapírok ISIN kódját. Amennyiben egy értékpapír nem rendelkezik ISIN kóddal, akkor a vagyonkezelő által megadott azonosítót kell itt megadni.

2. oszlop
A pénzeszközök esetén ebben az oszlopban a szerződött hitelintézet nevét is fel kell tüntetni.

3. oszlop
A táblában minden pénzben kifejezendő adatot ezer forint nagyságrendben kell megadni.
A nem kötvény-típusú értékpapírok árát is ezer forintban, 6 tizedesjegy pontossággal kell szerepeltetni.
A kötvény-típusú értékpapírok esetében az időarányos kamatot is tartalmazó (bruttó) piaci árfolyamot a névérték %-ában kifejezve, együtthatós formában kell jelenteni. Példa a kötvény árfolyamának megadására: ha egy kötvény piaci árfolyama 98,27%, akkor a táblába 0,982700-t kell beírni.
A befektetési jegyeknél az egy jegyre jutó nettó eszközértéket is ezres nagyságrendben kell jelenteni.

5. oszlop
A darabszámra vonatkozó adatokat mindig egy darab nagyságrendben kell megadni.
A határidős ügyletek esetén a névérték oszlopban azt a devizamennyiséget kell jelenteni, amelyre a határidős ügylet irányul, tehát pl. 100 000 USDHUF esetén a 100 000 USD. A névértéket ezer forintra átszámítva kell megadni a fordulónapi MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyam felhasználásával úgy, hogy a vételi pozíciókat pozitív, az eladásiakat negatív előjellel kell feltüntetni.

71OPA1 Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I. és 71OPA2 Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

A táblák kitöltése

A táblákban az adatszolgáltató magatartására, tevékenységére vagy mulasztására vonatkozó, a panasznyilvántartó rendszerben rögzített azon fogyasztói panaszokat kell bemutatni, amelyek az

adatszolgáltatóhoz (akár fiókon, ügyfélszolgálaton stb. keresztül) írásban (papíralapon vagy elektronikus úton) érkeztek be, vagy ott szóban (telefonon vagy személyesen) hangzottak el.

Nem kell szerepeltetni azokat a szóbeli panaszokat, amelyeket a szolgáltató azonnal megvizsgált és szükség szerint orvosolt, amennyiben a fogyasztó nem jelezte, hogy panasza kezelését vitatja.

Ha egy panasz több panasztípusba is besorolható, akkor a panasz elsődleges témája szerint kell a besorolást elvégezni.

71OPA1 Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

A tábla oszlopai
Az 1-10. oszlopok határozzák meg a panaszügyek főbb típusok szerinti megoszlását a következők szerint:

1. oszlop: Tagsági jogviszony létrejötte (Tagszervezői panaszok nélkül)
A tag tagsági jogviszony létrejöttéhez kapcsolódó panaszok száma (a tagszervező személyre, vagy szervezetre, tagszervező eljárására tett panaszok nélkül). A pénztárváltáshoz kapcsolódó panaszokat is itt kell jelenteni.

2. oszlop: Tagszervezési tevékenység
A tagszervező személyre vagy szervezetre, tevékenységére tett panaszokat kell megjelentetni.

3. oszlop: Egyéni számlaértesítők, számlaegyenleg vitatása
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyek az egyéni számlán nyilvántartott egyenleghez, illetve az egyéni számlaértesítők, kimutatások adattartalmához, kiküldésének határidejéhez stb. kapcsolódóan küldenek a panaszosok.

4. oszlop: Adóigazolások
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket az adóigazolások adattartalmához, kiküldésének határidejéhez stb. kapcsolódóan küldenek a panaszosok.

5. oszlop: Tagdíjelszámolások
(munkáltatói adatszolgáltatás, befizetés, korrekció)
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a tagdíjelszámolásokkal kapcsolatban küldenek a panaszosok.

6. oszlop: Hozamok

Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a tagi számlán vagy számlaértesítőjén feltüntetett hozam, értékelési különbözet és egyéb befizetéshez kapcsolódó adattartalommal kapcsolatban küldenek a panaszosok.

7. oszlop: IT rendszerhiba
A szolgáltató informatikai háttér-rendszerére, különös tekintettel a számlavezető- és nyilvántartási rendszer hibájára, elérhetetlenségére vonatkozó panasz.

8. oszlop: Szolgáltatások
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a szolgáltatások elszámolásával, összegszerűségével, pénzügyi rendezésével kapcsolatban küldenek a panaszosok.

9. oszlop: Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket (a szolgáltatások kifizetésének kivételével) az pénztártagság egyéb jogcímen való megszűnéséhez kapcsolódó (elhunyt, átlépő, kilépő, esetleg kizárt tag stb.) elszámolással, összegszerűséggel, pénzügyi rendezéssel kapcsolatban küldenek a panaszosok.

10. oszlop: Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére
(a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a tagok, munkáltatók részére nyújtott írásbeli, ügyfélszolgálati, honlapos tájékoztatás adattartalmával, határidejével kapcsolatban küldenek a panaszosok.

11. oszlop: Egyéb
Az előzőekben nevesítetteken kívüli, a pénztár által kiemelten kezelt, egyedi vagy rendkívüli körülmény alapján felmerült panaszügyek megjelenítésére szolgáló adatmező.

71OPA2 Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

A tábla kitöltése
A tábla kitöltésénél a peresített panaszügyeket is számításba kell venni.

A tábla sorai
A *71OPA21* sorban a *tárgyidőszakban lezárt panaszügyek* darabszámát kell megadni, amelyet tovább kell részletezni a panasz típusa (71OPA212), a panaszkezelés időtartama (71OPA213), és a panaszügyek megalapozottsága (71OPA214) szerinti bontásban.

A *71OPA22* alábontó soraiban *az időszak végén még lezáratlan, folyamatban lévő panaszügyeket* kell jelenteni panasztípusonkénti bontásban.

71OPA231 Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)
Ezen a soron kell megadni, hogy a tárgyidőszakban hány fő foglalkozik teljes munkaidőben a panaszügyekkel, panaszkezeléssel, akár munkavállalóként, akár egyéb megbízás vagy kiszervezés keretében (tárgyidőszak végi állományi létszám).

A *71OPA232 Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)*
A tárgyidőszak során pénzügyileg teljesített kártérítés összege, függetlenül attól, hogy a kártérítés összegét jogerős ítélettel, illetve peren kívüli megállapodással vagy a pénztár önkéntes döntése alapján állapították meg.
A kártérítés összegét ezer forintban egészre kerekítve kell megadni.

71OPA2331Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma
A tárgyidőszakban a pénztárt mint panaszoltat érintő ügyek száma, amelyek kapcsán a Pénzügyi Békéltető Testület az eljárását megindította, és erről a tárgynegyedévben értesítette a pénztárt.

71OPA2332 Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban
Azon ügyek száma, amelyekkel kapcsolatban a pénztár a tárgynegyedévben alávetési nyilatkozatot tett, függetlenül attól, hogy az eljárás mikor indult.

71OPA2333 Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban
A tárgyidőszakban azon ügyek száma, amelyekben a pénztár a Pénzügyi Békéltető Testület döntését (határozatát, ajánlását) teljes körűen végrehajtotta, függetlenül attól, hogy az eljárás mikor indult.

71OPA2334 Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban
A tárgyidőszakban a Pénzügyi Békéltető Testület elé került ügyek száma, amelyekkel kapcsolatban a pénztár egyezségre jutott a panaszossal, függetlenül attól, hogy az eljárás mikor indult.

71OPI Informatikai adatok
A táblában az adatszolgáltató informatikai rendszerének működési kontroll környezetével kapcsolatos adatokat kell jelenteni.

A táblában használt fogalmak:

Felhőszolgáltatás: a számítási felhőre irányuló számítástechnikai tevékenység, amikor olyan állományokkal és programokkal dolgozik a pénztár, amelyek fizikailag nem a pénztár saját számítógépén, hanem egy külső szolgáltató által üzemeltetett, elosztott környezetben találhatók meg, melyet a pénztár, az adatok pontos helyének ismerete nélkül, távoli hálózati hozzáféréssel ér el.

Nyilvántartási rendszer: a tagi törzsadatok és az egyéni számlák forgalmának, valamint a pénztár tevékenységével kapcsolatos számviteli események rögzítésére szolgáló elektronikus nyilvántartás. A

nyilvántartási rendszer tartalmazza a pénztártaghoz kapcsolódó összes törzsadatot (pl. személyes és azonosító adatok, tagsági jogviszonyra vonatkozó adatok, kedvezményezett jelölések, rendelkezések), pénzügyi (pl. hozamfelosztás, nem fizető tagok befektetési eredményéből a működési és likviditási tartalékra jutó rész elvonása) és számviteli jellegű (pl. függő tételek felosztása, elszámoló egységek nyilvántartása) elszámolást, ideértve a pénztár teljes körű főkönyvi könyvelési és analitikus nyilvántartásait is.

Értékpapír nyilvántartó rendszer: a pénztár által működtetett rendszer, amelyben a pénztár nyilvántartja a pénztár portfóliójában lévő eszközök portfóliónkénti (beleértve a működési, likviditási, szolgáltatási és függő portfóliókat) értékpapírjait és azok tranzakcióit. Amennyiben a pénztár saját értékpapír nyilvántartó rendszert működtet, akkor annak – az esetlegesen szükséges egyeztetéseket követően – a letétkezelő által vezetett értékpapír nyilvántartó rendszerben lévő adatokkal való egyezőséget kell mutatnia.

A tábla sorai

Amennyiben egy adott tevékenységet a pénztár kiszervezett, abban az esetben az adatszolgáltatás a kiszervezést végző személyre vonatkozik (az 71OPI011-71OPI016 sor kivételével).

A 71OPI011-71OPI16 sorban a pénztár alkalmazottainak, továbbá a pénztárnál rendelkezésre álló, teljes, vagy részmunkaidős informatikai tevékenységet, illetve informatikai üzemeltetést végző munkatársak konkrét számát kell megadni.

A 71OPI022 sorban azt kell megjelölni, hogy a pénztár informatikai belső ellenőrzését ellátó személy rendelkezik-e auditori minősítéssel, és ha igen, milyennel.

Az időpontra vonatkozó kérdések esetén konkrét dátumokat kell megadni függetlenül attól, hogy a válaszként adott dátum az aktuális negyedéven kívül esik vagy nem.

A 71OPI052-71OPI054 sor esetén, amennyiben a pénztár nem működtet tagi lekérdezést támogató internetes felületet, akkor válaszként „NA” rövidítést kell szerepeltetni.

Az elérhetőségi adatoknál (71OPI091-71OPI096 sor) a pénztár informatikai vezetőjének és biztonsági felelősének a pénztári e-mail címét és telefonszámát kell megadni. Amennyiben a pénztárnál nincs olyan személy, aki az adott területtel, kérdésekkel foglalkozik, akkor a cellák üresen hagyhatók.

Az 71OPI071 sorban, ha több, a kérdés szempontjából releváns jelentés is készült, akkor az adott negyedévben az informatikai rendszer biztonságának ellenőrzése szempontjából a legfontosabb jelentés szerzőjét és a jelentés címét kell megadni.

71OPM Pénzmosással és terrorizmus finanszírozásával kapcsolatos adatok

A tábla kitöltése

A táblában a pénztár Pmt. hatálya alá eső tevékenységére vonatkozó, a Pmt. szerinti belső szabályzat alapján lefolytatott eljárások keretében összegyűlt információkról kell adatot szolgáltatni.

A táblában az ügyfelekre – a természetes személyekre és egyéb (gazdasági társaságok, egyéb jogi személyek, egyéni vállalkozások stb.) személyekre – vonatkozó adatokat összesítve, a Pmt. előírásai szerint kell bemutatni.

Devizaügylet esetén az adott tranzakció lebonyolításakor érvényes MNB hivatalos devizaárfolyamon, illetve az MNB által nem jegyzett deviza esetében a számviteli szabályok szerint megállapított devizaárfolyamon számított összegen kell szerepeltetni.

A halmozott oszlopokban az adott ügyletek, szerződések lebonyolításakor érvényes árfolyamokon elszámolt összegeket nem kell külön átszámolni, hanem csak összeadni.

A táblában használt fogalom:

Kiemelt közszereplő: a Pmt. 4. § (1) bekezdésében meghatározott személy.

A tábla sorai

71OPM01 Nem teljes körűen átvilágított ügyfél

Az adott negyedév végén azon ügyfelek számát tartalmazza, amelyeknél a pénztárnak nem áll rendelkezésre ügyfeléről az összes szükséges adat, a Pmt. 8. §-ában előírt és annak megfelelő nyilatkozat a tényleges tulajdonosról vagy a Pmt. 16. §-ában előírt kiemelt közszereplői státuszra vonatkozó nyilatkozat.

71OPM011 Ebből ügyfélkövetelés

A 71OPM1 sorból az ügyfélkövetelést kell feltüntetni.

Ügyfélkövetelés: az ügyfélnek az pénztárral szemben fennálló követelése az adott tárgyidőszak végén, azaz tagi számla aktuális értéke, illetve a szolgáltatási tartalékból a tagnak a járadékszolgáltatási időszak végéig még járó követelés összege. Az ügyfélkövetelés nem nettósítható.

71OPM012 Ebből: ügyfél- kötelezettség

A 71OPM1 sorból az ügyfél-kötelezettséget kell feltüntetni.

Ügyfél-kötelezettség: az ügyfél összes tartozása az intézménnyel szemben, itt célszerű kimutatni az ügyfélnek az pénztárral szemben a tárgyidőszak végén fennálló esetleges díjtartozását is. Az ügyfél-kötelezettség nem nettósítható**.**

71OPM02 Összes ügyfél átvilágítás

Az összes ügyfél-átvilágítás sorban kell feltüntetni a negyedév során elvégzett egyszerűsített, fokozott vagy normál ügyfél-átvilágítások összesített számát. Amennyiben az ügyfél átvilágítása során, azonos eljárásban egyidejűleg több kapcsolódó személy azonosítása és személyazonosságának igazoló ellenőrzése, valamint nyilatkoztatása is megtörténik (pl. képviselő, rendelkezésre jogosult, meghatalmazott, kedvezményezett), azt egy átvilágítási eljárásnak kell tekinteni.

71OPM021 Egyszerűsített ügyfél-átvilágítás

Az egyszerűsített ügyfél-átvilágítás sorban kell feltüntetni a Pmt. 12. és 13. §-a alapján egyszerűsített ügyfél-átvilágítások számát.

71OPM022 Fokozott ügyfél-átvilágítás

A fokozott ügyfél-átvilágítás sorban kell feltüntetni a Pmt. 14-16. §-a alapján fokozott ügyfél-átvilágításon átesett ügyfelek számát.

71OPM0221 Ebből kiemelt közszereplő ügyfél (PEP) átvilágítása

A kiemelt közszereplő ügyfelek átvilágítása sorba azon átvilágítások számát kell beírni, amelyeknél a szolgáltató a Pmt. 16. §-a alapján megállapította, hogy az ügyfél kiemelt közszereplőnek minősül.

71OPM023 Normál ügyfél-átvilágítás

A normál ügyfél-átvilágítás sorban kell feltüntetni az átvilágítás alapeljárását meghatározó, a Pmt. 7-9. §-ában rögzített szabályok alapján lefolytatott átvilágítások számát.

71OPM0231 Ebből: kiegészítő intézkedések alkalmazásával lefolytatott normál ügyfél átvilágítás

A kiegészítő intézkedések alkalmazásával lefolytatott normál átvilágítás sorban azon ügyfél-átvilágítások számát kell megadni, amelyek esetében a Pmt. 7-9. §-ában előírtakhoz képest a pénztár, az általa azonosított kockázatok figyelembevételével, további információk beszerzését, kiegészítő kontrollok alkalmazását írja elő eljárásai során (pl. a minimum adatkör helyett a maximum adatkör, illetve további információk rögzítése, üzleti kapcsolat létesítésének vezetői engedélyhez kötése, ügyféladatok ellenőrzése adatbázisok igénybevételével, nyilatkoztatás vagy dokumentumokkal történő alátámasztás kérése az eszközök eredetére vonatkozóan).

71OPM031 Üzleti kapcsolat létesítésekor történő vagy az első szolgáltatás nyújtása előtti átvilágítás

Az üzleti kapcsolat létesítésekor vagy az első szolgáltatás nyújtása előtt történt átvilágítás sorban kell szerepeltetni azon ügyfelek számát, akiket mint új ügyfelet, átvilágított a pénztár.

71OPM032 Hárommillió-hatszázezer forintot elérő vagy meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás

A sorban azon ügyfelek számát kell szerepeltetni, akiket az adott negyedévben kizárólag amiatt világított át az adatszolgáltató, mert hárommillió-hatszázezer forintot elérő vagy meghaladó összegű

tranzakciót kezdeményeztek és az ügyleti megbízást megelőzően nem voltak szerződött ügyfelek vagy meghatalmazottak. A pénztár belső eljárásrendjétől függően egy eseti ügyfél átvilágítása több alkalommal is megtörténhet. Az adott sorban a ténylegesen lefolytatott átvilágítási eljárások számát kell feltüntetni.

71OPM033 Több, egymással ténylegesen összefüggő, hárommillió-hatszázezer forintot meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás
Itt kell szerepeltetni azon ügyfelek számát, akiket az adott negyedévben amiatt világítottak át, mert több egymással összefüggő olyan ügyleti megbízást kezdeményeztek, melyek együttes összege meghaladta a hárommillió-hatszázezer forintot. Az intézmény belső eljárásrendjétől függően egy eseti ügyfél átvilágítása több alkalommal is megtörténhet. Az adott sorban a ténylegesen lefolytatott átvilágítási eljárások számát kell feltüntetni.

71OPM034 Más szolgáltató által végzett ügyfél-átvilágítás átvétele
A sorban a más szolgáltató által végzett és a pénztár által elfogadott átvilágítások számát kell feltüntetni.

71OPM041 Saját bejelentések
A saját bejelentések: darabszám és összeg oszlopban a pénztár által a pénzügyi információs egységként működő hatóság részére az adott negyedévben küldött bejelentések száma és a bejelentések teljes értékét kell feltüntetni. A bejelentett összeg az adott tranzakcióban szereplő összeg, amelyet az ügyfél a pénztárnak átadott, vagy az ügyfél részére kifizetésre került.

71OPM042 Bejelentésekből devizában lebonyolított összeg
Azon ügyletek számát és értékét kell megadni, melyeket a pénztár devizában bonyolított le.

71OPM05 Bejelentésekből felfüggesztett tranzakciók
A sorban azon bejelentéseket kell feltüntetni, amelyek során a pénztár a Pmt. 24. §-a alapján felfüggesztést alkalmazott.

71OPM06 Bíróság által pénzmosás miatt zárolt követelések
Ebben a sorban a bíróságok által pénzmosás miatt zárolt számlák számát és összegét kell feltüntetni.

71OPM07 Terrorizmus finanszírozásának gyanúja miatti bejelentés
Azokat a bejelentéseket kell feltüntetni, amelyeket a pénztár a terrorizmus finanszírozásának gyanúja miatt tett. A sorban szerepeltetni kell a pénztár uniós korlátozó intézkedésekkel kapcsolatos ügyben megtett bejelentéseit is, amennyiben a bejelentés EU terrorista listán szereplő személyre vonatkozik.

71OPM08 Terrorista listák alapján zárolt követelések
A terrorista lista alapján zárolt követelések sorban azt az ügyfélszámot és azok teljes ügyfélkövetelését kell feltüntetni, amelyet a pénztár az ügyfél terrorista listán való szereplése miatt az adott negyedévben zárolt és ezt a pénzügyi információs egységként működő hatóságnak, mint illetékes hatóságnak bejelentett. (Az aktuális terrorista listák az MNB honlapján a Pénzmosás ellen/Fontos listák menüpont alatt érhetők el.)

71OPM09 Szankciós lista alapján zárolt követelések

A szankciós lista alapján zárolt követelések sorban azt az ügyfélszámot és azok teljes ügyfélkövetelését kell feltüntetni, amelyet a pénzügyi vállalkozás az ügyfél valamely, általa alkalmazott szankciós listán való szereplése miatt az adott negyedévben zárolt, és ezt a pénzügyi információs egységként működő hatóságnak mint illetékes hatóságnak bejelentett.

71OPM10 Megbízás elmaradása miatti adatközlésre kötelezés
A negyedév végén azon ügyfelek számát tartalmazza, akiket az adataikban bekövetkezett változások közlésére köteleztek, mivel a pénztár által vezetett számla javára és terhére két naptári évet elérő időtartam alatt megbízás teljesítésére nem került sor.

V.
Az éves jelentés tábláira vonatkozó részletes szabályok

1. Az éves jelentés táblái

Általános szabályok
A táblák kitöltésekor az adatok tartalmára, értékelésére vonatkozóan a Számv.tv., illetve az Övhr. előírásait kell alkalmazni. A jelentésben szereplő mérlegtáblák (73ME, 73MF) az Övhr. 1. melléklete, az eredménykimutatás táblák (73OA,73OB,73OC) az Övhr. 3. melléklete struktúráját követik.

A felügyeleti mérlegben és a kapcsolódó jelentésekben kimutatott állományoknak meg kell egyezniük a vonatkozó időszaki főkönyvi kivonat, és analitikák tárgyévi forgalmi és a tárgyév végén fennálló állományi adataival.

A táblákban a tárgyévi adatok mellett az előző év adatait is be kell mutatni.

73ME Mérleg - Eszközök
73MF Mérleg - Forrás
73OA Eredménykimutatás - Pénztár működési tevékenysége
73OB Eredménykimutatás - Pénztári szolgáltatások fedezete
73OC Eredménykimutatás - Likviditási fedezet

73OD Cash-Flow kimutatás

A tábla kitöltése
A pénztár pénzmozgásaiban bekövetkezett változásokat kell bemutatni a táblában rögzített jogcímek szerinti bontásban, melyekhez olyan korrekciós tételeket kell alkalmazni, amelyek segítségével – a levezetés alapján mutatkozó – halmozódások kiszűrésre kerüljenek.

A pénztár cash-flow kimutatásának előírt szerkezetét az Övhr. 5. melléklete tartalmazza.

A magánnyugdíjpénztárat is működtető önkéntes nyugdíjpénztár a cash-flow kimutatást az önkéntes nyugdíjpénztári tevékenység vonatkozásában az Övhr. 5. melléklete szerint, a magán-nyugdíjpénztári tevékenység vonatkozásában az Mvhr. 3. melléklete szerint köteles elkészíteni.
A cash-flow kimutatásban a tárgyévi adatok mellett az előző év adatait is be kell mutatni.

73OEA Fedezeti céltartalék

A tábla kitöltése
A tábla előírt tartalmát és szerkezetét az Övhr. 6. melléklet A) része tartalmazza. A táblában a tárgyévi adatok mellett az előző év adatait is be kell mutatni.

73OEB Likviditási tartalékok

A tábla kitöltése
A tábla előírt tartalmát és szerkezetét az Övhr. 6. melléklet B) része tartalmazza**.**

73OEC Céltartalékok állománya összesen

A tábla kitöltése
A tábla előírt tartalmát és szerkezetét az Övhr. 6. melléklet C) része tartalmazza.

73OF A taglétszám alakulása

A tábla kitöltése
A táblában kell levezetni a taglétszámnak a tárgyidőszaki nyitó létszámához viszonyított változásokat, a növelő és csökkentő hatásokat jogcímek szerinti bontásban. Ki kell mutatni a záró taglétszámból a tagdíjat nem fizető, a járadékot igénybevevő tagok számát, valamint a nők és férfiak időszak végi taglétszámát is.

2. Az egyesített (összesített) éves beszámoló (jelentés) táblái

Az Övhr. 4. § (7) bekezdése alapján egyesített (összesített) éves pénztári beszámolót is köteles készíteni az a pénztár, amely magánnyugdíjpénztárat is működtet.
A jelentés tábláinak kitöltésekor az adatok tartalmára, értékelésére vonatkozóan a Számv.tv., illetve az Övhr. előírásait kell alkalmazni. A jelentésben szereplő mérlegtáblák (73KME, 73KMF) az Övhr. 2. melléklete, az eredménykimutatás táblák (73KA,73KB, 73KC, 73KD) az Övhr. 4. melléklete struktúráját követik.

73KME Mérleg – Eszközök
73KMF Mérleg – Források
73KA Eredménykimutatás – Pénztár működési tevékenysége
73KB Eredménykimutatás – Pénztári szolgáltatások fedezete
73KC Eredménykimutatás – Likviditási és kockázati fedezet
73KD Eredménykimutatás – Függő befizetések befektetési hozamának fedezete (csak magánnyugdíjpénztáraknál)

3. A biztosításmatematikai statisztikai jelentés táblái

74OA Taglétszám alakulása korévenként
74OC Szolgáltatást igénybe vevők létszáma korévenként

VI.
Hozamráták közzétételével kapcsolatos jelentés

A jelentés táblái:

74OHA Választható portfóliós rendszert nem működtető önkéntes nyugdíjpénztárak hozamráta adatai
74OHB Választható portfóliós rendszert működtető önkéntes nyugdíjpénztárak hozamráta adatai

A pénztár ezen táblák kitöltésével tesz eleget az Öbr. 24. § (2) bekezdése előírásainak.

VII.
Pénzügyi terv jelentés

Az Öpt. 34. és 35. §-a rendelkezik az önkéntes nyugdíjpénztárak által készítendő pénzügyi terv szabályairól. Ezen belül az Öpt. 34. § (3) bekezdése írja le a pénzügyi tervvel szemben támasztott tartalmi követelményeket.

1. A pénzügyi terv jelentés táblái:

75OA1 Fedezeti tartalék
75OA2 Likviditási tartalék
75OA3 Működési tartalék
75OA4 Taglétszám, tagdíj alakulása
75OA5 Befektetések

A táblák kitöltésére vonatkozó részletes szabályok

75OA1 Fedezeti tartalék

A tábla sorai

75OA1121 Tagdíjbevétel
Tagdíjbevétel = Tagdíjfizetők (Nyitó+Záró)/2 × Átlagos tagdíjbevétel/1000 × fedezeti tartalékra jutó hányad × az időszak hónapjai száma.

75OA1122 Tagok egyéb befizetése
Tagok egyéb befizetése = Tagdíjfizetők (Nyitó+Záró)/2 × Egyéb befizetés/1000 × fedezeti tartalékra jutó hányad × az időszak hónapjai száma.

75OA1123 Támogatás, adomány
Az Öpt. 36. § (3) bekezdés c) pontja alapján a támogatótól, adományozótól befolyt összeg.

75OA1123 Más pénztárból hozott fedezet
Más pénztárból átlépők, illetve kedvezményezettként kapott fedezet.

75OA1125 Befektetések hozama = átlagos befektetett vagyon × tervezett időszaki hozamráta.

75OA11313 Egyéb befektetési ráfordítás = árfolyamveszteség, beszerzési árban felhalmozott kamat.

75OA1132 Más pénztárba elvitt fedezet
Átlépés, kilépés miatt valamint kedvezményezett, örökös részére átutalt fedezet.

75OA1136 Egyéb terhelő tételek
Működési tartalékra elszámolható költségek (kilépési költség stb.).

75OA116 Tervezett időszaki hozamráta (%) = időszakra tervezett bruttó hozamráta.

75OA1231 Szolgáltatási kiadások
Szolgáltatást igénybevevők átlagos száma × a szolgáltatás átlagos értéke/1000 × az időszak hónapjai száma (szolgáltatás típusonkénti összege) + egyösszegű kifizetést igénybevevők átlagos száma × a szolgáltatás átlagos értéke /1000.

75OA4 Taglétszám, tagdíj alakulása

75OA424 Egyösszegű kifizetés és banktechnikai járadék
Az Öpt. 47. § (5) bekezdés b) pontja alapján.

75OA425 Egyösszegű kifizetés és életjáradék
Az Öpt. 47. § (5) bekezdés b) pontja alapján.

75OA5 Befektetések
75OA51 Összes befektetett eszköz (eFt) = az átlagos befektetett vagyon.

ebből fedezeti %= befektetett fedezeti tartalék az átlagos befektetett vagyon arányában.

működési % = befektetett működési tartalék az átlagos befektetett vagyon arányában.

likviditási %= befektetett likviditási tartalék az átlagos befektetett vagyon arányában.

3. A pénzügyi terv jelentés szöveges melléklete

A jelentés lehetőséget biztosít a pénztár számára a pénzügyi terv tábláit alátámasztandó, – a pénztári tagság jobb tájékoztatása, illetve a tervezésnél alkalmazott feltételezések magyarázata okán – kiegészítő szöveges magyarázat, összefoglaló megtételére.

A szöveges jelentések kötelező tartalmi elemei a következők:

- előzmények (tapasztalatok), illetve aktuális helyzet rövid leírása (a megelőző időszakok terv és tényadatainak összehasonlításából eredő tapasztalatok, aktuális tények);
- a befektetési politika kapcsolata a pénzügyi tervvel (az érvényes befektetési politika megjelenése a tervben, illetve a terv miatt a befektetési politikában szükségessé váló esetleges módosítások), a szükséges likviditás biztosítottsága, a referencia hozamhoz kapcsolódó szándékok, várható hatások bemutatása, pénztárra vonatkozó hozamelvárás várható teljesülése;
- a pénztár által elérni kívánt egyéb (stratégiai) célok leírása (pl. taglétszám növelése vagy működési fejlesztés), illetve a várható események, tartalékok közötti átcsoportosítás, egyéb folyamatok leírása;
- tagdíjbevételek várható alakulása, járulék érték módosulása;
- be-, át- és visszalépők, valamint a szolgáltatásban részesülő tagok számának várható alakulása,
- tervezési háttér-információk (pl. a szerződés, jogszabály által meghatározott információk, bruttó-nettó hozamráta);
- vagyonkezelés költségének bemutatása, indoklása,;
- megbízási díjak (pl. könyvvizsgáló), bemutatása, indoklása;
- a vagyonkezelési-, megbízási díjak tervezésénél a pénztárnak törekednie kell a nyilvánosan elérhető adatok alapján (pl. éves beszámoló) a hasonló szolgáltatást nyújtó szervezetek átlagos (jellemző) piaci díjainak bemutatására. Ezzel lehetősége nyílik a pénztárnak, más hasonló jellemzőkkel rendelkező pénztáraknál alkalmazott díjak, saját adataival történő összehasonlítására.
- működési költségek fedezetét milyen arányban tervezik tagdíjból, támogatásból, adományból biztosítani, illetve a pénztár ilyen irányú költségeinek fizetését rendszeresen átvállalja-e valamilyen szervezet;
- a tervezéskor figyelembe vett lehetséges alternatívák rövid bemutatása, az előterjesztendő változat indoklása.

Az önkéntes kölcsönös egészség- és önsegélyező pénztár felügyeleti jelentései

	ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLA				
	Táblakód	**Megnevezés**	**Adatszolgáltató**	**Gyakoriság**	**Beküldési határidő** (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
		Egészségpénztárak			
	Kijelölésen alapuló havi jelentés				
1	**71EPPA3**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	EP	KH	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
2	**71EPPA4**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	EP	KH	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
	Negyedéves jelentés				
3	**71EA**	Pénzforgalmi jelentés - Bevételek	NEP, KEP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
4	**71EB**	Pénzforgalmi jelentés - Kiadások	NEP, KEP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
5	**71EC**	Pénzforgalmi jelentés - a pénzforgalom egyeztetése	NEP	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
6	**71EDAA**	Pénztári portfólió állománya a negyedév zárónapján (könyv szerinti értéken)	NEP, KEP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
7	**71EDB**	Alapok tartaléka állományának alakulása	NEP, KEP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
8	**71EE**	Taglétszám alakulása	NEP, KEP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
9	**71EJ**	Statisztikai adatok	NEP, KEP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
10	**71EH**	Egészségpénztár szolgáltatási adatai	NEP, KEP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
11	**71EPPA1**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	NEP, KEP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
12	**71EPPA2**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	NEP, KEP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
13	**71EPI**	Informatikai adatok	NEP, KEP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
14	**71EPM**	Pénzmosással és terrorizmus finanszírozásával kapcsolatos adatok	NEP, KEP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
	Féléves jelentés				
15	**71EA**	Pénzforgalmi jelentés - Bevételek	KISEP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
16	**71EB**	Pénzforgalmi jelentés - Kiadások	KISEP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
17	**71EDAA**	Pénztári portfólió állománya a negyedév zárónapján (könyv szerinti értéken)	KISEP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
18	**71EDB**	Alapok tartaléka állományának alakulása	KISEP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
19	**71EE**	Taglétszám alakulása	KISEP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
20	**71EJ**	Statisztikai adatok	KISEP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
21	**71EH**	Egészségpénztár szolgáltatási adatai	KISEP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
22	**71EPPA1**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	KISEP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
23	**71EPPA2**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	KISEP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
24	**71EPI**	Informatikai adatok	KISEP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
25	**71EPM**	Pénzmosással és terrorizmus finanszírozásával kapcsolatos adatok	KISEP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
	Éves jelentés				
26	**73EME**	Mérleg - Eszközök	EP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
27	**73EMF**	Mérleg - Források	EP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
28	**73EA**	Eredménykimutatás - Fedezeti alap	EP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
29	**73EB**	Eredménykimutatás - Működési alap	EP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
30	**73EC**	Eredménykimutatás - Kiegészítő vállalkozási tevékenység	EP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
31	**73ED**	Eredménykimutatás - Likviditási alap	EP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
32	**73EE**	Eredménykimutatás - Alapok együttesen	EP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
33	**73EFA**	Fedezeti alap	EP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
34	**73EFB**	Működési alap	EP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
35	**73EFC**	Likviditási alap	EP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
36	**73EFD**	Alapok állományának alakulása	EP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
37	**73EH**	Az egészségpénztár szolgáltatási adatai	EP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
		Önsegélyező pénztárak			
	Kijelölésen alapuló havi jelentés				
38	**71SPPA3**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	SP	KH	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
39	**71SPPA4**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	SP	KH	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
	Negyedéves jelentés				
40	**71SA**	Pénzforgalmi jelentés - Bevételek	NSP, KSP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
41	**71SB**	Pénzforgalmi jelentés - Kiadások	NSP, KSP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
42	**71SC**	Pénzforgalmi jelentés - a pénzforgalom egyeztetése	NSP	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
43	**71SDAA**	Pénztári portfólió állomány a negyedév zárónapján (könyv szerinti értéken)	NSP, KSP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
44	**71SDB**	Alapok tartaléka állományának alakulása	NSP, KSP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
45	**71SE**	Taglétszám alakulása	NSP, KSP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
46	**71SJ**	Statisztikai adatok	NSP, KSP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
47	**71SH**	Önsegélyező pénztár szolgáltatási adatai	NSP, KSP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
48	**71SPPA1**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	NSP, KSP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
49	**71SPPA2**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	NSP, KSP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
50	**71SPI**	Informatikai adatok	NSP, KSP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
51	**71SPM**	Pénzmosással és terrorizmusfinanszírozásával kapcsolatos adatok	NSP, KSP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
	Féléves jelentés				
52	**71SA**	Pénzforgalmi jelentés - Bevételek	KISSP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
53	**71SB**	Pénzforgalmi jelentés - Kiadások	KISSP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
54	**71SDAA**	Pénztári portfólió állomány a negyedév zárónapján (könyv szerinti értéken)	KISSP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
55	**71SDB**	Alapok tartaléka állományának alakulása	KISSP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
56	**71SE**	Taglétszám alakulása	KISSP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap

Az önkéntes kölcsönös egészség- és önsegélyező pénztár felügyeleti jelentései

	ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLA				
	Táblakód	**Megnevezés**	**Adatszolgáltató**	**Gyakoriság**	**Beküldési határidő** (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
57	**71SJ**	Statisztikai adatok	KISSP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
58	**71SH**	Önsegélyező pénztár szolgáltatási adatai	KISSP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
59	**71SPPA1**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	KISSP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
60	**71SPPA2**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	KISSP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
61	**71SPI**	Informatikai adatok	KISSP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
62	**71SPM**	Pénzmosással és terrorizmusfinanszírozásával kapcsolatos adatok	KISSP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
	Éves jelentés				
63	**73SME**	Mérleg - Eszközök	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
64	**73SMF**	Mérleg - Források	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
65	**73SA**	Eredménykimutatás - Fedezeti alap	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
66	**73SB**	Eredménykimutatás - Működési alap	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
67	**73SC**	Eredménykimutatás - Kiegészítő vállalkozási tevékenység	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
68	**73SD**	Eredménykimutatás - Likviditási alap	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
69	**73SE**	Eredménykimutatás - Alapok együttesen	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
70	**73SFA**	Fedezeti alap	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
71	**73SFB**	Működési alap	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
72	**73SFC**	Likviditási alap	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
73	**73SFD**	Alapok állományának alakulása	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
74	**73SH**	Az önsegélyező pénztár szolgáltatási adatai	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
	Biztosításmatematikai statisztikai jelentés				
75	**74A**	Taglétszám alakulása korévenként	EP,SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
76	**74C**	Szolgáltatást igénybevevők létszáma korévenként	EP,SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
	Pénzügyi terv jelentés				
77	**75EA1**	Fedezeti tartalék	EP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
78	**75EA2**	Likviditási tartalék	EP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
79	**75EA3**	Működési tartalék	EP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
80	**75EA4**	Taglétszám, tagdíj alakulása	EP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
81	**75EA5**	Befektetések	EP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
82	**75EA6**	Szolgáltatások	EP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
83	**75SA1**	Fedezeti tartalék	SP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
84	**75SA2**	Likviditási tartalék	SP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
85	**75SA3**	Működési tartalék	SP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
86	**75SA4**	Taglétszám, tagdíj alakulása	SP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
87	**75SA5**	Befektetések	SP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
88	**75SA6**	Szolgáltatások	SP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap

A negyedéves, féléves illetve az éves jelentéssel egyidejűleg elektronikusan megküldendő dokumentumok				
Rövid név	**Megnevezés**	**Adatszolgáltató**	**Gyakoriság**	**Beküldési határidő** (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
szovjel	Negyedéves szöveges értékelés	NEP, KEP, NSP, KSP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
szovjel	Féléves szöveges értékelés	KISEP, KISSP	F	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
merleg	Éves beszámoló – mérleg	EP/SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
erkim	Éves beszámoló – eredménykimutatás	EP/SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
kiegmell	Éves beszámoló – kiegészítő melléklet	EP/SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
konyvzar	Könyvvizsgálói záradék vagy jelentés	EP/SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
kozgyhat	Közgyűlési határozat vagy jegyzőkönyv	EP/SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
uzljel	Üzleti jelentés	EP/SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
aktjel	Biztosításmatematikai jelentés	SP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
puterv	Pénzügyi terv jelentés szöveges melléklete	EP/SP	É	a pénzügyi terv jelentéssel egyidejűleg

Az összefoglaló táblában előforduló rövidítések		
Adatszolgáltató	**Önkéntes kölcsönös egészségpénztár**	EP
	Nagy egészségpénztár	NEP
	Közepes egészségpénztár	KEP
	Kis egészségpénztár	KISEP
	Önkéntes kölcsönös önsegélyező pénztár	SP
	Nagy önsegélyező pénztár	NSP
	Közepes önsegélyező pénztár	KSP
	Kis önsegélyező pénztár	KISSP
	Végelszámolás alatt álló pénztár	VSZ
Gyakoriság	Kijelölésen alapuló havi	KH
	Negyedéves	NÉ
	Féléves	F
	Éves	É

71EPPA3

Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Panaszügy darabszáma a panasz elsődleges témája szerint											Összesen	Mód
			Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)	Tagszervezői tevékenység	Egyéni számla értesítő	Adóigazolások	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)	IT rendszerhiba	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	z
001	**71EPPA31**	**TÁRGYIDŐSZAKBAN NYILVÁNTARTÁSBA VETT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**													
002	**71EPPA32**	**PERESÍTETT PANASZÜGYEKRE VONATKOZÓ ADATOK**													
003	71EPPA321	Folyamatban lévő peresített panaszügyek száma az időszak végén													
004	71EPPA322	Tárgyidőszakban a panaszos javára lezárt peresített panaszügyek száma													
005	71EPPA3221	Részben megalapozott panaszügy													
006	71EPPA3222	Megalapozott panaszügy													
007	71EPPA323	Tárgyidőszakban az intézmény javára lezárt peresített panaszügyek száma													
008	71EPPA3231	Részben megalapozott panaszügy													
009	71EPPA3232	Elutasított panaszügy													

Jelmagyarázat	
	Tilos

71EPPA4
Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Adat	Mód
			1	2
			a	z
001	71EPPA41	**TÁRGYIDŐSZAKBAN LEZÁRT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**		
002	71EPPA412	**A panasz típusa szerint**		
003	71EPPA41201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
004	71EPPA41202	Tagszervezői tevékenység		
005	71EPPA41203	Egyéni számla értesítő		
006	71EPPA41204	Adóigazolások		
007	71EPPA41205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
008	71EPPA41206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
009	71EPPA41207	IT rendszerhiba		
010	71EPPA41208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
011	71EPPA41209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
012	71EPPA41210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
013	71EPPA41211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
014	71EPPA413	**Panaszkezelés időtartama szerint**		
015	71EPPA4131	A jogszabályban meghatározott határidőn belül		
016	71EPPA4132	A jogszabályban meghatározott határidőn túl		
017	71EPPA414	**Panaszügyek megalapozottsága szerint**		
018	71EPPA4141	Elutasított panaszügy		
019	71EPPA4142	Részben megalapozott panaszügy		
020	71EPPA4143	Megalapozott panaszügy		
021	71EPPA42	**FOLYAMATBAN LÉVŐ PANASZÜGYEK SZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN**		
022	71EPPA421	**Összesen**		
023	71EPPA422	**A panasz típusa szerint**		
024	71EPPA42201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
025	71EPPA42202	Tagszervezői tevékenység		
026	71EPPA42203	Egyéni számla értesítő		
027	71EPPA42204	Adóigazolások		
028	71EPPA42205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
029	71EPPA42206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
030	71EPPA42207	IT rendszerhiba		
031	71EPPA42208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
032	71EPPA42209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
033	71EPPA42210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
034	71EPPA42211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
035	71EPPA43	**EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**		
036	71EPPA431	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)		
037	71EPPA432	Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)		
038	71EPPA4331	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma		
039	71EPPA4332	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban		
040	71EPPA4333	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban		
041	71EPPA4334	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban		

Jelmagyarázat	
	Tilos

71EA
Pénzforgalmi jelentés - Bevételek

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Fedezeti alap	Működési alap	Likviditási alap	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	71EA1	Pénztári bevételek összesen (71EA101+71EA102+71EA103+71EA104+ 71EA105+71EA106+71EA107+71EA108+ 71EA109+71EA110+71EA111+71EA112)					
002	71EA101	Tagok által fizetett tagdíj					
003	71EA102	Munkáltatói tagdíj hozzájárulás					
004	71EA103	Tagok egyéb befizetései					
005	71EA104	Támogatóktól befolyt összeg					
006	71EA105	Célzott szolgáltatások bevétele					
007	71EA106	Belépő tagok által hozott egyéni fedezet					
008	71EA107	A tag nyilatkozata alapján az adóhatóság által átutalt összeg					
009	71EA108	Egyéb bevételek					
010	71EA109	Tagi visszafizetés jogosulatlan szolgáltatás igénybevétele miatt					
011	71EA110	Immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek értékesítésének bevétele					
012	71EA111	Kiegészítő vállalkozási tevékenységként végzett szolgáltatások ellenértéke					
013	71EA112	Pénzügyi műveletek bevétele					
014	71EA1121	Kapott kamatok és kamat jellegű bevételek					
015	71EA1122	Értékpapírok, részesedések eladásának, beváltásának árfolyamnyereségе					
016	71EA1123	Kapott osztalékok					
017	71EA1124	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					
018	71EA2	Értékpapírok, részesedések eladási árában megtérülő könyv szerinti érték					
019	71EA3	Hitel, kölcsön összegének igénybevétele					
020	71EA4	Passzív pénzügyi elszámolások					
021	71EA401	ebből: Tisztázatlan bevételek					
022	71EA402	Vagyonkezeléshez kapcsolódó elszámolások					
023	71EA5	Pénzforgalmi bevételek összesen (71EA1+71EA2+71EA3+71EA4)					
024	71EA6	Alapok közötti átcsoportosítás					
025	71EA601	Közgyűlési döntés alapján					
026	71EA602	Nem fizető tagok hozamából történő levonások miatt					
027	71EA603	Egyéb					
028	71EA7	Tárgyidőszaki bevételek összesen (71EA5+71EA6)					
029	71EA8	Az év első napjától a tárgyidőszakot megelőző időszak végéig elszámolt halmozott bevételek összesen					
030	71EA9	Az év első napjától a tárgyidőszak záró napjáig elszámolt halmozott bevételek összesen (71EA7+71EA8)					

Jelmagyarázat	
	Tilos

71EB
Pénzforgalmi jelentés - Kiadások

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Fedezeti alap	Működési alap	Likviditási alap	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	71EB1	PÉNZTÁRI KIADÁSOK ÖSSZESEN (71EB101+71EB102+71EB103)					
002	71EB101	Fedezeti tartalékot érintő kifizetések					
003	71EB1011	Teljesített (vásárolt) pénztári szolgáltatások					
004	71EB10111	Egyéni számlák terhére teljesített kiadások					
005	71EB101111	Eseti szolgáltatások kiadásai					
006	71EB101112	Rendszeres (járadékjellegű) kifizetések					
007	71EB10112	Közösségi szolgáltatások tartaléka terhére teljesített kiadások					
008	71EB101121	Eseti szolgáltatások kiadásai					
009	71EB101122	Rendszeres (járadékjellegű) kifizetések					
010	71EB10113	Célzott szolgáltatások tartaléka terhére teljesített kiadások					
011	71EB1012	Tagoknak, kedvezményezetteknek visszatérített összeg					
012	71EB10121	Más pénztárba átlépő tag által elvitt fedeze					
013	71EB10122	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt tag részére kifizetés					
014	71EB10123	Kilépés miatt					
015	71EB10124	Egyéb					
016	71EB1013	Fedezeti alapot érintő egyéb kiadások					
017	71EB10131	Fedezeti alapot terhelő jogosulatlan kifizetések					
018	71EB10132	Pénztári tagi kártya kibocsátásának egyéni számlát terhelő összege					
019	71EB10133	Egyéb					
020	71EB102	Működési célú kifizetések, ráfordítások					
021	71EB10201	Anyagköltség					
022	71EB10202	Pénztári alkalmazottak munkabére és közterhei					
023	71EB10203	Pénztári tisztségviselők tiszteletdíja és közterhei					
024	71EB10204	Tagszervezéssel kapcsolatos költségek					
025	71EB10205	Marketing-, hirdetés-, propaganda- és reklámköltség					
026	71EB10206	Adminisztrációs és nyilvántartási feladatokat ellátó szervezeteknek fizetett díjak					
027	71EB10207	Könyvvizsgálat díja					
028	71EB10208	Felügyeleti díj					
029	71EB10209	Kis értékű eszközök beszerzése					
030	71EB10210	Pénzügyi szolgáltatások díja					
031	71EB10211	Kommunikációs költségek					
032	71EB10212	Informatikai szolgáltatások díja					
033	71EB10213	Kártyarendszer díja					
034	71EB10214	Egyéb (külön soron nem nevesített) működési költségek, ráfordítások					
035	71EB10215	Kiegészítő vállalkozási tevékenység kiadásai és ráfordításai összesen					
036	71EB10216	Hitel- és kölcsöntörlesztés					
037	71EB103	Pénzügyi műveletek ráfordításai					
038	71EB10301	Fizetett kamatok					
039	71EB10302	Értékpapírok részesedések eladásának, beváltásának árfolyamvesztesége					
040	71EB10303	Befektetések vagyonarányos költségei					
041	71EB103031	Vagyonkezelői díjak					
042	71EB103032	Letétkezelés díjai					
043	71EB103033	Vagyonarányos egyéb költségek					
044	71EB10304	Pénzügyi műveletek egyéb kiadása					
045	71EB10305	Tőkekiadások					
046	71EB103051	Beruházások					
047	71EB103052	Felújítások					
048	71EB103053	Értékpapírok, részesedések vásárlása					
049	71EB2	Aktív pénzügyi elszámolások					
050	71EB201	ebből: Téves kifizetések					
051	71EB202	Vagyonkezeléshez kapcsolódó elszámolások					
052	71EB3	Pénzforgalmi kiadások (71EB1+71EB2)					
053	71EB4	Alapok közötti átcsoportosítás					
054	71EB401	Közgyűlési döntés alapján					
055	71EB402	Nem fizető tagok hozamából történő levonások miatt					
056	71EB403	Egyéb					
057	71EB5	Tárgyidőszaki kiadások összesen (71EB3+71EB4)					
058	71EB6	Az év első napjától a tárgyidőszakot megelőző időszak végéig elszámolt halmozott kiadások összesen					
059	71EB7	Az év első napjától a tárgyidőszak záró napjáig elszámolt halmozott kiadások összesen (71EB5+71EB6)					

Jelmagyarázat	
	Tilos

71EC

Pénzforgalmi jelentés - a pénzforgalom egyeztetése

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71EC01	Nyitó pénzkészlet			
002	71EC02	Pénzforgalmi bevételek			
003	71EC03	Pénzforgalmi kiadások			
004	71EC04	Záró pénzkészlet (hosszúlejáratú bankbetétek és a 33-34. számlacsoportban kimutatott pénzeszközök)			

71EDAA

Pénztári portfólió állománya a tárgyidőszak záró napján (könyv szerinti értéken)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Fedezeti alap	Működési alap	Likviditási alap	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	71EDAA1	Portfólió összesen							
002	71EDAA11	Bankszámlák és készpénz összesen							
003	71EDAA111	Házipénztár (forint és valuta)							
004	71EDAA112	Pénzforgalmi számla							
	71EDAA112001								
	…	…							
	71EDAA112999								
005	71EDAA113	Befektetési számla							
	71EDAA113001								
	…	…							
	71EDAA113999								
006	71EDAA114	Lekötött betét (betétszerződés): hitelintézeti betétszámlán lekötött pénzösszeg							
	71EDAA114001								
	…	…							
	71EDAA114999								
007	71EDAA12	Értékpapírok összesen							
008	71EDAA121	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)							
009	71EDAA12101	Magyar állampapír							
	71EDAA12101001								
	…	…							
	71EDAA12101999								
010	71EDAA12102	Értékpapír, amelyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal (ideértve a jegybank által kibocsátott értékpapírt)							
	71EDAA12102001								
	…	…							
	71EDAA12102999								
011	71EDAA12103	Külföldi állampapír							
	71EDAA12103001								
	…	…							
	71EDAA12103999								
012	71EDAA12104	Értékpapír, amelyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal (ideértve a jegybank által kibocsátott értékpapírt)							
	71EDAA12104001								
	…	…							
	71EDAA12104999								
013	71EDAA12105	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet - a hitelintézet kivételével - által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							

71EDAA

Pénztári portfólió állománya a tárgyidőszak záró napján (könyv szerinti értéken)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Fedezeti alap	Működési alap	Likviditási alap	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
	71EDAA12105001								
	…	…							
	71EDAA12105999								
014	71EDAA12106	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet - a hitelintézet kivételével - által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
	71EDAA12106001								
	…	…							
	71EDAA12106999								
015	71EDAA12107	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény és egyéb értékpapír							
	71EDAA12107001								
	…	…							
	71EDAA12107999								
016	71EDAA12108	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény és egyéb értékpapír							
	71EDAA12108001								
	…	…							
	71EDAA12108999								
017	71EDAA12109	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
	71EDAA12109001								
	…	…							
	71EDAA12109999								
018	71EDAA12110	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
	71EDAA12110001								
	…	…							
	71EDAA12110999								
019	71EDAA122	Részvények							
020	71EDAA12201	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, Magyarországon forgalomba hozott részvény							
	71EDAA12201001								
	…	…							
	71EDAA12201999								
021	71EDAA12202	Tőzsdére vagy más elismert értékpapír piacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény							
	71EDAA12202001								
	…	…							
	71EDAA12202999								

71EDAA

Pénztári portfólió állománya a tárgyidőszak záró napján (könyv szerinti értéken)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Fedezeti alap	Működési alap	Likviditási alap	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
022	71EDAA123	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír							
023	71EDAA12301	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ideértve az ingatlanbefektetési alapot							
	71EDAA12301001								
	…	…							
	71EDAA12301999								
024	71EDAA12302	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ideértve az ingatlanbefektetési alapot							
	71EDAA12302001								
	…	…							
	71EDAA12302999								
025	71EDAA12303	Egyéb kollektív befektetési értékpapír							
	71EDAA12303001								
	…	…							
	71EDAA12303999								
026	71EDAA124	Jelzáloglevél							
027	71EDAA12401	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott jelzáloglevél							
	71EDAA12401001								
	…	…							
	71EDAA12401999								
028	71EDAA12402	Külföldön bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott jelzáloglevél							
	71EDAA12402001								
	…	…							
	71EDAA12402999								
029	71EDAA13	Határidős ügyletek							
	71EDAA13001								
	…	…							
	71EDAA13999								
030	71EDAA14	Opciós ügyletek							
	71EDAA14001								
	…	…							
	71EDAA14999								
031	71EDAA15	Repóügyletek							
	71EDAA15001								
	…	…							
	71EDAA15999								
032	71EDAA16	Ingatlan							
	71EDAA16001								
	…	…							
	71EDAA16999								

71EDAA

Pénztári portfólió állománya a tárgyidőszak záró napján (könyv szerinti értéken)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Fedezeti alap	Működési alap	Likviditási alap	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
033	71EDAA17	71EDAA123-ból: Kockázati tőkealap befektetési jegye							
	71EDAA17001								
	…	…							
	71EDAA17999								
034	71EDAA18	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír							
	71EDAA18001								
	…	…							
	71EDAA18999								
035	71EDAA19	Egyéb befektetések, részesedések							
	71EDAA19001								
	…	…							
	71EDAA19999								

71EDB

Alapok tartaléka állományának alakulása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszaki nyitó állomány	Tárgyidőszaki növekedés	Tárgyidőszaki csökkenés	Tárgyidőszaki záró állomány	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	71EDB1	Fedezeti alap tartaléka					
002	71EDB11	Egyéni számlák tartaléka					
003	71EDB12	Közösségi számlák tartaléka					
004	71EDB13	Célzott szolgáltatások tartaléka					
005	71EDB2	Működési alap tartaléka					
006	71EDB3	Likviditási alap tartaléka					
007	71EDB4	Tartalékok állománya összesen					

71EE
Taglétszám alakulása

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszaki adatok (fő)	Mód
			1	2
			a	z
001	71EE1	Időszaki nyitó taglétszám		
002	71EE2	Időszak alatti változás		
003	71EE21	Új belépő		
004	71EE22	Átlépő más pénztárból		
005	71EE23	Átlépő más pénztárba		
006	71EE24	Elhalálozott		
007	71EE25	Kilépő		
008	71EE26	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt		
009	71EE27	Egyéb megszűnés		
010	71EE3	Időszaki záró taglétszám		
011	71EE31	Ebből: tagdíjat nem fizetők száma		

71EJ
Statisztikai adatok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Állományi adatok	Mód
			1	2
			a	z
001	71EJ1	Egészségpénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya összesen		
002	71EJ11	30 napon belül lejáró, pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya		
003	71EJ12	31-90 nap között esedékes pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya		
004	71EJ13	91 napon túl esedékes pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya		
005	71EJ2	Egyéb nem egészségpénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya összesen		
006	71EJ21	30 napon belül lejáró, pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya		
007	71EJ22	31-90 nap között esedékes pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya		
008	71EJ23	91 napon túl esedékes pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya		
009	71EJ3	Tagok által igénybe vett jogosulatlan szolgáltatások állománya összesen		
010	71EJ4	Egészségpénztári kártyák száma (db)		
011	71EJ41	Ebből: tagi kártyák száma (db)		
012	71EJ42	társkártyák száma (db)		
013	71EJ5	Egészségpénztári szolgáltatók száma (db)		
014	71EJ51	Ebből: kártyaelfogadó helyek száma (db)		
015	71EJ6	Az Öpt. 51. § (5) bekezdése alapján két évre lekötött összegek állománya		

71EH
Egészségpénztár szolgáltatási adatai

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Szolgáltatási kiadás (eFt)	Szolgáltatás esetszáma (db)	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71EH1	Egészségpénztári szolgáltatások összesen			
002	71EH11	Kiegészítő egészségbiztosítási szolgáltatások			
003	71EH1101	ebből: társadalombiztosítási ellátás keretében igénybe vehető egészségügyi szolgáltatások kiegészítése, helyettesítése			
004	71EH1102	otthoni gondozás támogatása			
005	71EH1103	gyógytorna, gyógymasszázs és fizioterápiás kezelés igénybevételének támogatása			
006	71EH1104	látássérült személyek életvitelét elősegítő szolgáltatás			
007	71EH11041	71EH1104-ből: vak személy részére vásárolt speciális könyvek vételárának támogatása			
008	71EH11042	71EH1104-ből: vakvezető kutyával összefüggésben felmerült költségek támogatása			
009	71EH1105	megváltozott egészségi állapotú személyek életvitelét megkönnyítő speciális eszközök vételárának, valamint lakókörnyezetük szükségleteihez igazodó átalakításának költségtámogatása			
010	71EH1106	szenvedélybetegségekről való leszoktatásra irányuló kezelések			
011	71EH1107	egészségpénztár egészségügyi célú önsegélyező feladatának ellátása körében nyújtott szolgáltatás			
012	71EH11071	ebből: gyógyszer vételárának kiegészítő önsegélyező szolgáltatási körbe tartozó támogatása			
013	71EH11072	gyógyászati segédeszköz vételárának kiegészítő önsegélyező szolgáltatási körbe tartozó támogatása			
014	71EH11073	kieső jövedelem teljes vagy részleges pótlása betegség miatti keresőképtelenség esetén			
015	71EH11074	hátramaradottak segélyezése halál esetén			
016	71EH1108	OÉTI által nyilvántartásba vett, gluténmentes speciális élelmiszerek vásárlásának támogatása			
017	71EH1109	szolgáltatást finanszírozó egészségbiztosítások (betegség biztosítások) díjának fizetése			
018	71EH1110	Egyéb			
019	71EH12	Életmódjavító egészségpénztári szolgáltatások			
020	71EH121	természetgyógyászati szolgáltatások			
021	71EH122	sporteszközök vásárlásának támogatása			
022	71EH123	gyógyteák, fog- és szájápolók vételárának támogatása			
023	71EH124	Egyéb			

71EPPA1

Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Panaszügy darabszáma a panasz elsődleges témája szerint											Összesen	Mód
			Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)	Tagszervezői tevékenység	Egyéni számla értesítő	Adóigazolások	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)	IT rendszerhiba	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	z
001	**71EPPA11**	**TÁRGYIDŐSZAKBAN NYILVÁNTARTÁSBA VETT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**													
002	**71EPPA12**	**PERESÍTETT PANASZÜGYEKRE VONATKOZÓ ADATOK**													
003	71EPPA121	Folyamatban lévő peresített panaszügyek száma az időszak végén													
004	71EPPA122	Tárgyidőszakban a panaszos javára lezárt peresített panaszügyek száma													
005	71EPPA1221	Részben megalapozott panaszügy													
006	71EPPA1222	Megalapozott panaszügy													
007	71EPPA123	Tárgyidőszakban az intézmény javára lezárt peresített panaszügyek száma													
008	71EPPA1231	Részben megalapozott panaszügy													
009	71EPPA1232	Elutasított panaszügy													

Jelmagyarázat	
	Tilos

71EPPA2
Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Adat	Mód
			1	2
			a	z
001	71EPPA21	**TÁRGYIDŐSZAKBAN LEZÁRT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**		
002	71EPPA212	**A panasz típusa szerint**		
003	71EPPA21201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
004	71EPPA21202	Tagszervezői tevékenység		
005	71EPPA21203	Egyéni számla értesítő		
006	71EPPA21204	Adóigazolások		
007	71EPPA21205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
008	71EPPA21206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
009	71EPPA21207	IT rendszerhiba		
010	71EPPA21208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
011	71EPPA21209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
012	71EPPA21210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
013	71EPPA21211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
014	71EPPA213	**Panaszkezelés időtartama szerint**		
015	71EPPA2131	A jogszabályban meghatározott határidőn belü		
016	71EPPA2132	A jogszabályban meghatározott határidőn tú		
017	71EPPA214	**Panaszügyek megalapozottsága szerint**		
018	71EPPA2141	Elutasított panaszügy		
019	71EPPA2142	Részben megalapozott panaszügy		
020	71EPPA2143	Megalapozott panaszügy		
021	71EPPA22	**FOLYAMATBAN LÉVŐ PANASZÜGYEK SZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN**		
022	71EPPA221	**Összesen**		
023	71EPPA222	**A panasz típusa szerint**		
024	71EPPA22201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
025	71EPPA22202	Tagszervezői tevékenység		
026	71EPPA22203	Egyéni számla értesítő		
027	71EPPA22204	Adóigazolások		
028	71EPPA22205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
029	71EPPA22206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
030	71EPPA22207	IT rendszerhiba		
031	71EPPA22208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
032	71EPPA22209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
033	71EPPA22210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
034	71EPPA22211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
035	71EPPA23	**EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**		
036	71EPPA231	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)		
037	71EPPA232	Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)		
038	71EPPA2331	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma		
039	71EPPA2332	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban		
040	71EPPA2333	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban		
041	71EPPA2334	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban		

Jelmagyarázat	
	Tilos

71EPI

Informatikai adatok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz	Mód
			1	2
			a	z
001	71EPI01	Az intézmény mérete		
002	71EPI011	Az intézménynél teljes munkaidőben foglalkoztatott alkalmazottak száma összesen (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
003	71EPI012	Az intézménynél részmunkaidőben foglalkoztatott alkalmazottak száma összesen (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
004	71EPI013	Az intézménynél informatikai munkakörben, teljes munkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
005	71EPI014	Az intézménynél informatikai munkakörben, részmunkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
006	71EPI015	Az intézménynél informatikai üzemeltetés munkakörben, teljes munkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
007	71EPI016	Az intézménynél informatikai üzemeltetés munkakörben, részmunkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
008	71EPI02	Belső ellenőrzés		
009	71EPI021	Az intézmény informatikai belső ellenőrzését az intézmény milyen módon oldja meg: Dedikált informatikai belső ellenőr/Általános belső ellenőr/Külső auditor		
010	71EPI022	Van-e az intézmény informatikai belső ellenőrzését ellátó személynek valamilyen informatikai auditori képesítése (pl. CISA, Neumann szakértő, ISO271001)? (Igen/Nem)		
011	71EPI023	Az intézmény legutolsó informatikai vizsgálatának időpontja (jelentés átadása):		
012	71EPI03	Szabályozás aktualitása		
013	71EPI031	Informatikai szabályzat(ok)/eljárásrend(ek) utolsó felülvizsgálatának dátuma:		
014	71EPI032	Informatikai szabályzat(ok)/eljárásrend(ek) utolsó módosításának dátuma:		
015	71EPI04	Kockázatkezelés		
016	71EPI041	Az informatikai kockázatok felmérésével és elemzésével megbízott felelős személy, illetve szervezet megjelölése		
017	71EPI042	Az informatikai biztonsági kockázatok utolsó felülvizsgálatának időpontja?		
018	71EPI043	A legutolsó informatikai kockázat elemzés erdményeképpen készült-e intézkedési terv az informatikai kockázatok csökkentése érdekében? (Igen/Nem)		
019	71EPI044	A legutolsó informatikai kockázat elemzés maradékkockázatát az intézmény vezetése megismerte? (Igen/Nem)		
020	71EPI05	Üzletmenet folytonossági terv		
021	71EPI051	Van-e az intézménynek a felső vezetés által elfogadott üzletmenet-folytonossági terve (BCP)? (Igen/Nem)		
022	71EPI052	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezésére vonatkozó üzletmenet-folytonossági terv utolsó aktualizálásának dátuma:		
023	71EPI053	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezési szolgáltatásában a fennakadás előfordulásának száma a tárgyidőszakban:		
024	71EPI054	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezési szolgáltatásában a fennakadás előfordulások összesített időtartama a tárgyidőszakban (órában):		

71EPI

Informatikai adatok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz	Mód
			1	2
			a	z
025	71EPI055	Az üzletmenet-folytonossági terv utolsó (részleges) tesztelésének dátuma:		
026	71EPI06	Üzemmenet folytonosság (informatika BCP-je) biztosítása		
027	71EPI061	Vannak-e az intézménynél a kritikus rendszerekhez meleg tartalék-erőforrások (rendelkezésre áll-e működőképes alkalmazás, megfelelő hálózati kapcsolat)? (Igen/Nem)		
028	71EPI062	Vannak-e az intézménynél a kritikus rendszerekhez hideg tartalék-erőforrások (megfelelő hardver, amelyen ugyan nem az alkalmazás fut, esetleg üresen áll, de szükség esetén az alkalmazás és az adatok telepíthetők rá)? (Igen/Nem)		
029	71EPI063	Kötött-e az intézmény szerződéseket a kritikus rendszerek erőforrásainak adott határidőn belüli pótlására (Igen/Nem)?		
030	71EPI064	Az intézmény az adatokat és a tartalék IT erőforrásokat az elsődleges IT erőforrásoktól földrajzilag elkülönülő telephelyen tárolja, illetve működteti? (Igen/Nem)		
031	71EPI065	Van-e az intézménynek elfogadott informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP)? (Igen/Nem)		
032	71EPI066	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP) utolsó felülvizsgálatának dátuma?		
033	71EPI067	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terv (DRP) (részleges) tesztelésének utolsó dátuma?		
034	71EPI07	Külső informatikai ellenőrzés		
035	71EPI071	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat szerzője és tárgya?		
036	71EPI072	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat dátuma?		
037	71EPI08	Kiszervezés		
038	71EPI081	Kiszervezte-e az intézmény valamely tevékenységének informatikai üzemeltetését? (Igen/Nem)		
039	71EPI082	A kiszervezett tevékenységet ellenőrizte-e az intézmény az elmúlt egy évben? (Igen/Nem)		
040	71EPI09	Elérhetőségi adatok		
041	71EPI091	Az intézmény informatikai vezetőjének neve:		
042	71EPI092	Az intézmény informatikai vezetőjének E-mail címe:		
043	71EPI093	Az intézmény informatikai vezetőjének telefonszáma:		
044	71EPI094	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének neve:		
045	71EPI095	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének E-mail címe:		
046	71EPI096	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének telefonszáma:		
047	71EPI10	További információk		
048	71EPI101	Az intézmény által használtnyilvántartási rendszer származása (Belső fejlesztés/Külső fejlesztés/Dobozos termék testreszabással)		
049	71EPI102	Külső fejlesztés vagy dobozos termék esetén a szállító partner megnevezése		
050	71EPI103	Az intézmény által használt értékpapír nyilvántartó rendszer származása (Belső fejlesztés/Külső fejlesztés/Dobozos termék testreszabással)		
051	71EPI104	Külső fejlesztés vagy dobozos termék esetén a szállító partner megnevezése		
052	71EPI105	A legfontosabb rendszerek üzemeltetése saját gépteremben, vagy külső adatközpont(ok)ban történik? (Saját/Külső)		
053	71EPI106	Milyen százalékban virtualizálják szervereiket? (%)		
054	71EPI107	Igénybe vesznek-e külső szolgáltatót virtualizált eszközeik üzemeltetésére (felhőszolgáltatás)? (Igen/Nem)		

Jelmagyarázat	
	Tilos

71EPM

Pénzmosással és terrorizmus finanszírozásával kapcsolatos adatok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszak		Halmozott (naptári év elejétől kumulált)		Mód
			Darabszám	Összeg	Darabszám	Összeg	
			1	2	3	4	3
			a	b	c	d	z
001	71EPM01	Nem teljes körűen átvilágított ügyfél					
002	71EPM011	ebből: ügyfélkövetelés					
003	71EPM012	ebből: ügyfél kötelezettség					
004	71EPM02	Összes ügyfél-átvilágítás					
005	71EPM021	Egyszerűsített ügyfél átvilágítás					
006	71EPM022	Fokozott ügyfél átvilágítás					
007	71EPM0221	ebből: kiemelt közszereplő (PEP) ügyfél átvilágítása					
008	71EPM023	Normál ügyfél átvilágítás					
009	71EPM0231	ebből: kiegészítő intézkedések alkalmazásával lefolytatott normál ügyfél átvilágítás					
010	71EPM031	Üzleti kapcsolat létesítésekor vagy az első szolgáltatás nyújtása előtt történt átvilágítás					
011	71EPM032	Hárommillió-hatszázeszer forintot elérő vagy meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás					
012	71EPM033	Több, egymással ténylegesen összefüggő, hárommillió-hatszázezer forintot meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás					
013	71EPM034	Más szolgáltató által végzett ügyfél-átvilágítás átvétele					
014	71EPM035	Tagszervező által vézett átvilágítás					
015	71EPM041	Saját bejelentések					
016	71EPM042	Bejelentésekből a devizában lebonyolított ügyletek					
017	71EPM05	Bejelentésekből felfüggesztett tranzakciók					
018	71EPM06	Bíróság által pénzmosás miatt zárolt követelések					
019	71EPM07	Terrorizmus finanszírozásának gyanúja miatti bejelentés					
020	71EPM08	Terrorista listák alapján zárolt követelések					
021	71EPM09	Szankciós listák alapján zárolt követelések					
022	71EPM10	Megbízás elmaradása miatti adatközlésre kötelezés					

Jelmagyarázat	
	Tilos

71SPPA3

Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Panaszügy darabszáma a panasz elsődleges témája szerint											Összesen	Mód
			Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)	Tagszervezői tevékenység	Egyéni számla értesítő	Adóigazolások	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)	IT rendszerhiba	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	z
001	**71SPPA31**	**TÁRGYIDŐSZAKBAN NYILVÁNTARTÁSBA VETT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**													
002	**71SPPA32**	**PERESÍTETT PANASZÜGYEKRE VONATKOZÓ ADATOK**													
003	71SPPA321	Folyamatban lévő peresített panaszügyek száma az időszak végén													
004	71SPPA322	Tárgyidőszakban a panaszos javára lezárt peresített panaszügyek száma													
005	71SPPA3221	Részben megalapozott panaszügy													
006	71SPPA3222	Megalapozott panaszügy													
007	71SPPA323	Tárgyidőszakban az intézmény javára lezárt peresített panaszügyek száma													
008	71SPPA3231	Részben megalapozott panaszügy													
009	71SPPA3232	Elutasított panaszügy													

Jelmagyarázat	
	Tilos

71SPPA4
Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Adat	Mód
			1	2
			a	z
001	71SPPA41	**TÁRGYIDŐSZAKBAN LEZÁRT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**		
002	71SPPA412	**A panasz típusa szerint**		
003	71SPPA41201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
004	71SPPA41202	Tagszervezői tevékenység		
005	71SPPA41203	Egyéni számla értesítő		
006	71SPPA41204	Adóigazolások		
007	71SPPA41205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
008	71SPPA41206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
009	71SPPA41207	IT rendszerhiba		
010	71SPPA41208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
011	71SPPA41209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
012	71SPPA41210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
013	71SPPA41211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
014	71SPPA413	**Panaszkezelés időtartama szerint**		
015	71SPPA4131	A jogszabályban meghatározott határidőn belül		
016	71SPPA4132	A jogszabályban meghatározott határidőn túl		
017	71SPPA414	**Panaszügyek megalapozottsága szerint**		
018	71SPPA4141	Elutasított panaszügy		
019	71SPPA4142	Részben megalapozott panaszügy		
020	71SPPA4143	Megalapozott panaszügy		
021	71SPPA42	**FOLYAMATBAN LÉVŐ PANASZÜGYEK SZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN**		
022	71SPPA421	**Összesen**		
023	71SPPA422	**A panasz típusa szerint**		
024	71SPPA42201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
025	71SPPA42202	Tagszervezői tevékenység		
026	71SPPA42203	Egyéni számla értesítő		
027	71SPPA42204	Adóigazolások		
028	71SPPA42205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
029	71SPPA42206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
030	71SPPA42207	IT rendszerhiba		
031	71SPPA42208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
032	71SPPA42209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
033	71SPPA42210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
034	71SPPA42211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
035	71SPPA43	**EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**		
036	71SPPA431	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)		
037	71SPPA432	Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)		
038	71SPPA4331	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma		
039	71SPPA4332	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban		
040	71SPPA4333	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban		
041	71SPPA4334	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban		

Jelmagyarázat	
	Tilos

71SA

Pénzforgalmi jelentés - Bevételek

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Fedezeti alap	Működési alap	Likviditási alap	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	71SA1	XI. Pénztári bevételek összesen (71SA101+71SA102+71SA103+71SA104+ 71SA105+71SA106+71SA107+71SA108+ 71SA109+71SA110+71SA111)					
002	71SA101	Tagok által fizetett tagdíj					
003	71SA102	Munkáltatói tagdíj hozzájárulás					
004	71SA103	Tagok egyéb befizetései					
005	71SA104	Támogatóktól befolyt összeg					
006	71SA105	Belépő tagok által hozott egyéni fedezet					
007	71SA106	A tag nyilatkozata alapján az adóhatóság által átutalt összeg					
008	71SA107	Egyéb bevételek					
009	71SA108	Tagi visszafizetés jogosulatlan szolgáltatás igénybe vétele miatt					
010	71SA109	Immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek értékesítésének bevétele					
011	71SA110	Kiegészítő vállalkozási tevékenységként végzett szolgáltatások ellenértéke					
012	71SA111	Pénzügyi műveletek bevétele					
013	71SA1111	Kapott kamatok és kamat jellegű bevételek					
014	71SA1112	Értékpapírok, részesedések eladásának, beváltásának árfolyamnyeresége					
015	71SA1113	Kapott osztalékok					
016	71SA1114	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					
017	71SA2	Értékpapírok, részesedések eladási árában megtérülő könyv szerinti érték					
018	71SA3	Hitel, kölcsön összegének igénybevétele					
019	71SA4	Passzív pénzügyi elszámolások					
020	71SA401	ebből: Tisztázatlan bevételek					
021	71SA402	Vagyonkezeléshez kapcsolódó elszámolások					
022	71SA5	Pénzforgalmi bevételek összesen (71SA1+71SA2+71SA3+71SA4)					
023	71SA6	Alapok közötti átcsoportosítás					
024	71SA601	Közgyűlési döntés alapján					
025	71SA602	Nem fizető tagok hozamából történő levonások miatt					
026	71SA603	Egyéb					
027	71SA7	Tárgyidőszaki bevételek összesen (71SA5+71SA6)					
028	71SA8	Az év első napjától a tárgyidőszakot megelőző időszak végéig elszámolt halmozott bevételek összesen					
029	71SA9	Az év első napjától a tárgyidőszak záró napjáig elszámolt halmozott bevételek összesen (71SA7+71SA8)					

Jelmagyarázat	
	Tilos

71SB
Pénzforgalmi jelentés - Kiadások

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Fedezeti alap	Működési alap	Likviditási alap	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	71SB1	PÉNZTÁRI KIADÁSOK ÖSSZESEN (71SB101+71SB102+71SB103)					
002	71SB101	Fedezeti tartalékot érintő kifizetések					
003	71SB1011	Teljesített (vásárolt) pénztári szolgáltatások					
004	71SB10111	Egyéni számlák terhére teljesített kiadások					
005	71SB101111	Eseti szolgáltatások kiadásai					
006	71SB101112	Rendszeres (járadékjellegű) kifizetések					
007	71SB10112	Közösségi szolgáltatások tartaléka terhére teljesített kiadások					
008	71SB101121	Eseti szolgáltatások kiadásai					
009	71SB101122	Rendszeres (járadékjellegű) kifizetések					
010	71SB1012	Tagoknak, kedvezményezetteknek visszatérített összeg					
011	71SB10121	Más pénztárba átlépő tag által elvitt fedezet					
012	71SB10122	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt tag részére kifizetés					
013	71SB10123	Kilépés miatt					
014	71SB10124	Egyéb					
015	71SB1013	Fedezeti alapot érintő egyéb kiadások					
016	71SB10131	Fedezeti alapot terhelő jogosulatlan kifizetések					
017	71SB10132	Pénztári tagi kártya kibocsátásának egyéni számlát terhelő összege					
018	71SB10133	Egyéb					
019	71SB102	Működési célú kifizetések, ráfordítások					
020	71SB10201	Anyagköltség					
021	71SB10202	Pénztári alkalmazottak munkabére és közterhei					
022	71SB10203	Pénztári tisztségviselők tiszteletdíja és közterhei					
023	71SB10204	Tagszervezéssel kapcsolatos költségek					
024	71SB10205	Marketing-, hirdetés-, propaganda- és reklámköltség					
025	71SB10206	Adminisztrációs és nyilvántartási feladatokat ellátó szervezeteknek fizetett díjak					
026	71SB10207	Könyvvizsgálat díja					
027	71SB10208	Felügyeleti díj					
028	71SB10209	Kis értékű eszközök beszerzése					
029	71SB10210	Pénzügyi szolgáltatások díja					
030	71SB10211	Kommunikációs költségek					
031	71SB10212	Informatikai szolgáltatások díja					
032	71SB10213	Kártyarendszer díja					
033	71SB10214	Egyéb (külön soron nem nevesített) működési költségek, ráfordítások					
034	71SB10215	Kiegészítő vállalkozási tevékenység kiadásai és ráfordításai összesen					
035	71SB10216	Hitel- és kölcsöntörlesztés					
036	71SB103	Pénzügyi műveletek ráfordításai					
037	71SB10301	Fizetett kamatok					
038	71SB10302	Értékpapírok részesedések eladásának, beváltásának árfolyamvesztesége					
039	71SB10303	Befektetések vagyonarányos költségei					
040	71SB103031	Vagyonkezelői díjak					
041	71SB103032	Letétkezelés díjai					
042	71SB103033	Vagyonarányos egyéb költségek					
043	71SB10304	Pénzügyi műveletek egyéb kiadásai					
044	71SB10305	Tőkekiadások					
045	71SB103051	Beruházások					
046	71SB103052	Felújítások					
047	71SB103053	Értékpapírok, részesedések vásárlása					
048	71SB2	Aktív pénzügyi elszámolások					
049	71SB201	ebből: Téves kifizetések					
050	71SB202	Vagyonkezeléshez kapcsolódó elszámolások					
051	71SB3	Pénzforgalmi kiadások (71SB1+71SB2)					
052	71SB4	Alapok közötti átcsoportosítás					
053	71SB401	Közgyűlési döntés alapján					
054	71SB402	Nem fizető tagok hozamából történő levonások miatt					
055	71SB5	Tárgynegyedévi kiadások összesen Tárgyidőszaki kiadások összesen (71SB3+71SB4)					
056	71SB6	Az év első napjától a tárgyidőszakot megelőző időszak végéig elszámolt halmozott kiadások összesen					
057	71SB7	Tárgyévi halmozott kiadások összesen Az év első napjától a tárgyidőszak záró napjáig elszámolt halmozott kiadások összesen (71SB5+71SB6)					

Jelmagyarázat	
	Tilos

71SC

Pénzforgalmi jelentés - a pénzforgalom egyeztetése

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71SC01	Nyitó pénzkészlet			
002	71SC02	Pénzforgalmi bevételek			
003	71SC03	Pénzforgalmi kiadások			
004	71SC04	Záró pénzkészlet (hosszúlejáratú bankbetétek és a 33-34. számlacsoportban kimutatott pénzeszközök)			

71SDAA

Pénztári portfólió állománya a tárgyidőszak záró napján (könyv szerinti értéken)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Fedezeti alap	Működési alap	Likviditási alap	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	a	b	c	d	z
001	71SDAA1	Portfólió összesen							
002	71SDAA11	Bankszámlák és készpénz összesen							
003	71SDAA111	Házipénztár (forint és valuta)							
004	71SDAA112	Pénzforgalmi számla							
	71SDAA112001								
	…	…							
	71SDAA112999								
005	71SDAA113	Befektetési számla							
	71SDAA113001								
	…	…							
	71SDAA113999								
006	71SDAA114	Lekötött betét (betétszerződés): hitelintézeti betétszámlán lekötött pénzösszeg							
	71SDAA114001								
	…	…							
	71SDAA114999								
007	71SDAA12	Értékpapírok összesen							
008	71SDAA121	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)							
009	71SDAA12101	Magyar állampapír							
	71SDAA1210100								
	…	…							
	71SDAA1210199								
010	71SDAA12102	Értékpapír, amelyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal (ideértve a jegybank által kibocsátott							
	71SDAA1210200								
	…	…							
	71SDAA1210299								
011	71SDAA12103	Külföldi állampapír							
	71SDAA1210300								
	…								
	71SDAA1210399								
012	71SDAA12104	Értékpapír, amelyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal (ideértve a jegybank által kibocsátott értékpapírt)							
	71SDAA1210400								
	…	…							
	71SDAA1210499								

71SDAA

Pénztári portfólió állománya a tárgyidőszak záró napján (könyv szerinti értéken)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Fedezeti alap	Működési alap	Likviditási alap	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	a	b	c	d	z
013	71SDAA12105	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet - a hitelintézet kivételével - által nyilvánosan forgalomba hozott							
	71SDAA1210500								
	…	…							
	71SDAA1210500								
014	71SDAA12106	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet - a hitelintézet kivételével - által nyilvánosan forgalomba hozott							
	71SDAA1210600								
	…	…							
	71SDAA1210699								
015	71SDAA12107	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény és egyéb értékpapír							
	71SDAA1210700								
	…	…							
	71SDAA1210799								
016	71SDAA12108	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény és egyéb értékpapír							
	71SDAA1210800								
	…	…							
	71SDAA1210899								
017	71SDAA12109	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
	71SDAA1210900								
	…	…							
	71SDAA1210999								
018	71SDAA12110	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
	71SDAA1211000								
	…	…							
	71SDAA1211099								
019	71SDAA122	Részvények							
020	71SDAA12201	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, Magyarországon forgalomba hozott részvény							
	71SDAA1220100								
	…	…							
	71SDAA1220199								

71SDAA

Pénztári portfólió állománya a tárgyidőszak záró napján (könyv szerinti értéken)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Fedezeti alap	Működési alap	Likviditási alap	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	a	b	c	d	z
021	71SDAA12202	Tőzsdére vagy más elismert értékpapír piacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény							
	71SDAA1220200								
	…	…							
	71SDAA1220299								
022	71SDAA123	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír							
023	71SDAA12301	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ideértve az ingatlanbefektetési alapot							
	71SDAA1230100								
	…	…							
	71SDAA1230199								
024	71SDAA12302	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ideértve az ingatlanbefektetési alapot							
	71SDAA1230200								
	…	…							
	71SDAA1230299								
025	71SDAA12303	Egyéb kollektív befektetési értékpapír							
	71SDAA1230300								
	…	…							
	71SDAA1230399								
026	71SDAA124	Jelzáloglevél							
027	71SDAA12401	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott jelzáloglevél							
	71SDAA1240100								
	…	…							
	71SDAA1240199								
028	71SDAA12402	Külföldön bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott jelzáloglevél							
	71SDAA1240200								
	…	…							
	71SDAA1240299								
029	71SDAA13	Határidős ügyletek							
	71SDAA13001								
	…	…							
	71SDAA13999								
030	71SDAA14	Opciós ügyletek							
	71SDAA14001								
	…	…							

71SDAA

Pénztári portfólió állománya a tárgyidőszak záró napján (könyv szerinti értéken)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/azonosító kód	Tétel neve	Fedezeti alap	Működési alap	Likviditási alap	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	a	b	c	d	z
	71SDAA14999								
031	71SDAA15	Repó ügyletek							
	71SDAA15001								
	…	…							
	71SDAA15999								
032	71SDAA16	Ingatlan							
	71SDAA16001								
	…	…							
	71SDAA16999								
033	71SDAA17	71SDAA123-ból: Kockázati tőkealap befeketési jegye							
	71SDAA17001								
	…	…							
	71SDAA17999								
034	71SDAA18	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír							
	71SDAA18001								
	…	…							
	71SDAA18999								
035	71SDAA19	Egyéb befektetések, részesedések							
	71SDAA19001								
	…	…							
	71SDAA19999								

71SDB

Alapok tartaléka állományának alakulása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszaki nyitó állomány	Tárgyidőszaki növekedés	Tárgyidőszaki csökkenés	Tárgyidőszaki záró állomány	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	71SDB1	Fedezeti alap tartaléka					
002	71SDB11	Egyéni számlák tartaléka					
003	71SDB12	Közösségi számlák					
004	71SDB2	Működési alap tartaléka					
005	71SDB3	Likviditási alap tartaléka					
006	71SDB4	Tartalékok állománya összesen					

Jelmagyarázat	
	Tilos

71SE
Taglétszám alakulása

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszaki adatok (fő)	Mód
			1	2
			a	z
001	71SE1	Időszaki nyitó taglétszám		
002	71SE2	Időszak alatti változás		
003	71SE21	Új belépő		
004	71SE22	Átlépő más pénztárból		
005	71SE23	Átlépő más pénztárba		
006	71SE24	Elhalálozott		
007	71SE25	Kilépő		
008	71SE26	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt		
009	71SE27	Egyéb megszűnés		
010	71SE3	Időszaki záró taglétszám		
011	71SE31	Ebből: Tagdíjat nem fizetők száma		

71SJ

Statisztikai adatok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Állományi adatok	Mód
			1	2
			a	z
001	71SJ1	Önsegélyező pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya összesen		
002	71SJ11	30 napon belül lejáró, pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya		
003	71SJ12	31-90 nap között esedékes pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya		
004	71SJ13	91 napon túl esedékes pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya		
005	71SJ2	Egyéb nem önsegélyező pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya összesen		
006	71SJ21	30 napon belül lejáró, pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya		
007	71SJ22	31-90 nap között esedékes pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya		
008	71SJ23	91 napon túl esedékes pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya		
009	71SJ3	Tagok által igénybe vett jogosulatlan szolgáltatások állománya összesen		
010	71SJ4	Önsegélyező pénztári kártyák száma (db)		
011	71SJ41	Ebből: tagi kártyák száma (db)		
012	71SJ42	társkártyák száma (db)		
013	71SJ5	Önsegélyező pénztári szolgáltatók száma (db)		
014	71SJ51	Ebből: kártyaelfogadó helyek száma (db)		
015	71SJ6	Az Öpt. 51. § (5) bekezdése alapján két évre lekötött összegek állománya		

71SH

Önsegélyező pénztár szolgáltatási adatai

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Eseti jellegű					Rendszeres (járulékjellegű)						
			Egyéni számláról finanszírozott		Közösségi szolgáltatás			Egyéni számláról finanszírozott		Közösségi szolgáltatás			Összesen	
			Szolgáltatási kiadás (eFt)	Szolgáltatás esetszám (db)	Szolgáltatási kiadás (eFt)	Szolgáltatás esetszám (db)	Csatlakozott tagok száma (fő)	Szolgáltatási kiadás (eFt)	Szolgáltatás esetszám (db)	Szolgáltatási kiadás (eFt)	Szolgáltatás esetszám (db)	Csatlakozott tagok száma (fő)	Szolgáltatási kiadás (eFt)	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
001	71SH1	Önsegélyező pénztári szolgáltatások összesen												
002	71SH11	Kiegészítő önsegélyező szolgáltatások												
003	71SH1101	gyermekekkel kapcsolatos ellátások												
004	71SH11011	gyermek születéséhez kapcsolódó ellátások												
005	71SH11012	nevelésiév-kezdési, tanévkezdési (beiskolázási támogatás)												
006	71SH1102	munkanélküliségi ellátások												
007	71SH1103	tűz és elemi károkhoz kapcsolódó segélyek												
008	71SH1104	betegséghez, egészségi állapothoz kapcsolódó segélyek												
009	71SH1105	vak személyek részére vásárolt speciális könyvek vételárának												
010	71SH1106	megváltozott egészségi állapotú személyek életvitelét megkönnyítő speciális eszközök vételárának, valamint lakókörnyezetük szükségleteikhez igazodó átalakításának költségtámogatása												
011	71SH1107	vakvezető kutyával összefüggésben felmerült költségek támogatása												
012	71SH1108	gyógyszer vételárának támogatása												
013	71SH1109	gyógyászati segédeszköz vételárának támogatása												
014	71SH1010	hátramaradottak segélyezése halál esetén												
015	71SH1011	közüzemi díjak finanszírozásának támogatása												
016	71SH1012	lakáscélú jelzáloghitel törlesztésének támogatása												
017	71SH1013	otthoni gondozás												
018	71SH1014	idősgondozás támogatása												
019	71SH1015	Egyéb												
020	71SH12	Életmódjavító önsegélyező pénztári szolgáltatások												
021	71SH121	71SH12-ből: gyógyteák vételárának támogatása												
022	71SH122	71SH12-ből: fog és szájápolók árának támogatása												
023	71SH123	Egyéb												

Jelmagyarázat	
	Tilos

71SPPA1

Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Panaszügy darabszáma a panasz elsődleges témája szerint											Összesen	Mód
			Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)	Tagszervezői tevékenység	Egyéni számla értesítő	Adóigazolások	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)	IT rendszerhiba	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	z
001	**71SPPA11**	**TÁRGYIDŐSZAKBAN NYILVÁNTARTÁSBA VETT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**													
002	**71SPPA12**	**PERESÍTETT PANASZÜGYEKRE VONATKOZÓ ADATOK**													
003	71SPPA121	Folyamatban lévő peresített panaszügyek száma az időszak végén													
004	71SPPA122	Tárgyidőszakban a panaszos javára lezárt peresített panaszügyek száma													
005	71SPPA122	Részben megalapozott panaszügy													
006	71SPPA122	Megalapozott panaszügy													
007	71SPPA123	Tárgyidőszakban az intézmény javára lezárt peresített panaszügyek száma													
008	71SPPA123	Részben megalapozott panaszügy													
009	71SPPA123	Elutasított panaszügy													

Jelmagyarázat	
	Tilos

71SPPA2
Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Adat	Mód
			1	2
			a	z
001	71SPPA21	**TÁRGYIDŐSZAKBAN LEZÁRT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**		
002	71SPPA212	**A panasz típusa szerint**		
003	71SPPA21201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
004	71SPPA21202	Tagszervezői tevékenység		
005	71SPPA21203	Egyéni számla értesítő		
006	71SPPA21204	Adóigazolások		
007	71SPPA21205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
008	71SPPA21206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
009	71SPPA21207	IT rendszerhiba		
010	71SPPA21208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
011	71SPPA21209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
012	71SPPA21210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
013	71SPPA21211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
014	71SPPA213	**Panaszkezelés időtartama szerint**		
015	71SPPA2131	A jogszabályban meghatározott határidőn belül		
016	71SPPA2132	A jogszabályban meghatározott határidőn túl		
017	71SPPA214	**Panaszügyek megalapozottsága szerint**		
018	71SPPA2141	Elutasított panaszügy		
019	71SPPA2142	Részben megalapozott panaszügy		
020	71SPPA2143	Megalapozott panaszügy		
021	71SPPA22	**FOLYAMATBAN LÉVŐ PANASZÜGYEK SZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN**		
022	71SPPA221	**Összesen**		
023	71SPPA222	**A panasz típusa szerint**		
024	71SPPA22201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
025	71SPPA22202	Tagszervezői tevékenység		
026	71SPPA22203	Egyéni számla értesítő		
027	71SPPA22204	Adóigazolások		
028	71SPPA22205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
029	71SPPA22206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
030	71SPPA22207	IT rendszerhiba		
031	71SPPA22208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
032	71SPPA22209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
033	71SPPA22210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
034	71SPPA22211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
035	71SPPA23	**EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**		
036	71SPPA231	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)		
037	71SPPA232	Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)		
038	71SPPA2331	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma		
039	71SPPA2332	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban		
040	71SPPA2333	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban		
041	71SPPA2334	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban		

Jelmagyarázat	
	Tilos

71SPI

Informatikai adatok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz	Mód
			1	2
			a	z
001	71SPI01	Az intézmény mérete		
002	71SPI011	Az intézménynél teljes munkaidőben foglalkoztatott alkalmazottak száma összesen (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
003	71SPI012	Az intézménynél részmunkaidőben foglalkoztatott alkalmazottak száma összesen (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
004	71SPI013	Az intézménynél informatikai munkakörben, teljes munkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
005	71SPI014	Az intézménynél informatikai munkakörben, részmunkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
006	71SPI015	Az intézménynél informatikai üzemeltetés munkakörben, teljes munkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
007	71SPI016	Az intézménynél informatikai üzemeltetés munkakörben, részmunkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
008	71SPI02	Belső ellenőrzés		
009	71SPI021	Az intézmény informatikai belső ellenőrzését az intézmény milyen módon oldja meg: Dedikált informatikai belső ellenőr/Általános belső ellenőr/Külső auditor		
010	71SPI022	Van-e az intézmény informatikai belső ellenőrzését ellátó személynek valamilyen informatikai auditori képesítése (pl. CISA, Neumann szakértő, ISO271001)? (Igen/Nem)		
011	71SPI023	Az intézmény legutolsó informatikai vizsgálatának időpontja (jelentés átadása):		
012	71SPI03	Szabályozás aktualitása		
013	71SPI031	Informatikai szabályzat(ok)/eljárásrend(ek) utolsó felülvizsgálatának dátuma:		
014	71SPI032	Informatikai szabályzat(ok)/eljárásrend(ek) utolsó módosításának dátuma:		
015	71SPI04	Kockázatkezelés		
016	71SPI041	Az informatikai kockázatok felmérésével és elemzésével megbízott felelős személy, illetve szervezet megjelölése		
017	71SPI042	Az informatikai biztonsági kockázatok utolsó felülvizsgálatának időpontja?		
018	71SPI043	A legutolsó informatikai kockázat elemzés erdményeképpen készült-e intézkedési terv az informatikai kockázatok csökkentése érdekében? (Igen/Nem)		
019	71SPI044	A legutolsó informatikai kockázat elemzés maradékkockázatát az intézmény vezetése megismerte? (Igen/Nem)		
020	71SPI05	Üzletmenet folytonossági terv		
021	71SPI051	Van-e az intézménynek a felső vezetés által elfogadott üzletmenet-folytonossági terve (BCP)? (Igen/Nem)		
022	71SPI052	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezésére vonatkozó üzletmenet-folytonossági terv utolsó aktualizálásának dátuma:		

71SPI

Informatikai adatok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz	Mód
			1	2
			a	z
023	71SPI053	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezési szolgáltatásában a fennakadás előfordulásának száma az a tárgyidőszakban:		
024	71SPI054	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezési szolgáltatásában a fennakadás előfordulások összesített időtartama a tárgyidőszakban (órában):		
025	71SPI055	Az üzletmenet-folytonossági terv utolsó (részleges) tesztelésének dátuma:		
026	71SPI06	Üzemmenet folytonosság (informatika BCP-je) biztosítása		
027	71SPI061	Vannak-e az intézménynél a kritikus rendszerekhez meleg tartalék-erőforrások (rendelkezésre áll-e működőképes alkalmazás, megfelelő hálózati kapcsolat)? (Igen/Nem)		
028	71SPI062	Vannak-e az intézménynél a kritikus rendszerekhez hideg tartalék-erőforrások (megfelelő hardver, amelyen ugyan nem az alkalmazás fut, esetleg üresen áll, de szükség esetén az alkalmazás és az adatok telepíthetők rá)? (Igen/Nem)		
029	71SPI063	Kötött-e az intézmény szerződéseket a kritikus rendszerek erőforrásainak adott határidőn belüli pótlására (Igen/Nem)?		
030	71SPI064	Az intézmény az adatokat és a tartalék IT erőforrásokat az elsődleges IT erőforrásoktól földrajzilag elkülönülő telephelyen tárolja, illetve működteti? (Igen/Nem)		
031	71SPI065	Van-e az intézménynek elfogadott informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP)? (Igen/Nem)		
032	71SPI066	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP) utolsó felülvizsgálatának dátuma?		
033	71SPI067	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terv (DRP) (részleges) tesztelésének utolsó dátuma?		
034	71SPI07	Külső informatikai ellenőrzés		
035	71SPI071	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat szerzője és tárgya?		
036	71SPI072	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat dátuma?		
037	71SPI08	Kiszervezés		
038	71SPI081	Kiszervezte-e az intézmény valamely tevékenységének informatikai üzemeltetését? (Igen/Nem)		
039	71SPI082	A kiszervezett tevékenységet ellenőrizte-e az intézmény az elmúlt egy évben? (Igen/Nem)		
040	71SPI09	Elérhetőségi adatok		
041	71SPI091	Az intézmény informatikai vezetőjének neve:		
042	71SPI092	Az intézmény informatikai vezetőjének E-mail címe:		
043	71SPI093	Az intézmény informatikai vezetőjének telefonszáma:		
044	71SPI094	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének neve:		
045	71SPI095	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének E-mail címe:		
046	71SPI096	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének telefonszáma:		
047	71SPI10	További információk		
048	71SPI101	Az intézmény által használtnyilvántartási rendszer származása (Belső fejlesztés/Külső fejlesztés/Dobozos termék		
049	71SPI102	Külső fejlesztés vagy dobozos termék esetén a szállító partner megnevezése		
050	71SPI103	Az intézmény által használt értékpapír nyilvántartó rendszer származása (Belső fejlesztés/Külső fejlesztés/Dobozos termék testreszabással)		
051	71SPI104	Külső fejlesztés vagy dobozos termék esetén a szállító partner megnevezése		

71SPI

Informatikai adatok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz	Mód
			1	2
			a	z
052	71SPI105	A legfontosabb rendszerek üzemeltetése saját gépteremben, vagy külső adatközpont(ok)ban történik? (Saját/Külső)		
053	71SPI106	Milyen százalékban virtualizálják szervereiket? (%)		
054	71SPI107	Igénybe vesznek-e külső szolgáltatót virtualizált eszközeik üzemeltetésére (felhőszolgáltatás)? (Igen/Nem)		

Jelmagyarázat	
	Tilos

71SPM

Pénzmosással és terrorizmus finanszírozásával kapcsolatos adatok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszak		Halmozott (naptári év elejétől kumulált)		Mód
			Darabszám	Összeg	Darabszám	Összeg	
			1	2	3	4	3
			a	b	c	d	z
001	71SPM01	Nem teljes körűen átvilágított ügyfél					
002	71SPM011	ebből: ügyfélkövetelés					
003	71SPM012	ebből: ügyfél kötelezettség					
004	71SPM02	Összes ügyfél-átvilágítás					
005	71SPM021	Egyszerűsített ügyfél átvilágítás					
006	71SPM022	Fokozott ügyfél átvilágítás					
007	71SPM0221	ebből: kiemelt közszereplő (PEP) ügyfél					
008	71SPM023	Normál ügyfél átvilágítás					
009	71SPM0231	ebből: kiegészítő intézkedések alkalmazásával lefolytatott normál ügyfél átvilágítás					
010	71SPM031	Üzleti kapcsolat létesítésekor vagy az első szolgáltatás nyújtása előtt történt átvilágítás					
011	71SPM032	Hárommillió-hatszázeszer forintot elérő vagy meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás					
012	71SPM033	Több, egymással ténylegesen összefüggő, hárommillió-hatszázezer forintot meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás					
013	71SPM034	Más szolgáltató által végzett ügyfél-átvilágítás átvétele					
014	71SPM035	Tagszervező által végzett átvilágítás					
015	71SPM041	Saját bejelentések					
016	71SPM042	Bejelentésekből a devizában lebonyolított ügyletek					
017	71SPM05	Bejelentésekből felfüggesztett tranzakciók					
018	71SPM06	Bíróság által pénzmosás miatt zárolt követelések					
019	71SPM07	Terrorizmus finanszírozásának gyanúja miatti bejelentés					
020	71SPM08	Terrorista listák alapján zárolt követelések					
021	71SPM09	Szankciós listák alapján zárolt követelések					
022	71SPM10	Megbízás elmaradása miatti adatközlésre					

Jelmagyarázat	
	Tilos

73EME
Mérleg - Eszközök

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	73EME1	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN							
002	73EME11	A) Befektetett eszközök							
003	73EME111	I. Immateriális javak							
004	73EME1111	1. Vagyoni értékű jogok							
005	73EME1112	2. Szellemi termékek							
006	73EME1113	3. Immateriális javakra adott előlegek							
007	73EME112	II. Tárgyi eszközök							
008	73EME1121	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok							
009	73EME1122	2. Gépek berendezések, felszerelések, járművek							
010	73EME1123	3. Beruházások, felújítások							
011	73EME1124	4. Beruházásra adott előlegek							
012	73EME113	III. Befektetett pénzügyi eszközök							
013	73EME1131	1. Egyéb tartós részesedések							
014	73EME1132	2. Egyéb tartósan adott kölcsön							
015	73EME11321	a) Munkavállalók részére nyújtott kölcsön							
016	73EME11322	b) Hosszú lejáratú bankbetétek							
017	73EME1133	3. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
018	73EME114	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök							
019	73EME12	B) Forgóeszközök							
020	73EME121	I. Készletek							
021	73EME122	II.Követelések							
022	73EME1221	1. Tagdíjkövetelések							
023	73EME1222	2. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)							
024	73EME1223	3. Egyéb követelések							
025	73EME123	III. Értékpapírok							
026	73EME1231	1. Egyéb részesedések							
027	73EME1232	2. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
028	73EME124	IV. Pénzeszközök							
029	73EME1241	1. Pénztárak							
030	73EME1242	2. Pénztári elszámolási számla							
031	73EME1243	3. Elkülönített betétszámla							
032	73EME1244	4. Rövid lejáratú bankbetétek							
033	73EME1245	5. Devizaszámla							
034	73EME125	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások							

73EMF
Mérleg - Források

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	73EMF1	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN							
002	73EMF11	D) Saját tőke							
003	73EMF111	I. Induló tőke							
004	73EMF1111	1. Fedezeti alap induló tőkéje							
005	73EMF1112	2. Működési alap induló tőkéje							
006	73EMF1113	3. Likviditási alap induló tőkéje							
007	73EMF112	II. Be nem fizetett alapítói támogatás (-)							
008	73EMF113	III. Tőkeváltozások							
009	73EMF1131	1. Fedezeti alap tőkeváltozása							
010	73EMF1132	2. Működési alap tőkeváltozása							
011	73EMF1133	3. Likviditási alap tőkeváltozása							
012	73EMF12	E) Tartalékok							
013	73EMF121	I. Fedezeti alap tartaléka							
014	73EMF1211	1. Egyéni számlák befektetett tartaléka							
015	73EMF1212	2. Egyéni számlák szabad tartaléka							
016	73EMF1213	3. Szolgáltatási számlák befektetett tartaléka							
017	73EMF1214	4. Szolgáltatási számlák szabad tartaléka							
018	73EMF1215	5. Közösségi szolgáltatások tartaléka							
019	73EMF122	II. Működési alap tartaléka							
020	73EMF1221	1. Befektetett működési tartalék							
021	73EMF1222	2. Likvid működési tartalék							
022	73EMF123	III. Likviditási alap tartaléka							
023	73EMF1231	1. Befektetett likviditási tartalék							
024	73EMF1232	2. Szabad likviditási tartalék							
025	73EMF13	F) Kötelezettségek							
026	73EMF131	I. Rövid lejáratú kötelezettségek							
027	73EMF1311	1. Tagokkal szembeni kötelezettségek							
028	73EMF1312	2. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)							
029	73EMF1313	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök							
030	73EMF1314	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek							
031	73EMF132	II. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások							

73EA

Eredménykimutatás - Fedezeti alap

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	73EA01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	73EA02	Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás							
003	73EA03	Tagdíjbevételek összesen (73EA01+73EA02)							
004	73EA04	Tagok egyéb befizetései							
005	73EA05	Támogatóktól befolyó összeg							
006	73EA06	Pénztári befizetések összesen (73EA03+73EA04+73EA05)							
007	73EA07	Belépő tagok áthozott egyéni fedezet							
008	73EA08	Tag nyilatkozata alapján az adóhatóság által átutalt összeg							
009	73EA09	Eszközök értékesítéséből származó bevétel							
010	73EA10	Pénzügyi műveletek bevétele							
011	73EA11	Átcsoportosítás likviditási alapból							
012	73EA12	Átcsoportosítás működési alapból							
013	73EA13	Különféle bevételek (73EA07+73EA08+73EA09+73EA10+ 73EA11+ 73EA12)							
014	73EA14	Fedezeti alap bevételei összesen (73EA06+73EA13)							
015	73EA15	Szolgáltatások kiadásai							
016	73EA16	Tagoknak visszatérítet összeg							
017	73EA17	Pénzügyi műveletek ráfordításai							
018	73EA18	Fedezeti alapot terhelő jogosulatlan kifizetések							
019	73EA19	Tagdíjat nem fizető tag egyéni számlájáról a működési alapba átcsoportosított összeg							
020	73EA20	Tagdíjat nem fizető tag egyéni számlájáról a likviditási alapba átcsoportosított összeg							
021	73EA21	Fedezeti alap kiadásai (73EA15+73EA16+73EA17+73EA18+ 73EA19+73EA20)							
022	73EA22	Fedezeti alap tárgyévi eredménye (73EA14-73EA21)							

73EB

Eredménykimutatás - Működési alap

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	73EB01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	73EB02	Munkáltatói tagdíj hozzájárulás							
003	73EB03	Tagdíjbevételek összesen (73EB01+73EB02)							
004	73EB04	Tagok egyéb befizetései							
005	73EB05	Támogatóktól befolyó összeg							
006	73EB06	Pénztári befizetések összesen (73EB03+73EB04+73EB05)							
007	73EB07	Eszközök értékesítéséből származó bevétel							
008	73EB071	ebből: kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele							
009	73EB08	Egyéb bevétel							
010	73EB081	ebből: kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele							
011	73EB09	Kiegészítő vállalkozási tevékenységként nyújtott szolgáltatások ellenértéke							
012	73EB10	Pénzügyi műveletek bevétele							
013	73EB101	ebből: kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele							
014	73EB11	Átcsoportosítás likviditási alapból							
015	73EB12	Átcsoportosítás fedezeti alapból a tagdíjat nem fizető tag egyéni számlájáról							
016	73EB13	Működési és kiegészítő vállalkozás tevékenység különféle bevételei (73EB07+73EB08+73EB09+73EB10+73EB11+ 73EB12)							
017	73EB17	Működési alap bevételei összesen (73EB06+73EB13)							
018	73EB171	ebből: kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele (73EB071+73EB81+73EB09+73EB101)							
019	73EB18	Anyagjellegű kiadások							
020	73EB19	Személyi jellegű kiadások							
021	73EB20	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése							
022	73EB21	Egyéb kiadások							
023	73EB22	Pénzügyi műveletek ráfordításai							
024	73EB23	Felügyelettel kapcsolatos befizetések							
025	73EB24	Beruházások, felújítások							
026	73EB25	Átcsoportosítás likviditási alapba							
027	73EB26	Átcsoportosítás fedezeti alapba							
028	73EB27	Működési alap kiadásai (73EB18+...+73EB26)							
029	73EB28	ebből: kiegészítő vállalkozási tevékenység kiadásai							
030	73EB29	Adózás előtti eredmény (73EB17-73EB27)							
031	73EB30	Adófizetési kötelezettség (-)							
032	73EB31	Működési alap tárgyévi adózott eredménye (73EB29-73EB30)							

73EC

Eredménykimutatás - Kiegészítő vállalkozási tevékenység

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	73EC1	Működési alap bevételeiből a kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele							
002	73EC2	Működési alap kiadásaiból a kiegészítő vállalkozási tevékenység kiadása							
003	73EC3	Kiegészítő vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye (73EC1-73EC2)							

73ED

Eredménykimutatás - Likviditási alap

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	73ED01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	73ED02	Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás							
003	73ED03	Tagdíjbevételek összesen (73ED01+73ED02)							
004	73ED04	Tagok egyéb befizetései							
005	73ED05	Támogatóktól befolyó összeg							
006	73ED06	Pénztári befizetések összesen (73ED03+73ED04+73ED05)							
007	73ED07	Eszközök értékesítéséből származó bevétel							
008	73ED08	Egyéb bevételek							
009	73ED09	Pénzügyi műveletek bevétele							
010	73ED10	Átcsoportosítás működési alapból							
011	73ED11	Visszapótlás fedezeti alapból							
012	73ED12	Átcsoportosítás a fedezeti alapból a tagdíjat nem fizető tag egyéni számlájáról							
013	73ED13	Különféle bevételek (73ED07+73ED08+73ED09+73ED10+ 73ED11+73ED12)							
014	73ED14	Likviditási alap bevételei összesen (73ED06+73ED13)							
015	73ED15	Pénzügyi műveletek ráfordításai							
016	73ED16	Átcsoportosítás fedezeti alapba							
017	73ED17	Átcsoportosítás működési alapba							
018	73ED18	Likviditási alap kiadásai (73ED15+73ED16+73ED17)							
019	73ED19	Likviditási alap tárgyévi eredménye (73ED14-73ED18)							

73EE

Eredménykimutatás - Alapok együttesen

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	73EE1	Tagdíjbevételek (73EA03+73EB03+73ED03)							
002	73EE2	Különféle bevételek (73EA04+73EA05+73EA013+73EB04+73EB05+73EB13+73ED04+73ED05+73ED013)							
003	73EE3	Alapok bevételei (73EE1+73EE2)							
004	73EE4	Alapok kiadásai (73EA21+73EB27+73ED18)							
005	73EE5	Alapok tárgyévi eredménye (73EE3-73EE4)							

73EFA
Fedezeti alap

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összeg	Mód
			1	2
			a	z
001	73EFA1	I. Egyéni számlák		
002	73EFA101	Induló tőke nyitó állománya		
003	73EFA102	Induló tőke tárgyévi változása		
004	73EFA103	Induló tőke záró állománya		
005	73EFA104	Tőkeváltozások nyitó állománya		
006	73EFA105	Tőkeváltozások tárgyévi változása		
007	73EFA106	Tőkeváltozások záró állománya		
008	73EFA107	Befektetett tartalék nyitó állománya		
009	73EFA108	Befektetett tartalék tárgyévi változása		
010	73EFA109	Befektetett tartalék záró állománya		
011	73EFA110	Likvid tartalék nyitó állománya		
012	73EFA111	Likvid tartalék tárgyévi változása		
013	73EFA112	Likvid tartalék záró állománya		
014	73EFA113	Egyéni számlák nyitó állománya (73EFA101+73EFA104+73EFA107+73EFA110)		
015	73EFA114	Egyéni számlák tárgyévi változása (73EFA102+73EFA105+73EFA108+73EFA111)		
016	73EFA115	Egyéni számlák záró állománya (73EFA103+73EFA106+73EFA109+73EFA112)		
017	73EFA2	II. Szolgáltatási számlák		
018	73EFA201	Induló tőke nyitó állománya		
019	73EFA202	Induló tőke tárgyévi változása		
020	73EFA203	Induló tőke záró állománya		
021	73EFA204	Tőkeváltozások nyitó állománya		
022	73EFA205	Tőkeváltozások tárgyévi változása		
023	73EFA206	Tőkeváltozások záró állománya		
024	73EFA207	Befektetett tartalék nyitó állománya		
025	73EFA208	Befektetett tartalék tárgyévi változása		
026	73EFA209	Befektetett tartalék záró állománya		
027	73EFA210	Likvid tartalék nyitó állománya		
028	73EFA211	Likvid tartalék tárgyévi változása		
029	73EFA212	Likvid tartalék záró állománya		
030	73EFA213	Szolgáltatási számlák nyitó állománya (73EFA201+73EFA204+73EFA207+73EFA210)		
031	73EFA214	Szolgáltatási számlák tárgyévi változása (73EFA202+73EFA205+73EFA208+73EFA211)		
032	73EFA215	Szolgáltatási számlák záró állománya (73EFA203+73EFA206+73EFA209+73EFA212)		
033	73EFA3	Fedezeti alap nyitó állománya (73EFA113+73EFA213)		
034	73EFA4	Fedezeti alap tárgyévi változása (73EFA114+73EFA214)		
035	73EFA5	Fedezeti alap záró állománya (73EFA115+73EFA215)		

73EFB
Működési alap

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összeg	Mód
			1	2
			a	z
001	73EFB101	Induló tőke nyitó állománya		
002	73EFB102	Induló tőke tárgyévi változása		
003	73EFB103	Induló tőke záró állománya		
004	73EFB104	Tőkeváltozások nyitó állománya		
005	73EFB105	Tőkeváltozások tárgyévi változása		
006	73EFB106	Tőkeváltozások záró állománya		
007	73EFB107	Befektetett tartalék nyitó állománya		
008	73EFB108	Befektetett tartalék tárgyévi változása		
009	73EFB109	Befektetett tartalék záró állománya		
010	73EFB110	Likvid tartalék nyitó állománya		
011	73EFB111	Likvid tartalék tárgyévi változása		
012	73EFB112	Likvid tartalék záró állománya		
013	73EFB113	Működési alap nyitó állománya (73EFB101+73EFB104+73EFB107+73EFB110)		
014	73EFB114	Működési alap tárgyévi változása (73EFB102+73EFB105+73EFB108+73EFB111)		
015	73EFB115	Működési alap záró állománya (73EFB103+73EFB106+73EFB109+73EFB112)		

73EFC
Likviditási alap

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összeg	Mód
			1	2
			a	z
001	73EFC101	Induló tőke nyitó állománya		
002	73EFC102	Induló tőke tárgyévi változása		
003	73EFC103	Induló tőke záró állománya		
004	73EFC104	Tőkeváltozások nyitó állománya		
005	73EFC105	Tőkeváltozások tárgyévi változása		
006	73EFC106	Tőkeváltozások záró állománya		
007	73EFC107	Befektetett tartalék nyitó állománya		
008	73EFC108	Befektetett tartalék tárgyévi változása		
009	73EFC109	Befektetett tartalék záró állománya		
010	73EFC110	Likvid tartalék nyitó állománya		
011	73EFC111	Likvid tartalék tárgyévi változása		
012	73EFC112	Likvid tartalék záró állománya		
013	73EFC113	Likviditási alap nyitó állománya (73EFC101+73EFC104+73EFC107+73EFC110)		
014	73EFC114	Likviditási alap tárgyévi változása (73EFC102+73EFC105+73EFC108+73EFC111)		
015	73EFC115	Likviditási alap záró állománya (73EFC103+73EFC106+73EFC109+73EFC112)		

73EFD

Alapok állományának alakulása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró állomány	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	73EFD1	Fedezeti alap					
002	73EFD11	Egyéni számlák					
003	73EFD12	Szolgáltatási számlák					
004	73EFD2	Működési alap					
005	73EFD3	Likviditási alap					
006	73EFD4	Alapok állománya összesen					

73EH
Az egészségpénztár szolgáltatási adatai

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Szolgáltatási kiadás (eFt)	Szolgáltatás esetszáma (db)	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	73EH1	Egészségpénztári szolgáltatások összesen			
002	73EH11	Kiegészítő egészségbiztosítási szolgáltatások			
003	73EH1101	ebből: társadalombiztosítási ellátás keretében igénybe vehető egészségügyi szolgáltatások kiegészítése, helyettesítése			
004	73EH1102	otthoni gondozás támogatása			
005	73EH1103	gyógytorna, gyógymasszázs és fizioterápiás kezelés igénybevételének támogatása			
006	73EH1104	látássérült személyek életvitelét elősegítő szolgáltatás			
007	73EH11041	ebből: vak személy részére vásárolt speciális könyvek vételárának támogatása			
008	73EH11042	vakvezető kutyával összefüggésben felmerült költségek támogatása			
009	73EH1105	megváltozott egészségi állapotú személyek életvitelét megkönnyítő speciális eszközök vételárának, valamint lakókörnyezetük szükségleteihez igazodó átalakításának költségtámogatása			
010	73EH1106	szenvedélybetegségekről való leszoktatásra irányuló kezelések			
011	73EH1107	egészségpénztár egészségügyi célú önsegélyező feladatának ellátása körében nyújtott szolgáltatás			
012	73EH11071	ebből: gyógyszer vételárának kiegészítő önsegélyező szolgáltatási körbe tartozó támogatása			
013	73EH11072	gyógyászati segédeszköz vételárának kiegészítő önsegélyező szolgáltatási körbe tartozó támogatása			
014	73EH11073	kieső jövedelem teljes vagy részleges pótlása betegség miatti keresőképtelenség esetén			
015	73EH11074	hátramaradottak segélyezése halál esetén			
016	73EH1108	OÉTI által nyilvántartásba vett, gluténmentes speciális élelmiszerek vásárlásának támogatása			
017	73EH1109	szolgáltatást finanszírozó egészségbiztosítások (betegség biztosítások) díjának fizetése			
018	73EH1110	Egyéb			
019	73EH12	Életmódjavító egészségpénztári szolgáltatások			
020	73EH121	ebből: természetgyógyászati szolgáltatások			
021	73EH122	sporteszközök vásárlásának támogatása			
022	73EH123	gyógyteák, fog- és szájápolók vételárának támogatása			
023	73EH124	Egyéb			

73SME
Mérleg - Eszközök

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	73SME1	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN							
002	73SME11	A) Befektetett eszközök							
003	73SME111	I. Immateriális javak							
004	73SME1111	1. Vagyoni értékű jogok							
005	73SME1112	2. Szellemi termékek							
006	73SME1113	3. Immateriális javakra adott előlegek							
007	73SME112	II. Tárgyi eszközök							
008	73SME1121	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok							
009	73SME1122	2. Gépek berendezések, felszerelések, járművek							
010	73SME1123	3. Beruházások, felújítások							
011	73SME1124	4. Beruházásra adott előlegek							
012	73SME113	III. Befektetett pénzügyi eszközök							
013	73SME1131	1. Egyéb tartós részesedések							
014	73SME1132	2. Egyéb tartósan adott kölcsön							
015	73SME11321	a) Munkavállalók részére nyújtott kölcsön							
016	73SME11322	b) Hosszú lejáratú bankbetétek							
017	73SME1133	3. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
018	73SME114	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök							
019	73SME12	B) Forgóeszközök							
020	73SME121	I. Készletek							
021	73SME122	II.Követelések							
022	73SME1221	1. Tagdíjkövetelések							
023	73SME1222	2. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)							
024	73SME1223	3. Egyéb követelések							
025	73SME123	III. Értékpapírok							
026	73SME1231	1. Egyéb részesedések							
027	73SME1232	2. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
028	73SME124	IV. Pénzeszközök							
029	73SME1241	1. Pénztárak							
030	73SME1242	2. Pénztári elszámolási számla							
031	73SME1243	3. Elkülönített betétszámla							
032	73SME1244	4. Rövid lejáratú bankbetétek							
033	73SME1245	5. Devizaszámla							
034	73SME125	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások							

73SMF
Mérleg - Források

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	73SMF1	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN							
002	73SMF11	D) Saját tőke							
003	73SMF111	I. Induló tőke							
004	73SMF1111	1. Fedezeti alap induló tőkéje							
005	73SMF1112	2. Működési alap induló tőkéje							
006	73SMF1113	3. Likviditási alap induló tőkéje							
007	73SMF112	II. Be nem fizetett alapítói támogatás (-)							
008	73SMF113	III. Tőkeváltozások							
009	73SMF1131	1. Fedezeti alap tőkeváltozása							
010	73SMF1132	2. Működési alap tőkeváltozása							
011	73SMF1133	3. Likviditási alap tőkeváltozása							
012	73SMF12	E) Tartalékok							
013	73SMF121	I. Fedezeti alap tartaléka							
014	73SMF1211	1. Egyéni számlák befektetett tartaléka							
015	73SMF1212	2. Egyéni számlák szabad tartaléka							
016	73SMF1213	3. Szolgáltatási számlák befektetett tartaléka							
017	73SMF1214	4. Szolgáltatási számlák szabad tartaléka							
018	73SMF1215	5. Közösségi szolgáltatások tartaléka							
019	73SMF122	II. Működési alap tartaléka							
020	73SMF1221	1. Befektetett működési tartalék							
021	73SMF1222	2. Likvid működési tartalék							
022	73SMF123	III. Likviditási alap tartaléka							
023	73SMF1231	1. Befektetett likviditási tartalék							
024	73SMF1232	2. Szabad likviditási tartalék							
025	73SMF13	F) Kötelezettségek							
026	73SMF131	I. Rövid lejáratú kötelezettségek							
027	73SMF1311	1. Tagokkal szembeni kötelezettségek							
028	73SMF1312	2. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)							
029	73SMF1313	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök							
030	73SMF1314	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek							
031	73SMF132	II. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások							

73SA
Eredménykimutatás - Fedezeti alap

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	73SA01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	73SA02	Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás							
003	73SA03	Tagdíjbevételek összesen (73SA01+73SA02)							
004	73SA04	Tagok egyéb befizetései							
005	73SA05	Támogatóktól befolyó összeg							
006	73SA06	Pénztári befizetések összesen (73SA03+73SA04+73SA05)							
007	73SA07	Belépő tagok áthozott egyéni fedezete							
008	73SA08	Tag nyilatkozata alapján az adóhatóság által átutalt összeg							
009	73SA09	Eszközök értékesítéséből származó bevétel							
010	73SA10	Pénzügyi műveletek bevétele							
011	73SA11	Átcsoportosítás likviditási alapból							
012	73SA12	Átcsoportosítás működési alapból							
013	73SA13	Különféle bevételek (73SA07+73SA08+73SA09+73SA10+73SA11+ 73SA12)							
014	73SA14	Fedezeti alap bevételei összesen (73SA06+73SA13)							
015	73SA15	Szolgáltatások kiadásai							
016	73SA16	Tagoknak visszatérítet összeg							
017	73SA17	Pénzügyi műveletek ráfordításai							
018	73SA18	Fedezeti alapot terhelő jogosulatlan kifizetések							
019	73SA19	Tagdíjat nem fizető tag egyéni számlájáról a működési alapba átcsoportosított összeg							
020	73SA20	Tagdíjat nem fizető tag egyéni számlájáról a likviditási alapba átcsoportosított összeg							
021	73SA21	Fedezeti alap kiadásai (73SA15+73SA16+73SA17+73SA18+73SA19+73SA20)							
022	73SA22	Fedezeti alap tárgyévi eredménye (73SA14-73SA21)							

73SB
Eredménykimutatás - Működési alap

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	73SB01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	73SB02	Munkáltatói tagdíj hozzájárulás							
003	73SB03	Tagdíjbevételek összesen (73SB01+73SB02)							
004	73SB04	Tagok egyéb befizetései							
005	73SB05	Támogatóktól befolyó összeg							
006	73SB06	Pénztári befizetések összesen (73SB03+73SB04+73SB05)							
007	73SB07	Eszközök értékesítéséből származó bevétel							
008	73SB071	ebből: kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele							
009	73SB08	Egyéb bevétel							
010	73SB081	ebből: kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele							
011	73SB09	Kiegészítő vállalkozási tevékenységként nyújtott szolgáltatások ellenértéke							
012	73SB10	Pénzügyi műveletek bevétele							
013	73SB101	ebből: kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele							
014	73SB11	Átcsoportosítás likviditási alapból							
015	73SB12	Átcsoportosítás fedezeti alapból a tagdíjat nem fizető tag egyéni számlájáról							
016	73SB13	Működési és kiegészítő vállalkozás tevékenység különféle bevételei (73SB07+73SB08+73SB09+73SB10+73SB11+ 73SB12)							
017	73SB17	Működési alap bevételei összesen (73SB06+73SB13)							
018	73SB171	ebből: kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele (73SB071+73SB81+73SB09+73SB101)							
019	73SB18	Anyagjellegű kiadások							
020	73SB19	Személyi jellegű kiadások							
021	73SB20	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése							
022	73SB21	Egyéb kiadások							
023	73SB22	Pénzügyi műveletek ráfordításai							
024	73SB23	Felügyeleti díj							
025	73SB24	Beruházások, felújítások							
026	73SB25	Átcsoportosítás likviditási alapba							
027	73SB26	Átcsoportosítás fedezeti alapba							
028	73SB27	Működési alap kiadásai (73SB18+...+73SB26)							
029	73SB28	ebből: kiegészítő vállalkozási tevékenység kiadásai							
030	73SB29	Adózás előtti eredmény (73SB17-73SB27)							
031	73SB30	Adófizetési kötelezettség (-)							
032	73SB31	Működési alap tárgyévi adózott eredménye (73SB29-73SB30)							

73SC

Eredménykimutatás - Kiegészítő vállalkozási tevékenység

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	73SC1	Működési alap bevételeiből a kiegészítő vállalkozási tevékenység bevétele							
002	73SC2	Működési alap kiadásaiból a kiegészítő vállalkozási tevékenység kiadása							
003	73SC3	Kiegészítő vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye (73SC1-73SC2)							

73SD

Eredménykimutatás - Likviditási alap

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	73SD01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	73SD02	Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás							
003	73SD03	Tagdíjbevételek összesen (73SD01+73SD02)							
004	73SD04	Tagok egyéb befizetései							
005	73SD05	Támogatóktól befolyó összeg							
006	73SD06	Pénztári befizetések összesen (73SD03+73SD04+73SD05)							
007	73SD07	Eszközök értékesítéséből származó bevétel							
008	73SD08	Egyéb bevételek							
009	73SD09	Pénzügyi műveletek bevétele							
010	73SD10	Átcsoportosítás működési alapból							
011	73SD11	Visszapótlás fedezeti alapból							
012	73SD12	Átcsoportosítás a fedezeti alapból a tagdíjat nem fizető tag egyéni számlájáról							
013	73SD13	Különféle bevételek (73SD07+73SD08+73SD09+73SD10+73SD11+73SD12)							
014	73SD14	Likviditási alap bevételei összesen (73SD06+73SD13)							
015	73SD15	Pénzügyi műveletek ráfordításai							
016	73SD16	Átcsoportosítás fedezeti alapba							
017	73SD17	Átcsoportosítás működési alapba							
018	73SD18	Likviditási alap kiadásai (73SD15+73SD16+73SD17)							
019	73SD19	Likviditási alap tárgyévi eredménye (73SD14-73SD18)							

73SE
Eredménykimutatás - Alapok együttesen

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	73SE1	Tagdíjbevételek (73SA03+73SB03+73SD03)							
002	73SE2	Különféle bevételek (73SA04+73SA05+73SA013+ 73SB04+73SB05+73SB13+ 73SD04+73SD05+73SD013)							
003	73SE3	Alapok bevételei (73SE1+73SE2)							
004	73SE4	Alapok kiadásai (73SA21+73SB27+73SD18)							
005	73SE5	Alapok tárgyévi eredménye (73SE3-73SE4)							

73SFA
Fedezeti alap

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összeg	Mód
			1	2
			a	z
001	73SFA1	I. Egyéni számlák		
002	73SFA101	Induló tőke nyitó állománya		
003	73SFA102	Induló tőke tárgyévi változása		
004	73SFA103	Induló tőke záró állománya		
005	73SFA104	Tőkeváltozások nyitó állománya		
006	73SFA105	Tőkeváltozások tárgyévi változása		
007	73SFA106	Tőkeváltozások záró állománya		
008	73SFA107	Befektetett tartalék nyitó állománya		
009	73SFA108	Befektetett tartalék tárgyévi változása		
010	73SFA109	Befektetett tartalék záró állománya		
011	73SFA110	Likvid tartalék nyitó állománya		
012	73SFA111	Likvid tartalék tárgyévi változása		
013	73SFA112	Likvid tartalék záró állománya		
014	73SFA113	Egyéni számlák nyitó állománya (73SFA101+73SFA104+73SFA107+73SFA110)		
015	73SFA114	Egyéni számlák tárgyévi változása (73SFA102+73SFA105+73SFA108+73SFA111)		
016	73SFA115	Egyéni számlák záró állománya (73SFA103+73SFA106+73SFA109+73SFA112)		
017	73SFA2	II. Szolgáltatási számlák		
018	73SFA201	Induló tőke nyitó állománya		
019	73SFA202	Induló tőke tárgyévi változása		
020	73SFA203	Induló tőke záró állománya		
021	73SFA204	Tőkeváltozások nyitó állománya		
022	73SFA205	Tőkeváltozások tárgyévi változása		
023	73SFA206	Tőkeváltozások záró állománya		
024	73SFA207	Befektetett tartalék nyitó állománya		
025	73SFA208	Befektetett tartalék tárgyévi változása		
026	73SFA209	Befektetett tartalék záró állománya		
027	73SFA210	Likvid tartalék nyitó állománya		
028	73SFA211	Likvid tartalék tárgyévi változása		
029	73SFA212	Likvid tartalék záró állománya		
030	73SFA213	Szolgáltatási számlák nyitó állománya (73SFA201+73SFA204+73SFA207+73SFA210)		
031	73SFA214	Szolgáltatási számlák tárgyévi változása (73SFA202+73SFA205+73SFA208+73SFA211)		
032	73SFA215	Szolgáltatási számlák záró állománya (73SFA203+73SFA206+73SFA209+73SFA212)		
033	73SFA3	Fedezeti alap nyitó állománya (73SFA113+73SFA213)		
034	73SFA4	Fedezeti alap tárgyévi változása (73SFA114+73SFA214)		
035	73SFA5	Fedezeti alap záró állománya (73SFA115+73SFA215)		

73SFB
Működési alap

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összeg	Mód
			1	2
			a	z
001	73SFB101	Induló tőke nyitó állománya		
002	73SFB102	Induló tőke tárgyévi változása		
003	73SFB103	Induló tőke záró állománya		
004	73SFB104	Tőkeváltozások nyitó állománya		
005	73SFB105	Tőkeváltozások tárgyévi változása		
006	73SFB106	Tőkeváltozások záró állománya		
007	73SFB107	Befektetett tartalék nyitó állománya		
008	73SFB108	Befektetett tartalék tárgyévi változása		
009	73SFB109	Befektetett tartalék záró állománya		
010	73SFB110	Likvid tartalék nyitó állománya		
011	73SFB111	Likvid tartalék tárgyévi változása		
012	73SFB112	Likvid tartalék záró állománya		
013	73SFB113	Működési alap nyitó állománya (73SFB101+73SFB104+73SFB107+73SFB110)		
014	73SFB114	Működési alap tárgyévi változása (73SFB102+73SFB105+73SFB108+73SFB111)		
015	73SFB115	Működési alap záró állománya (73SFB103+73SFB106+73SFB109+73SFB112)		

73SFC
Likviditási alap

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összeg	Mód
			1	2
			a	z
001	73SFC101	Induló tőke nyitó állománya		
002	73SFC102	Induló tőke tárgyévi változása		
003	73SFC103	Induló tőke záró állománya		
004	73SFC104	Tőkeváltozások nyitó állománya		
005	73SFC105	Tőkeváltozások tárgyévi változása		
006	73SFC106	Tőkeváltozások záró állománya		
007	73SFC107	Befektetett tartalék nyitó állománya		
008	73SFC108	Befektetett tartalék tárgyévi változása		
009	73SFC109	Befektetett tartalék záró állománya		
010	73SFC110	Likvid tartalék nyitó állománya		
011	73SFC111	Likvid tartalék tárgyévi változása		
012	73SFC112	Likvid tartalék záró állománya		
013	73SFC113	Likviditási alap nyitó állománya (73SFC101+73SFC104+73SFC107+73SFC110)		
014	73SFC114	Likviditási alap tárgyévi változása (73SFC102+73SFC105+73SFC108+73SFC111)		
015	73SFC115	Likviditási alap záró állománya (73SFC103+73SFC106+73SFC109+73SFC112)		

73SFD

Alapok állományának alakulása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró állomány	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	73SFD1	Fedezeti alap					
002	73SFD11	Egyéni számlák					
003	73SFD12	Közösségi alap(ok)					
004	73SFD2	Működési alap					
005	73SFD3	Likviditási alap					
006	73SFD4	Alapok állománya összesen					

73SH
Önsegélyező pénztár szolgáltatási adatai

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Eseti jellegű					Rendszeres (járulékjellegű)					Szolgáltatási kiadások összesen (eFt)	Mód
			Egyéni számláról finanszírozott		Közösségi szolgáltatás			Egyéni számláról finanszírozott		Közösségi szolgáltatás				
			Szolgáltatási kiadás (eFt)	Szolgáltatás esetszám (db)	Szolgáltatási kiadás (eFt)	Szolgáltatás esetszám (db)	Csatlakozott tagok száma (fő)	Szolgáltatási kiadás (eFt)	Szolgáltatás esetszám (db)	Szolgáltatási kiadás (eFt)	Szolgáltatás esetszám (db)	Csatlakozott tagok száma (fő)		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	z
001	73SH1	Önsegélyező pénztári szolgáltatások összesen												
002	73SH11	Kiegészítő önsegélyező szolgáltatások												
003	73SH1101	gyermekekkel kapcsolatos ellátások												
004	73SH11011	gyermek születéséhez kapcsolódó ellátások												
005	73SH11012	nevelésiév-kezdési, tanévkezdési (beiskolázási támogatás)												
006	73SH1102	munkanélküliségi ellátások												
007	73SH1103	tűz és elemi károkhoz kapcsolódó segélyek												
008	73SH1104	betegséghez, egészségi állapothoz kapcsolódó segélyek												
009	73SH1105	vak személyek részére vásárolt speciális könyvek vételárának támogatása												
010	73SH1106	megváltozott egészségi állapotú személyek életvitelét megkönnyítő speciális eszközök vételárának, valamint lakókörnyezetük szükségleteikhez igazodó átalakításának költségtámogatása												
011	73SH1107	vakvezető kutyával összefüggésben felmerült költségek támogatása												
012	73SH1108	gyógyszer vételárának támogatása												
013	73SH1109	gyógyászati segédeszköz vételárának támogatása												
014	73SH1110	hátramaradottak segélyezése halál esetén												
015	73SH1111	közüzemi díjak finanszírozásának támogatása												
016	73SH1112	lakáscélú jelzáloghitel törlesztésének támogatása												
017	73SH1113	otthoni gondozás												
018	73SH1114	idősgondozás támogatása												
019	73SH1115	Egyéb												
020	73SH12	Életmódjavító önsegélyező pénztári szolgáltatások												
021	73SH121	73SH12-ből: gyógyteák vételárának támogatása												
022	73SH122	73SH12-ből: fog és szájápolók árának támogatása												
023	73SH123	Egyéb												

Jelmagyarázat	
	Tilos

74A

Taglétszám alakulása korévenként

Sorszám	Sorkód	Megnevezés			Tagsági viszony évközi megszűnése				
			Év elején	Belépő	Át(Ki)lépés	Elhalálozás	Egyéb megszűnés**	Év végén	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	74A01	16							
002	74A02	17							
003	74A03	18							
004	74A04	19							
005	74A05	20							
006	74A06	21							
007	74A07	22							
008	74A08	23							
009	74A09	24							
010	74A10	25							
011	74A11	26							
012	74A12	27							
013	74A13	28							
014	74A14	29							
015	74A15	30							
016	74A16	31							
017	74A17	32							
018	74A18	33							
019	74A19	34							
020	74A20	35							
021	74A21	36							
022	74A22	37							
023	74A23	38							
024	74A24	39							
025	74A25	40							
026	74A26	41							
027	74A27	42							
028	74A28	43							
029	74A29	44							
030	74A30	45							
031	74A31	46							
032	74A32	47							
033	74A33	48							
034	74A34	49							
035	74A35	50							
036	74A36	51							
037	74A37	52							
038	74A38	53							
039	74A39	54							
040	74A40	55							
041	74A41	56							
042	74A42	57							
043	74A43	58							
044	74A44	59							
045	74A45	60							
046	74A46	61							
047	74A47	62							
048	74A48	63							
049	74A49	64							
050	74A50	65							
051	74A51	66							
052	74A52	67							
053	74A53	68							
054	74A54	69							
055	74A55	70							
056	74A56	71							
057	74A57	72							
058	74A58	73							
059	74A59	74							
060	74A60	75							
061	74A61	76							
062	74A62	77							
063	74A63	78							
064	74A64	79							
065	74A65	80							
066	74A66	81							
067	74A67	82							

74A

Taglétszám alakulása korévenként

Sorszám	Sorkód	Megnevezés			Tagsági viszony évközi megszűnése				
			Év elején	Belépő	Át(Ki)lépés	Elhalálozás	Egyéb megszűnés**	Év végén	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
068	74A68	83							
069	74A69	84							
070	74A70	85							
071	74A71	86							
072	74A72	87							
073	74A73	88							
074	74A74	89							
075	74A75	90							
076	74A76	91							
077	74A77	92							
078	74A78	93							
079	74A79	94							
080	74A80	95							
081	74A81	96							
082	74A82	97							
083	74A83	98							
084	74A84	99							
085	74A85	100							
086	74A86	Összesen							

74C

Szolgáltatást igénybevevők létszáma korévenként

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Szolgáltatás megnevezése	Év elején	Új igénybevétel	Kilépés	Elhalálozás	Egyéb ok	Év végén	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8
			a	b	c	d	e	f	g	z
001	74C01	Mindösszesen								
						Szolgáltatás évközi megszűnése				
002	74C101	Összesen								
003	74C10101	16								
004	74C10102	17								
005	74C10103	18								
006	74C10104	19								
007	74C10105	20								
008	74C10106	21								
009	74C10107	22								
010	74C10108	23								
011	74C10109	24								
012	74C10110	25								
013	74C10111	26								
014	74C10112	27								
015	74C10113	28								
016	74C10114	29								
017	74C10115	30								
018	74C10116	31								
019	74C10117	32								
020	74C10118	33								
021	74C10119	34								
022	74C10120	35								
023	74C10121	36								
024	74C10122	37								
025	74C10123	38								
026	74C10124	39								
027	74C10125	40								
028	74C10126	41								
029	74C10127	42								
030	74C10128	43								
031	74C10129	44								
032	74C10130	45								
033	74C10131	46								
034	74C10132	47								
035	74C10133	48								
036	74C10134	49								
037	74C10135	50								
038	74C10136	51								
039	74C10137	52								
040	74C10138	53								
041	74C10139	54								
042	74C10140	55								
043	74C10141	56								
044	74C10142	57								
045	74C10143	58								
046	74C10144	59								
047	74C10145	60								
048	74C10146	61								
049	74C10147	62								
050	74C10148	63								
051	74C10149	64								
052	74C10150	65								
053	74C10151	66								
054	74C10152	67								
055	74C10153	68								
056	74C10154	69								
057	74C10155	70								
058	74C10156	71								
059	74C10157	72								
060	74C10158	73								
061	74C10159	74								
062	74C10160	75								
063	74C10161	76								
064	74C10162	77								
065	74C10163	78								
066	74C10164	79								
067	74C10165	80								
068	74C10166	81								
069	74C10167	82								
070	74C10168	83								
071	74C10169	84								
072	74C10170	85								
073	74C10171	86								
074	74C10172	87								
075	74C10173	88								
076	74C10174	89								
077	74C10175	90								
078	74C10176	91								
079	74C10177	92								
080	74C10178	93								
081	74C10179	94								
082	74C10180	95								
083	74C10181	96								
084	74C10182	97								
085	74C10183	98								
086	74C10184	99								
087	74C10185	100								

74C

Szolgáltatást igénybevevők létszáma korévenként

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Szolgáltatás megnevezése	Év elején	Új igénybevétel	Kilépés	Elhalálozás	Egyéb ok	Év végén	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8
			a	b	c	d	e	f	g	z
	.....	.....								
						Szolgáltatás évközi megszűnése				
088	74C199	Összesen								
089	74C19901	16								
090	74C19902	17								
091	74C19903	18								
092	74C19904	19								
093	74C19905	20								
094	74C19906	21								
095	74C19907	22								
096	74C19908	23								
097	74C19909	24								
098	74C19910	25								
099	74C19911	26								
100	74C19912	27								
101	74C19913	28								
102	74C19914	29								
103	74C19915	30								
104	74C19916	31								
105	74C19917	32								
106	74C19918	33								
107	74C19919	34								
108	74C19920	35								
109	74C19921	36								
110	74C19922	37								
111	74C19923	38								
112	74C19924	39								
113	74C19925	40								
114	74C19926	41								
115	74C19927	42								
116	74C19928	43								
117	74C19929	44								
118	74C19930	45								
119	74C19931	46								
120	74C19932	47								
121	74C19933	48								
122	74C19934	49								
123	74C19935	50								
124	74C19936	51								
125	74C19937	52								
126	74C19938	53								
127	74C19939	54								
128	74C19940	55								
129	74C19941	56								
130	74C19942	57								
131	74C19943	58								
132	74C19944	59								
133	74C19945	60								
134	74C19946	61								
135	74C19947	62								
136	74C19948	63								
137	74C19949	64								
138	74C19950	65								
139	74C19951	66								
140	74C19952	67								
141	74C19953	68								
142	74C19954	69								
143	74C19955	70								
144	74C19956	71								
145	74C19957	72								
146	74C19958	73								
147	74C19959	74								
148	74C19960	75								
149	74C19961	76								
150	74C19962	77								
151	74C19963	78								
152	74C19964	79								
153	74C19965	80								
154	74C19966	81								
155	74C19967	82								
156	74C19968	83								
157	74C19969	84								
158	74C19970	85								
159	74C19971	86								
160	74C19972	87								
161	74C19973	88								
162	74C19974	89								
163	74C19975	90								
164	74C19976	91								
165	74C19977	92								
166	74C19978	93								
167	74C19979	94								
168	74C19980	95								
169	74C19981	96								
170	74C19982	97								
171	74C19983	98								
172	74C19984	99								
173	74C19985	100								

Jelmagyarázat	
	Tilos

75EA1
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	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	75EA11	Év									
002	75EA12	**Nyitó állomány**									
003	75EA13	**Bevételek összesen**									
004	75EA131	Tagdíjbevétel									
005	75EA132	Tagok egyéb befizetése									
006	75EA133	Támogatás, adomány									
007	75EA134	Más pénztárból hozott fedezet									
008	75EA135	Átcsoportosítás más tartalékból									
009	75EA136	Befektetések hozama									
010	75EA137	Egyéb bevételek									
011	75EA14	**Kiadások összesen**									
012	75EA141	Szolgáltatási kiadások									
013	75EA142	Befektetési kiadások									
014	75EA143	Elvitt fedezet									
015	75EA144	Egyéb terhelő tételek									
016	75EA15	**Záró állomány**									

Jelmagyarázat	
	Tilos

75EA2
Likviditási 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	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	75EA21	Év									
002	75EA22	**Nyitó állomány**									
003	75EA23	**Bevételek összesen**									
004	75EA231	Tagdíjbevétel									
005	75EA232	Tagok egyéb befizetése									
006	75EA233	Támogatás, adomány									
007	75EA234	Átcsoportosítás más tartalékból									
008	75EA235	Befektetések hozama									
009	75EA236	Egyéb bevételek									
010	75EA24	**Kiadások összesen**									
011	75EA241	Befektetési kiadások									
012	75EA242	Átcsoportosítás fedezeti tartalékba									
013	75EA243	Átcsoportosítás működési tartalékba									
014	75EA244	Egyéb terhelő tételek									
015	75EA25	**Záró állomány**									

Jelmagyarázat	
	Tilos

75EA3
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	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	75EA31	Év									
002	75EA32	**Nyitó állomány**									
003	75EA33	**Bevételek összesen**									
004	75EA331	Tagdíjbevétel									
005	75EA332	Tagok egyéb befizetése									
006	75EA333	Támogatás, adomány									
007	75EA334	Átcsoportosítás más tartalékból									
008	75EA335	Befektetések hozama									
009	75EA336	Egyéb bevételek									
010	75EA34	**Kiadások összesen**									
011	75EA341	Befektetési kiadások									
012	75EA342	Tiszteletdíjak és járulékaik									
013	75EA343	Bérköltség és járulékai									
014	75EA344	Nyilvántartási díj									
015	75EA345	Tagszervezési díj									
016	75EA346	Anyagjellegű ráfordítások									
017	75EA347	Felügyeleti díj									
018	75EA348	Átcsoportosítás fedezeti tartalékba									
019	75EA349	Egyéb terhelő tételek									
020	75EA35	**Záró állomány**									
021	75EA36	**Működési tevékenység eredménye**									

Jelmagyarázat	
	Tilos

75EA4
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	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	75EA41	Év									
002	75EA42	**Taglétszám**									
003	75EA431	Időszaki nyitó taglétszám									
004	75EA432	Időszak alatti változás									
005	75EA4321	Új belépő									
006	75EA4322	Átlépő más pénztárból									
007	75EA4323	Átlépő más pénztárba									
008	75EA4324	Elhalálozott									
009	75EA4325	Kilépő									
010	75EA4326	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt									
011	75EA4327	Egyéb megszűnés									
012	75EA433	Időszaki záró taglétszám									
013	75EA4331	ebből: tagdíjat nem fizetők száma									
014	75EA44	**Tagdíj**									
015	75EA441	Tagdíjbevétel összesen (eFt)									
016	75EA4411	Egységes tagdíj (Ft/fő/hó)									
017	75EA44111	fedezeti tartalék %									
018	75EA44112	működési tartalék %									
019	75EA44113	likviditási tartalék %									
020	75EA4412	Magasabb tagdíj (Ft/fő/hó)									
021	75EA44121	fedezeti tartalék %									
022	75EA44122	működési tartalék %									
023	75EA44123	likviditási tartalék %									
024	75EA4413	Átlagos tagdíjbevétel (Ft/fő/hó)									
025	75EA44131	fedezeti tartalék %									
026	75EA44132	működési tartalék %									
027	75EA44133	likviditási tartalék %									
028	75EA45	Egyéb befizetés (Ft/fő/hó)									
029	75EA451	fedezeti tartalék %									
030	75EA452	működési tartalék %									
031	75EA453	likviditási tartalék %									

Jelmagyarázat	
	Tilos

75EA5
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	e	f	z
001	75EA51	Év							
002	75EA52	**Összes befektetett eszköz (eFt)**							
003	75EA521	Fedezeti alap tartaléka %							
004	75EA522	Működési alap tartaléka %							
005	75EA523	Likviditási alap tartaléka %							
006	75EA53	**Fedezeti alap portfóliója (eFt)**							
007	75EA5301	Bankszámlák és készpénz összesen %							
008	75EA5302	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) %							
009	75EA5303	Részvények %							
010	75EA5304	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír %							
011	75EA5305	Jelzáloglevél %							
012	75EA5306	Határidős ügyletek %							
013	75EA5307	Opciós ügyletek %							
014	75EA5308	Repó ügyletek %							
015	75EA5309	Ingatlan %							
016	75EA5310	Kockázati tőkealap-jegy %							
017	75EA5311	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír %							
018	75EA5312	Egyéb befektetések, részesedések %							

75EA6
Szolgáltatások

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Szolgáltatás megnevezése	Szolgáltatás várható igénybevétele	Szolgáltatás átlagos értéke (eFt)	Szolgáltatási kiadás (eFt)	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	75EA61	I. negyedév					
002	75EA61101	Szolgáltatás 1.					
...	...						
003	75EA61199	Szolgáltatás 99.					
004	75EA62	II. negyedév					
005	75EA62101	Szolgáltatás 1.					
...	...						
006	75EA62199	Szolgáltatás 99.					
007	75EA63	III. negyedév					
008	75EA63101	Szolgáltatás 1.					
...	...						
009	75EA63199	Szolgáltatás 99.					
010	75EA64	IV. negyedév					
011	75EA64101	Szolgáltatás 1.					
...	...						
012	75EA64199	Szolgáltatás 99.					
013	75EA65	1. év összesen					
014	75EA65101	Szolgáltatás 1.					
...	...						
015	75EA65199	Szolgáltatás 99.					
016	75EA66	2. év összesen					
017	75EA66101	Szolgáltatás 1.					
...	...						
018	75EA66199	Szolgáltatás 99.					
019	75EA67	3. év összesen					
020	75EA67101	Szolgáltatás 1.					
...	...						
021	75EA67199	Szolgáltatás 99.					

Jelmagyarázat	
	Tilos

75SA1
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	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	75SA11	Év									
002	75SA12	**Nyitó állomány**									
003	75SA13	**Bevételek összesen**									
004	75SA131	Tagdíjbevétel									
005	75SA132	Tagok egyéb befizetése									
006	75SA133	Támogatás, adomány									
007	75SA134	Más pénztárból hozott fedezet									
008	75SA135	Átcsoportosítás más tartalékból									
009	75SA136	Befektetések hozama									
010	75SA137	Egyéb bevételek									
011	75SA14	**Kiadások összesen**									
012	75SA141	Szolgáltatási kiadások									
013	75SA142	Befektetési kiadások									
014	75SA143	Elvitt fedezet									
015	75SA144	Egyéb terhelő tételek									
016	75SA15	**Záró állomány**									

Jelmagyarázat	
	Tilos

75SA2
Likviditási 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	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	75SA21	Év									
002	75SA22	**Nyitó állomány**									
003	75SA23	**Bevételek összesen**									
004	75SA231	Tagdíjbevétel									
005	75SA232	Tagok egyéb befizetése									
006	75SA233	Támogatás, adomány									
007	75SA234	Átcsoportosítás más tartalékból									
008	75SA235	Befektetések hozama									
009	75SA236	Egyéb bevételek									
010	75SA24	**Kiadások összesen**									
011	75SA241	Befektetési kiadások									
012	75SA242	Átcsoportosítás fedezeti tartalékba									
013	75SA243	Átcsoportosítás működési tartalékba									
014	75SA244	Egyéb terhelő tételek									
015	75SA25	**Záró állomány**									

Jelmagyarázat	
	Tilos

75SA3
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	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	75SA31	Év									
002	75SA32	**Nyitó állomány**									
003	75SA33	**Bevételek összesen**									
004	75SA331	Tagdíjbevétel									
005	75SA332	Tagok egyéb befizetése									
006	75SA333	Támogatás, adomány									
007	75SA334	Átcsoportosítás más tartalékból									
008	75SA335	Befektetések hozama									
009	75SA336	Egyéb bevételek									
010	75SA34	**Kiadások összesen**									
011	75SA341	Befektetési kiadások									
012	75SA342	Tiszteletdíjak és járulékaik									
013	75SA343	Bérköltség és járulékai									
014	75SA344	Nyilvántartási díj									
015	75SA345	Tagszervezési díj									
016	75SA346	Anyagjellegű ráfordítások									
017	75SA347	Felügyeleti díj									
018	75SA348	Átcsoportosítás fedezeti tartalékba									
019	75SA349	Egyéb terhelő tételek									
020	75SA35	**Záró állomány**									
021	75SA36	**Működési tevékenység eredménye**									

Jelmagyarázat	
	Tilos

75SA4
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	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	75SA41	Év									
002	75SA42	**Taglétszám**									
003	75SA431	Időszaki nyitó taglétszám									
004	75SA432	Időszak alatti változás									
005	75SA4321	Új belépő									
006	75SA4322	Átlépő más pénztárból									
007	75SA4323	Átlépő más pénztárba									
008	75SA4324	Elhalálozott									
009	75SA4325	Kilépő									
010	75SA4326	Tagdíj nemfizetés miatt kizárt									
011	75SA4327	Egyéb megszűnés									
012	75SA433	Időszaki záró taglétszám									
013	75SA4331	ebből: tagdíjat nem fizetők száma									
014	75SA44	**Tagdíj**									
015	75SA441	Tagdíjbevétel összesen (eFt)									
016	75SA4411	Egységes tagdíj (Ft/fő/hó)									
017	75SA44111	fedezeti tartalék %									
018	75SA44112	működési tartalék %									
019	75SA44113	likviditási tartalék %									
020	75SA4412	Magasabb tagdíj (Ft/fő/hó)									
021	75SA44121	fedezeti tartalék %									
022	75SA44122	működési tartalék %									
023	75SA44123	likviditási tartalék %									
024	75SA4413	Átlagos tagdíjbevétel (Ft/fő/hó)									
025	75SA44131	fedezeti tartalék %									
026	75SA44132	működési tartalék %									
027	75SA44133	likviditási tartalék %									
028	75SA45	Egyéb befizetés (Ft/fő/hó)									
029	75SA451	fedezeti tartalék %									
030	75SA452	működési tartalék %									
031	75SA453	likviditási tartalék %									

Jelmagyarázat	
	Tilos

75EA5
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	e	f	z
001	75EA51	Év							
002	75EA52	**Összes befektetett eszköz (eFt)**							
003	75EA521	Fedezeti alap tartaléka %							
004	75EA522	Működési alap tartaléka %							
005	75EA523	Likviditási alap tartaléka %							
006	75EA53	**Fedezeti alap portfóliója (eFt)**							
007	75EA5301	Bankszámlák és készpénz összesen %							
008	75EA5302	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) %							
009	75EA5303	Részvények %							
010	75EA5304	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír %							
011	75EA5305	Jelzáloglevél %							
012	75EA5306	Határidős ügyletek %							
013	75EA5307	Opciós ügyletek %							
014	75EA5308	Repó ügyletek %							
015	75EA5309	Ingatlan %							
016	75EA5310	Kockázati tőkealap-jegy %							
017	75EA5311	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír %							
018	75EA5312	Egyéb befektetések, részesedések %							

75SA6
Szolgáltatások

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Szolgáltatás megnevezése	Szolgáltatás várható igénybevétele	Szolgáltatás átlagos értéke (eFt)	Szolgáltatási kiadás (eFt)	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	75SA61	I. negyedév					
002	75SA61101	Szolgáltatás 1.					
…	…						
003	75SA61199	Szolgáltatás 99.					
004	75SA62	II. negyedév					
005	75SA62101	Szolgáltatás 1.					
…	…						
006	75SA62199	Szolgáltatás 99.					
007	75SA63	III. negyedév					
008	75SA63101	Szolgáltatás 1.					
…	…						
009	75SA63199	Szolgáltatás 99.					
010	75SA64	IV. negyedév					
011	75SA64101	Szolgáltatás 1.					
…	…						
012	75SA64199	Szolgáltatás 99.					
013	75SA65	1. év összesen					
014	75SA65101	Szolgáltatás 1.					
…	…						
015	75SA65199	Szolgáltatás 99.					
016	75SA66	2. év összesen					
017	75SA66101	Szolgáltatás 1.					
…	…						
018	75SA66199	Szolgáltatás 99.					
019	75SA67	3. év összesen					
020	75SA67101	Szolgáltatás 1.					
…	…						
021	75SA67199	Szolgáltatás 99.					

Jelmagyarázat	
	Tilos

Az önkéntes kölcsönös egészség- és önsegélyező pénztár felügyeleti jelentéseire vonatkozó részletes kitöltési előírások

I.
A felügyeleti jelentésre vonatkozó általános szabályok

1. Kapcsolódó jogszabályok
A felügyeleti jelentés teljesítése során alkalmazandó jogszabályok körét az 1. melléklet 1. pontja határozza meg.

2. Fogalmak, rövidítések
2.1. *Nagy pénztár*: azon önkéntes kölcsönös egészség- és önsegélyező pénztár, amelynek taglétszáma az év utolsó napján (a IV. negyedéves, illetve a II. féléves adatszolgáltatás tartalma alapján) meghaladja a 30 000 főt, vagy könyv szerinti értéken számított vagyona meghaladja a két milliárd forintot.

2.2. *Közepes pénztár*: azon kölcsönös egészség- és önsegélyező pénztár, amelynek taglétszáma az év utolsó napján (a IV. negyedéves, illetve a II. féléves adatszolgáltatás tartalma alapján) legalább 1001 fő és nem haladja meg a 30 000 főt, vagy könyv szerinti értéken számított vagyona meghaladja a kétszáz millió forintot és nem haladja meg a két milliárd forintot.

2.3. *Kis pénztár*: azon önkéntes kölcsönös egészség- és önsegélyező pénztár, amelynek taglétszáma az év utolsó napján (a IV. negyedéves, illetve a II. féléves adatszolgáltatás tartalma alapján) nem haladja meg az 1000 főt, vagy könyv szerinti értékén számított vagyona nem haladja meg a kétszáz millió forintot.

2.4. A táblákban és a kitöltési előírásokban használt további fogalmak, rövidítések értelmezésére az 1. melléklet 2. pontjában foglaltak az irányadók.

3. A felügyeleti jelentés formai követelményei
A felügyeleti jelentés formai követelményeit az 1. melléklet 3. pontja határozza meg.

4. A felügyeleti jelentés tartalmi követelményei
A felügyeleti jelentés tartalmi követelményeit az 1. melléklet 4. pontja határozza meg.

II.

A kijelölésen alapuló havi jelentés tábláira vonatkozó részletes szabályok

71EPPA3, 71SPPA3 Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

A tábla kitöltésénél a 71EPPA1 táblánál leírtakat kell figyelembe venni.

71EPPA4, 71SPPA4 Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

A tábla kitöltésénél a 71EPPA2 táblánál leírtakat kell figyelembe venni.

III.

A negyedéves és féléves jelentés tábláira vonatkozó részletes szabályok

Féléves adatszolgáltatás esetén, az I. féléves jelentés vonatkozási ideje a tárgyév január.1 és június 30. a II. féléves jelentés vonatkozási ideje pedig a július 1. és december 31. közötti időszak.

Az egészség- és önsegélyző pénztárak szöveges értékelése

A jelentés kitöltése
A jelentés lehetőséget biztosít az adatszolgáltató számára az általa fontosnak tartott információk közlésére, illetve az olyan lényeges változások rövid bemutatására, amelyek a pénzügyi adatokat tartalmazó jelentésekből nem állapíthatóak meg.

A folyamatok elemzésénél és számszerűsítésénél az év elejétől bekövetkezett változásokra, azok okaira kell koncentrálni, kiemelve az adott negyedévben vagy félévben tapasztalt sajátosságokat.

A szöveges jelentésben – egyebek mellett – ki kell térni a következőkre:

a) a tárgyidőszak során tartott igazgatótanácsi és ellenőrző bizottsági ülések időpontjaira, résztvevőire, a napirendi pontjaira (ezen belül a döntési pontokra), a hozott határozatokra, továbbá tartalmazza a beolvadás, szervezeti átalakulás adatait is, ha ilyenre sor kerül;
b) a forint értékben meghatározott adatok esetén az előző időszakhoz képest bekövetkezett 10 %-ot meghaladó változások magyarázatára, kivéve, ha ez nem haladja meg az 500 ezer forintot;
c) amennyiben az egyéb, külön soron nem nevesített működési költségek, ráfordítások tárgyidőszaki értéke meghaladja a tárgyidőszaki működési célú kifizetések, ráfordítások összesen értékének 10%-át, akkor tételesen kell felsorolni azon egyéb, külön soron nem nevesített működési költségeket, ráfordításokat, melyek értéke meghaladja az alábbi küszöbértéket:
   - nagy pénztár esetén 500 000 forint;
   - közepes pénztár esetén 250 000 forint;
   - kis pénztár esetén 100 000 forint;
d) amennyiben nem egyezik meg a 71EDAA és 71SDAA táblában az egyes alapok portfóliójának összesített értéke a 71EDB és 71SDB táblában ugyanezen alapok tartalékának értékével, a pénztárnak részletes számszaki magyarázatot kell adnia az eltérésre.

Kis pénztár esetén a féléves gyakoriságú szöveges jelentésben a fent leírtakon kívül ki kell térni:
- a szervezeti és személyi változásokra;
- az alapszabály, valamint a pénzügyi terv elfogadására.

Amennyiben a pénztárnak az adott negyedévben vagy félévben nincs szöveges közlendője, akkor a szöveges jelentésben nyilatkoznia kell annak okáról.

71EA; 71SA Pénzforgalmi jelentés - Bevételek

A tábla kitöltése
A táblában a pénztár tárgyidőszaki bevételi adatait kérjük bemutatni bevételi jogcímek, és „alaponkénti" részletezésben.

A tábla sorai
71EA101; 71SA101 Tagok által fizetett tagdíj
Ebben a sorban kell megadni a tag által, a belépési nyilatkozatban vállalt befizetéseiből származó bevételeket, amelyeket a pénztár alapszabályban rögzített befizetési feltételek alapján a tag rendszeresen teljesített, és azt a pénztári alapok között megosztott.

71EA102; 71SA102 Munkáltatói tagdíj-hozzájárulás
A munkáltató és a pénztár által, a fizetési kötelezettség feltételeiről kötött szerződés alapján, a tag által vállalt tagdíj egy részének, vagy egészének átvállalt és befizetett összegének alapok közötti megosztásának adatait kell itt bemutatni.

71EA103; 71SA103 Tagok egyéb befizetései
Itt kell kimutatni a tag által vállalt tagdíjfizetési kötelezettségén felül, eseti jelleggel teljesített tagi befizetések alapok közötti elszámolásának adatait.

71EA104; 71SA104 Támogatóktól befolyt összeg
A pénztárba rendszeres, vagy eseti jelleggel a támogató rendelkezése szerint alap javára befizetett, az adott célra juttatott támogatás, adomány összegét kell itt megadni, figyelemmel az Öpt. 17. § (3) bekezdésére. Önsegélyező pénztár esetén a fedezeti alap javára kell elszámolni és ebben a sorban kell kimutatni a közösségi szolgáltatások tartaléka javára befizetett támogatás összegét is.

71EA105 Célzott szolgáltatások bevétele
Ezen a soron kell jelenteni az Öpt. 12/A. § (5) bekezdésében meghatározott, a pénztár részére közvetlenül a célzott szolgáltatás nyújtására a munkáltatói tag által fizetett összeget.

71EA106; 71SA106 Belépő tagok által hozott egyéni fedezet
Ebben a sorban, a fedezeti alap bevételei között kell bemutatni a más pénztárból átlépő pénztártagok egyéni számlájának fedezetéül kapott pénzeszközöket.

71EA107; 71SA107A tag nyilatkozata alapján az adóhatóság által átutalt összeg
Ezen a soron, a fedezeti alap oszlopában kell kimutatni az adóhatóság által – a tag nyilatkozata alapján – átutalt teljes összeget.

71EA108; 71SA108 Egyéb bevételek
Itt kell kimutatni a fenti sorokban nem nevesített, de a pénztárhoz beérkező egyéb bevételeket.

71EA109; 71SA107 Tagi visszafizetés jogosulatlan szolgáltatás igénybevétele miatt
Ebben a sorban, a fedezeti alapra történt jóváírásként kell bemutatni a jogosulatlan szolgáltatás igénybevételét követően, a pénztári felszólítás alapján a tagok által visszafizetett összeget.

71EA1010; 71SA1010 Immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek értékesítésének bevétele
Az immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek értékesítésekor befolyt bevételekből az alapszabályban (pénzügyi tervben) meghatározottak szerinti alapba helyezendő összegeket kell itt bemutatni.

71EA111; 71SA111 Kiegészítő vállalkozási tevékenységként végzett szolgáltatások ellenértéke
Itt kell kimutatni – a pénzügyi rendezéskor – az Öpt. 2. § (4) bekezdés d) pontja szerint a pénztár az alapszabályában alaptevékenységként megjelölt szolgáltatások szervezéséhez és nyújtásához kapcsolódóan, arra visszahatóan, a pénztár szolgáltatási kötelezettségén felül nyújtott szolgáltatások ellenértékét.
Csak a működési alap javára számolható el a kiegészítő vállalkozási tevékenységként végzett szolgáltatások ellenértékeként befolyt bevétel.

71EA112; 71SA112 Pénzügyi műveletek bevétele
A Számv.tv. 84. §-a szerinti jogcímeken ténylegesen befolyt bevételeket kell ebben a sorban bemutatni, jogcímenkénti és alaponkénti bontásban.

71EA2; 71SA2 Értékpapírok, részesedések eladási árában megtérülő könyv szerinti érték
A pénztári alapok bevételeként kell kimutatni az adott alap befektetéseként nyilvántartott értékpapírok, részesedések eladása esetén az eladási árban megtérülő könyv szerinti értéket.

71EA3; 71SA23 Hitel, kölcsön összegének igénybevétele
A működési alapra befolyt hitelek, kölcsönök, olyan ideiglenesen befolyt bevételek összegét, amelyek nem növelik ténylegesen a pénztárvagyont, ebben a sorban kell szerepeltetni.

71EA4; 71SA4 Passzív pénzügyi elszámolások
Itt kell elszámolni a tisztázatlan bevételeket, amelyek nem számolhatók el tényleges bevételként, valamint ide sorolandó a kiegészítő vállalkozási tevékenység keretében jövőben elvégzendő szolgáltatásért a vevő által átutalt előleg. Itt kell kimutatni a tagi kifizetésekkel kapcsolatos Szja kötelezettséghez kapcsolódó adófizetési kötelezettségben jelentkező változást, valamint a vagyonkezeléshez kapcsolódó elszámolások összegét is.

71EA6; 71SA6 Alapok közötti átcsoportosítás
Itt kell kimutatni a likviditási alapból a működési és a fedezeti alapba átcsoportosított összeget, valamint a működési alapból a fedezeti és a likviditási alapba, az Öpt. 14. § (3) bekezdése, valamint az Evhr. 23. § (6) bekezdése alapján a tagdíjat nem fizető tag egyéni számlájáról a működési és likviditási alapot megillető összeget. Az elvégzett átvezetések után ténylegesen nem nő a

pénztárvagyon. Az egyes alapok közötti átcsoportosításnak az analitikából és a főkönyvi könyvelésből egyértelműen nyomon követhetőnek kell lennie.

71EA8; 71SA8 A pénzforgalmi jelentés bevételi tábla esetében tárgyidőszakot megelőző időszakon a tárgyév január 1-jétől az előző negyedév utolsó napjáig eltelt időszak értendő.

71EA9; 71SA9 A pénzforgalmi jelentés bevételi tábla esetében tárgyidőszakon a tárgyév január 1-jétől az adott negyedév utolsó napjáig eltelt időszak értendő.

71EB; 71SB Pénzforgalmi jelentés - Kiadások

A tábla kitöltése
A táblában a pénztár tárgyidőszaki kiadásait kell bemutatni alaponkénti részletezésben.

A tábla 1. oszlopában a fedezeti, 2. oszlopában a működési, 3. oszlopában a likviditási alap, 4. oszlopában az alapok összesen adatait kell megjeleníteni.

A tábla sorai
71EB1011; 71SB1011 Teljesített (vásárolt) pénztári szolgáltatások kiadásai

Itt kell kimutatni a tag részére nyújtott, a pénztár által teljesített, illetve vásárolt (külső szolgáltató által számla ellenében nyújtott) eseti vagy rendszeres, járadékjellegű szolgáltatások kiadásait. Ezek a kiadások csak az alapszabályban meghatározott alaptevékenységhez kapcsolódhatnak.

71EB1012; 71SB1012 Tagoknak, kedvezményezetteknek visszatérített összeg
Itt kell kimutatni a tagoknak, kedvezményezetteknek (beleértve a kedvezményezettek jogállásával megegyező jogállású örökösöknek) visszatérített összeget.

71EB10112 Közösségi szolgáltatások tartaléka terhére teljesített kiadások
Itt kell feltüntetni az Öpt. 51. § (4) bekezdése alapján azokat a közösségi, szolidáris alapon finanszírozott szolgáltatásokra kifizetett összegeket, amelyeknél a szolgáltatás fedezetét úgy képezik meg, hogy ahhoz az adott szolgáltatásra létrehozott kockázatközösség tagjai közösen járulnak hozzá.

71SB10112 Közösségi szolgáltatások tartaléka terhére teljesített kiadások
Itt kell kimutatni az önsegélyező pénztár által a tag részére, a közösségi szolgáltatások tartaléka terhelésével nyújtott szolgáltatások kiadásait. (A jogosulatlan szolgáltatásokat nem itt kell szerepeltetni.)
Az önsegélyező pénztár esetében a kiadások között nem szabad szerepeltetni a tagok egyéni számlájának terhére a közösségi szolgáltatási tartalékba átcsoportosított összeget.

71EB10113 Célzott szolgáltatások tartaléka terhére teljesített kiadások
Itt kell kimutatni a pénztár által a tag részére, a célzott szolgáltatások tartaléka terhelésével nyújtott szolgáltatások kiadásait.

71EB1013; 71SB1013 Fedezeti alapot érintő egyéb kiadások
Itt kell szerepeltetni a fedezeti alapot terhelő jogosulatlan kifizetéseket (a nem támogatott kifizetéseket, az értékhatár feletti kifizetéseket, a feltételhez kötött kifizetéseket a feltétel nem teljesülése esetén, valamint az egyéb jogosulatlan kifizetéseket) az Evhr. 29. § (6) bekezdése, továbbá a kártyakibocsátással összefüggő költségeket is, az Ebr. 24/J. § (2) bekezdése, valamint az Öpt. rendelkezései alapján.

71EB10211; 71SB10211 Kommunikációs költségek
Ezen a soron kell jelenteni a tárgyidőszak folyamán a pénztárnál felmerülő posta, telefon és fax költségeket.

71EB10212; 71SB10212 Hitel- és kölcsöntörlesztés
Itt kell kimutatni a tárgyidőszakban kifizetett törlesztő részletek összegét.

71EB103; 71SB103 Pénzügyi műveletek ráfordításai
A pénzügyi műveletek ráfordításainak elszámolásánál a Számv.tv. 85. §-a vonatkozó előírásait kell figyelembe venni.

71EB10303; 71SB10303 A befektetések vagyonarányos költségei

Itt kell kimutatni a pénztár befektetési tevékenységével kapcsolatban igénybe vett befektetési szolgáltatásokkal kapcsolatos ráfordítások számla alapján pénztári alapot terhelő vagyonarányos részét, külön kimutatva a vagyonkezelői-, letétkezelői díj összegét, illetve a nem nevesített vagyonarányok költségeket összevontan (pl. értékbecslő díja).
Itt számolhatók el a pénztári eszközök befektetéseit – részben vagy egészben – saját maga kezelő pénztárnál az e tevékenységet kizárólagosan végző, munkaviszony keretében foglalkoztatott személyek alkalmazásából fakadó, személyi jellegű költségek és azok közterhei, a teljes pénztári vagyon és a saját kezelésű vagyon arányában.
Amennyiben a pénztár saját kezelésű vagyonrésze az 1 milliárd forintot meghaladja, akkor a fenti költségek teljes egészében elszámolhatóak a befektetések vagyonarányos költségei között. A befektetések vagyonarányos költségei között számolhatók el a pénztár ingatlanbefektetéseivel kapcsolatban felmerülő ingatlanértékeléssel és műszaki ellenőri tevékenységgel kapcsolatos költségek és ráfordítások.

71EB10305; 71SB10305 Tőkekiadások
A tőkekiadások között kell elszámolni a pénztár által vásárolt, a pénztár tulajdonában lévő, vagy az általa bérelt ingatlanon végzett beruházások, felújítások értékét, valamint az értékpapír és részesedések vásárlásának értékét.

71EB103053; 71SB103053 Értékpapírok, részesedések vásárlása
Ez a sor az értékpapír beszerzéseket, a részesedéstípusú befektetéseket tartalmazza, amelyek forrása a tárgyidőszaki bevételekből és az előző negyedévi záró pénzkészletből tevődik össze. A lejárt és újra befektetett értékpapírok beszerzését is itt kell megjeleníteni.

71EB2; 71SB2 Aktív pénzügyi elszámolások
Az aktív pénzügyi elszámolások között kell kimutatni a végleges kiadásként el nem számolható kifizetéseket. Itt kell kimutatni a működéssel kapcsolatos – szolgáltatások igénybevételéhez, készletek beszerzéséhez, alkalmazottakhoz kapcsolódó – előlegeket, a függő kiadásokat (téves kifizetéseket és terheléseket), valamint az aktív pénzforgalmi átvezetésként elszámolandó bankszámlák közötti, illetve a bankszámla és a házipénztár közötti pénzforgalmat, továbbá a vagyonkezelővel és értékpapír-forgalmazóval kapcsolatos elszámolásokat.

71EB4; 71SB4 Alapok közötti átcsoportosítás
Itt kell kimutatni az alapok egymás közötti elszámolásaiból, visszapótlási kötelezettséggel, illetve végleges, de valódi pénzügyi kiadást nem jelentő tételeket.
Az Öpt. 14. § (3) bekezdése, valamint az Evhr. 23. § (6) bekezdése alapján a tagdíjat nem fizető tag egyéni számlájáról a működési és likviditási alapot megillető összeget.
Elkülönítetten kell kimutatni a pénztár közgyűlése határozatában összegszerűen megszavazott átcsoportosítások összegeit is.

71EB6; 71SB6 A pénzforgalmi jelentés kiadási tábla esetében tárgyidőszakot megelőző időszakon a tárgyév január 1-jétől az előző negyedév utolsó napjáig eltelt időszak értendő.

71EC; 71SC Pénzforgalmi jelentés - a pénzforgalom egyeztetése

A tábla kitöltése
A pénzforgalmi jelentésben a tárgyidőszaki és az azt megelőző időszak adatait kell bemutatni.
A pénzforgalmi egyeztető tábla értékei meg kell, hogy egyezzenek a tárgyidőszaki és az előző időszaki bankszámla és házipénztár főkönyvi és analitikus kimutatásainak értékeivel.

71EDAA; 71SDAA Befektetési portfólió állomány a tárgyidőszak záró napján (könyv szerinti értéken)

A tábla kitöltése
A tábla 1. oszlopában a fedezeti, 2. oszlopában a működési, 3. oszlopában a likviditási alap, 4. oszlopában az alapok összesen adatait kell megjeleníteni.

Az Ebr. 1. mellékletében meghatározott befektetéseket kell a táblában szereplő kategóriákba sorolni, és a 2. mellékletében rögzített befektetési szabályok szerint kell a befektetések között szerepeltetni.
A befektetési kategóriák alábontásánál, a pénzeszközök esetén a 2. oszlopban fel kell tüntetni a szerződött hitelintézet nevét is. A tisztázatlan befizetések befektetéseit a működési alap befektetéseit tartalmazó oszlopban kell kimutatni. Nem aktivált ingatlanokat az ingatlanok soron kell jelenteni.

A befektetéseket könyv szerinti értéken kell szerepeltetni.

71EDAA19; 71SDAA19 Egyéb befektetések, részesedések
Ezen a soron kell bemutatni a tábla előző soraiban nem szerepeltetett befektetéseket, illetve a közvetlen, más vállalkozásban fennálló tulajdoni részesedéseket.

71EDB; 71SDB Alapok tartaléka állományának alakulása

A tábla kitöltése
A tábla 1. oszlopában a nyitóállományt, 2. oszlopában a növelő értéket, a 3. oszlopában a csökkentő értéket, 4. oszlopában az alap záró állományát kell megjeleníteni.

A fedezeti alap, a működési alap, a likviditási alap tartalékát, valamint a közösségi számlák, célzott szolgáltatások tartalékát és a tartalékok összesített állományát, állományváltozási értékeit kell a tábla egyes soraiban megadni.

A tábla egyes sorai
71EDB12 Közösségi számlák tartaléka
A fedezeti alap tartalékának azon része, amely az Öpt. 51. § (4) bekezdése alapján a közösségi, szolidáris alapon finanszírozott szolgáltatásokra képzett fedezeteket foglalja magában.

71EE; 71SE Taglétszám alakulása

A tábla kitöltése
A táblában kell levezetni a taglétszámnak a tárgyidőszaki nyitó létszámához viszonyított alakulását – a változások összesen, a növelő és a csökkentő hatásokat – jogcímek szerinti bontásban. Ki kell mutatni a záró taglétszámból a tagdíjat nem fizető tagok számát is.

A tábla sorai
71EE2; 71SE2 Időszak alatti változás sor értékét előjelhelyesen kell szerepeltetni.

71EE31; 71SE31 Tagdíjat nem fizetők száma
Itt kell kimutatni azon tagok számát, akik az alapszabályi rendelkezés alapján tagdíjfizetési kötelezettségüknek nem tesznek eleget és a pénztár szabályzata szerint a tárgyidőszak utolsó napján tagdíjat nem fizetőnek minősülnek.

71EJ; 71SJ Statisztikai adatok

A tábla sorai
71EJ1 Egészségpénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya összesen soron kell jelenteni a tárgyidőszak végén fennálló, egészségpénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állományát.

71SJ1 Önsegélyező pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya összesen soron kell jelenteni a tárgyidőszak végén fennálló, önsegélyező pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állományát.

71EJ2 Egyéb nem egészségpénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya összesen soron kell kimutatni a nem pénztártagok részére nyújtott szolgáltatások szolgáltatóival összefüggő kötelezettségeket.

71SJ2 Egyéb nem önsegélyező pénztári szolgáltatókkal szembeni kötelezettségek állománya összesen soron kell kimutatni a nem pénztártagok részére nyújtott szolgáltatások szolgáltatóival összefüggő kötelezettségeket.

71EJ3; 71SJ3 Tagok által igénybe vett jogosulatlan szolgáltatások állománya összesen sorban a pénztár által nyilvántartásba vett, de a tagok által pénzügyileg nem rendezett jogosulatlan szolgáltatások állományát kell megadni.

71EJ4 Egészségpénztári kártyák száma sorban kell megadni a pénztári szolgáltatások árának kiegyenlítésére rendszeresített, a tárgyidőszak végén érvényes és aktivált pénztári kártyák számát, tagi és társkártya szerinti bontásban.

71SJ4 Önsegélyező pénztári kártyák száma sorban kell megadni a pénztári szolgáltatások árának kiegyenlítésére rendszeresített, a tárgyidőszak végén érvényes és aktivált pénztári kártyák számát, tagi és társkártya szerinti bontásban.

71EJ5 Egészségpénztári szolgáltatók száma sorban meg kell jeleníteni a pénztári szolgáltatók számát és ezek közül a kártyaelfogadó helyek számát.

71SJ5 Önsegélyező pénztári szolgáltatók száma sorban meg kell jeleníteni a pénztári szolgáltatók számát és ezek közül a kártyaelfogadó helyek számát.

71EH Az egészségpénztár szolgáltatási adatai

A tábla kitöltése
Az egészségpénztári szolgáltatások nyújtásának feltételeit az Öpt. 51- 51/E. §-a szabályozza, az ott használt fogalmak tartalmát az Öpt. 2. § (6) bekezdése határozza meg.

71SH Az önsegélyező pénztár szolgáltatási adatai
A tábla kitöltése
Az önsegélyező pénztári szolgáltatások nyújtásának feltételeit az Öpt. 50-50/E. §-a szabályozza, az ott használt fogalmak tartalmát az Öpt. 2. § (7) bekezdése határozza meg.

71EPPA1; 71SPPA1 Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I. és 71EPPA2; 71SPPA2 Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

A táblák kitöltése
Az adatszolgáltató magatartására, tevékenységére vagy mulasztására vonatkozó, a panasznyilvántartó rendszerben rögzített azon fogyasztói panaszokat kell jelenteni, amelyek az adatszolgáltatóhoz (akár ügyfélszolgálaton keresztül) írásban, illetve elektronikus úton érkeztek be, vagy ott szóban (telefonon vagy személyesen) hangzottak el. Nem kell szerepeltetni azokat a szóbeli panaszokat, amelyeket a szolgáltató azonnal megvizsgált és szükség szerint orvosolt, amennyiben a fogyasztó nem jelezte, hogy panasza kezelését vitatja.

Ha egy panasz több panasztípusba is besorolható, akkor a panasz elsődleges témája szerint kell a besorolást elvégezni.

71EPPA1; 71SPPA1 Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

A tábla oszlopai
Az 1-10. oszlopok határozzák meg a panaszügyek főbb típusok szerinti megoszlását a következők szerint:

1. oszlop: Tagsági jogviszony létrejötte (Tagszervezői panaszok nélkül)
A tag tagsági jogviszony létrejöttéhez kapcsolódó panaszok száma (a tagszervező személyre, vagy szervezetre, tagszervező eljárására tett panaszok nélkül). A pénztárváltáshoz kapcsolódó panaszokat is itt kell jelenteni.

2. oszlop: Tagszervezési tevékenység
A tagszervező személyre vagy szervezetre, tevékenységére tett panaszokat kell megjelentetni.

3. oszlop: Egyéni számla értesítők
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket az egyéni számla értesítők adattartalmához, kiküldésének határidejéhez stb. kapcsolódóan küldenek a panaszosok.

4. oszlop: Adóigazolások
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket az adóigazolások adattartalmához, kiküldésének határidejéhez stb. kapcsolódóan küldenek a panaszosok.

5. oszlop: Tagdíjelszámolások
(munkáltatói adatszolgáltatás, befizetés, korrekció)
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a panaszosok a tagdíjelszámolásokkal kapcsolatban küldenek.

6. oszlop: Hozamok
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a panaszosok a tagi számlán vagy számlaértesítőjén feltüntetett hozam, értékelési különbözet és egyéb befizetéshez kapcsolódó adattartalommal kapcsolatban küldenek.

7. oszlop: IT rendszerhiba
A szolgáltató informatikai háttér-rendszerére, különös tekintettel a számlavezető- és nyilvántartási rendszer hibájára, elérhetetlenségére vonatkozó panasz,

8. oszlop: Szolgáltatások
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a panaszosok a szolgáltatások elszámolásával, összegszerűségével, pénzügyi rendezésével kapcsolatban küldenek.

9. oszlop: Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket (a szolgáltatások kifizetésének kivételével) az pénztártagság egyéb jogcímen való megszűnéséhez kapcsolódó (elhunyt, átlépő, kilépő, esetleg kizárt tag stb.) elszámolással, összegszerűséggel, pénzügyi rendezéssel kapcsolatban küldenek a panaszosok.

10. oszlop: Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére
(a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a panaszosok a tagok, munkáltatók részére nyújtott írásbeli, ügyfélszolgálati, honlapos tájékoztatás adattartalmával, határidejével kapcsolatban küldenek.

11. oszlop: Egyéb
Az előzőekben nevesítetteken kívüli, a pénztár által kiemelten kezelt, egyedi, vagy rendkívüli körülmény alapján felmerült panaszügyek megjelenítésére szolgáló adatmező.

71EPPA2; 71SPPA2 Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

A tábla kitöltése
A tábla kitöltésénél a peresített panaszügyeket is számításba kell venni.

A tábla sorai
A *71EPPA21; 71SPPA21* sorban a *tárgyidőszakban lezárt panaszügyek* darabszámát kell megadni, amelyet tovább kell részletezni a panasz típusa (71EPPA212; 71SPPA212), a panaszkezelés időtartama (71EPPA213; 71SPPA213), és a panaszügyek megalapozottsága (71EPPA214; 71SPPA214) szerinti bontásban.

A *71EPPA22; 71SPPA22* alábontó soraiban *az időszak végén még lezáratlan, folyamatban lévő* panaszügyeket kell jelenteni panasztípusonkénti bontásban.

71EPPA231; 71SPPA231 Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)
Ezen a soron kell megadni, hogy a tárgyidőszakban hány fő foglalkozik teljes munkaidőben a panaszügyekkel, panaszkezeléssel, akár munkavállalóként, akár egyéb megbízás vagy kiszervezés keretében (tárgyidőszak végi állományi létszám).

A *71EPPA232; 71SPPA232 Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)*
A tárgyidőszak során pénzügyileg teljesített kártérítés összege, függetlenül attól, hogy a kártérítés összegét jogerős ítélettel, illetve peren kívüli megállapodással vagy a pénztár önkéntes döntése alapján állapították meg.
A kártérítés összegét ezer forintban egészre kerekítve kell megadni.

71EPPA2331; 71SPPA2331 Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma
A tárgyidőszakban a pénztárt mint panaszoltat érintő ügyek száma, amelyek kapcsán a Pénzügyi Békéltető Testület az eljárását megindította és erről a tárgynegyedévben értesítette a pénztárt.

71EPPA2332; 71SPPA2332 Pénzügyi Békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban
Azon ügyek száma, amelyekkel kapcsolatban a pénztár a tárgynegyedévben alávetési nyilatkozatot tett, függetlenül attól, hogy az eljárás mikor indult.

71EPPA2333; 71SPPA2333 Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban

A tárgyidőszakban azon ügyek száma, amelyekben a pénztár a Pénzügyi Békéltető Testület döntését (határozatát, ajánlását) teljes körűen végrehajtotta, függetlenül attól, hogy az eljárás mikor indult.

71EPPA2334; 71SPPA2334 Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban
A tárgyidőszakban a Pénzügyi Békéltető Testület elé került ügyek száma, amelyekkel kapcsolatban a pénztár egyezségre jutott a panaszossal, függetlenül attól, hogy az eljárás mikor indult.

71EPI, 71SPI Informatikai adatok

A táblában az adatszolgáltató informatikai rendszerének működési kontroll környezetével kapcsolatos adatokat kell jelenteni.

A táblában használt fogalmak:

Felhőszolgáltatás: a számítási felhőre irányuló számítástechnikai tevékenység, amikor olyan állományokkal és programokkal dolgozik a pénztár, amelyek fizikailag nem a pénztár saját számítógépén, hanem egy külső szolgáltató által üzemeltetett, elosztott környezetben találhatók meg, melyet a pénztár, az adatok pontos helyének ismerete nélkül, távoli hálózati hozzáféréssel ér el.

Nyilvántartási rendszer: a tagi törzsadatok és az egyéni számlák forgalmának, valamint a pénztár tevékenységével kapcsolatos számviteli események rögzítésére szolgáló elektronikus nyilvántartás. A nyilvántartási rendszer tartalmazza a pénztártaghoz kapcsolódó összes törzsadatot (pl. személyes és azonosító adatok, tagsági jogviszonyra vonatkozó adatok, kedvezményezett jelölések, rendelkezések), pénzügyi (pl. hozamfelosztás, nem fizető tagok befektetési eredményéből a működési és likviditási tartalékra jutó rész elvonása) és számviteli jellegű (pl. függő tételek felosztása) elszámolást, ideértve a pénztár teljes körű főkönyvi könyvelési és analitikus nyilvántartásait is.

Értékpapír nyilvántartó rendszer: a pénztár által működtetett rendszer, amelyben a pénztár nyilvántartja a pénztár portfóliójában lévő eszközök portfóliónkénti (beleértve a működési, likviditási portfóliókat) értékpapírjait és azok tranzakcióit. Amennyiben a pénztár saját értékpapír nyilvántartó rendszert működtet, akkor annak – az esetlegesen szükséges egyeztetéseket követően – a letétkezelő által vezetett értékpapír nyilvántartó rendszerben lévő adatokkal való egyezőséget kell mutatnia.

A tábla sorai

Amennyiben egy adott tevékenységet a pénztár kiszervezett, abban az esetben az adatszolgáltatás a kiszervezést végző személyre vonatkozik (az 71EPI011/71SPI011-71EPI016/71SPI016 sor kivételével).

A 71EPI011/71SPI011-71EPI016/71SPI016 sorban a pénztár alkalmazottainak, továbbá a pénztárnál rendelkezésre álló, teljes, vagy részmunkaidős informatikai tevékenységet, illetve informatikai üzemeltetést végző munkatársak konkrét számát kell megadni.

A 71EPI022/71SPI022 sorban azt kell megjelölni, hogy a pénztár informatikai belső ellenőrzését ellátó személy rendelkezik-e auditori minősítéssel, és ha igen, milyennel.

Az időpontokra vonatkozó kérdések esetén konkrét dátumokat kell megadni függetlenül attól, hogy a válaszként adott dátum az aktuális tárgyidőszakon kívül esik vagy nem.

A 71EPI052/71SPI052-71EPI054/71SPI054 sor esetén, amennyiben a pénztár nem működtet tagi lekérdezést támogató internetes felületet, akkor válaszként „NA” rövidítést kell szerepeltetni.

Az elérhetőségi adatoknál (71EPI091/71SPI091-71EPI096/71SPI096) a pénztár informatikai vezetőjének és biztonsági felelősének a pénztári e-mail címét és telefonszámát kell megadni. Amennyiben a pénztárnál nincs olyan személy, aki az adott területtel, kérdésekkel foglalkozik, akkor a cellák üresen hagyhatók.

A 71EPI071/71SPI071 sorban, ha több a kérdés szempontjából releváns jelentés is készült, akkor a tárgyidőszakban az informatikai rendszer biztonságának ellenőrzése szempontjából a legfontosabb jelentés szerzőjét és a jelentés címét kell megadni.

71EPM; 71SPM Pénzmosással és terrorizmusfinanszírozásával kapcsolatos adatok

A tábla kitöltése

A táblában a pénztár Pmt. hatálya alá eső tevékenységére vonatkozó, a Pmt. szerinti belső szabályzat alapján lefolytatott eljárások keretében összegyűlt információkról kell adatot szolgáltatni.

A táblában az ügyfelekre – a természetes személyekre és egyéb (gazdasági társaságok, egyéb jogi személyek, egyéni vállalkozások stb.) személyekre – vonatkozó adatokat összesítve, a Pmt. előírásai szerint kell bemutatni.

Devizaügylet esetén az adott tranzakció lebonyolításakor érvényes MNB hivatalos devizaárfolyamon, illetve az MNB által nem jegyzett deviza esetében a számviteli szabályok szerint megállapított devizaárfolyamon számított összegen kell szerepeltetni.

A táblában használt fogalom:

Kiemelt közszereplő: a Pmt. 4. § (1) bekezdésében meghatározott személy

A tábla sorai

71EP0M1; 71SPM01 Nem teljes körűen átvilágított ügyfél

Az tárgyidőszak végén azon ügyfelek számát tartalmazza, amelyeknél a pénztárnak nem áll rendelkezésre ügyfeléről az összes szükséges adat, a Pmt. 8. §-ában előírt és annak megfelelő nyilatkozat a tényleges tulajdonosról vagy a Pmt. 16. §-ában előírt kiemelt közszereplői státuszra vonatkozó nyilatkozat.

71EPM011; 71SPM011 Ebből ügyfélkövetelés

A 71EPM01; illetve a 71SPM01 sorból az ügyfélkövetelést kell feltüntetni. Ügyfélkövetelés: az ügyfélnek az pénztárral szemben fennálló követelése az adott tárgyidőszak végén, azaz tagi számla aktuális értéke, illetve a szolgáltatási tartalékból a tagnak a járadékszolgáltatási időszak végéig még járó követelés összege. Az ügyfélkövetelés nem nettósítható!

71EPM012; 71SPM012 Ebből: ügyfél- kötelezettség

A 71EPM01, illetve a 71SPM01 sorból az ügyfél-kötelezettséget kell feltüntetni. Ügyfél-kötelezettség: az ügyfél összes tartozása az intézménnyel szemben, itt célszerű kimutatni az ügyfélnek a pénztárral szemben a tárgyidőszak végén fennálló esetleges díjtartozását is. Az ügyfél-kötelezettség nem nettósítható!

71EPM02; 71SPM02 Összes ügyfél átvilágítás

Az összes ügyfél-átvilágítás sorban kell feltüntetni a tárgyidőszak során elvégzett egyszerűsített, fokozott vagy normál ügyfél-átvilágítások összesített számát. Amennyiben az ügyfél átvilágítása során, azonos eljárásban egyidejűleg több kapcsolódó személy azonosítása és személyazonosságának igazoló ellenőrzése, valamint nyilatkoztatása is megtörténik (pl. képviselő, rendelkezésre jogosult, meghatalmazott, kedvezményezett), azt egy átvilágítási eljárásnak kell tekinteni.

71EPM021; 71SPM021 Egyszerűsített ügyfél-átvilágítás

Az egyszerűsített ügyfél-átvilágítás sorban kell feltüntetni a Pmt. 12. és 13. §-a alapján egyszerűsített ügyfél-átvilágítások számát.

71EPM022; 71SPM022 Fokozott ügyfél-átvilágítás

A fokozott ügyfél-átvilágítás sorban kell feltüntetni a Pmt. 14-16. §-a alapján fokozott ügyfél-átvilágításon átesett ügyfelek számát.

71EPM0221; 71SPM0221 Ebből kiemelt közszereplő ügyfél (PEP) átvilágítása

A kiemelt közszereplő ügyfelek átvilágítása sorba azon átvilágítások számát kell beírni, amelyeknél a szolgáltató a Pmt. 16. §-a alapján megállapította, hogy az ügyfél kiemelt közszereplőnek minősül.

71EPM023; 71SPM023 Normál ügyfél-átvilágítás

A normál ügyfél átvilágítás sorban kell feltüntetni azon ügyfelek számát, akik ügyfél-átvilágítása nem esik sem a fokozott, sem az egyszerűsített ügyfél-átvilágítás típusába.

71EPM0231, 71SPM0231 Ebből kiegészítő intézkedések alkalmazásával lefolytatott normál ügyfél átvilágítás

A kiegészítő intézkedések alkalmazásával lefolytatott normál átvilágítás sorban azon ügyfél-átvilágítások számát kell megadni, amelyek esetében a Pmt. 7-9. §-ában előírtakhoz képest a pénztár, az általa azonosított kockázatok figyelembevételével, további információk beszerzését, kiegészítő kontrollok alkalmazását írja elő eljárásai során pl: a minimum adatkör helyett a maximum adatkör illetve további információk rögzítése, üzleti kapcsolat létesítésének vezetői engedélyhez kötése, ügyféladatok ellenőrzése adatbázisok igénybevételével, nyilatkoztatás vagy dokumentumokkal történő alátámasztás kérése az eszközök eredetére vonatkozóan).

71EPM031; 71SPM031 Üzleti kapcsolat létesítésekor történő vagy az első szolgáltatás nyújtása előtti átvilágítás
Az üzleti kapcsolat létesítésekor vagy az első szolgáltatás nyújtása előtt történt átvilágítás sorban kell szerepeltetni azon ügyfelek számát, akiket mint új ügyfelet, átvilágított a pénztár.

71EPM032; 71SPM032 Hárommillió-hatszázezer forintot elérő vagy meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás

A sorban azon ügyfelek számát kell szerepeltetni, akiket a tárgyidőszakban kizárólag amiatt világított át az adatszolgáltató, mert hárommillió-hatszázezer forintot elérő vagy meghaladó összegű tranzakciót kezdeményeztek és az ügyleti megbízást megelőzően nem voltak szerződött ügyfelek, vagy meghatalmazottak. A pénztár belső eljárásrendjétől függően egy eseti ügyfél átvilágítása több alkalommal is megtörténhet. Az adott sorban a ténylegesen lefolytatott átvilágítási eljárások számát kell feltüntetni.

71EPM033; 71SPM033 Több, egymással ténylegesen összefüggő, hárommillió-hatszázezer forintot meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás
Itt kell szerepeltetni azon ügyfelek számát, akiket a tárgyidőszakban amiatt világítottak át, mert több egymással összefüggő olyan ügyleti megbízást kezdeményeztek, melyek együttes összege meghaladta a hárommillió-hatszázezer forintot. Az intézmény belső eljárásrendjétől függően egy eseti ügyfél átvilágítása több alkalommal is megtörténhet. Az adott sorban a ténylegesen lefolytatott átvilágítási eljárások számát kell feltüntetni.

71EPM034; 71SPM034 Más szolgáltató által végzett ügyfél-átvilágítás átvétele
A sorban a más szolgáltató által végzett és a pénztár által elfogadott átvilágítások számát kell feltüntetni.

71EPM041; 71SPM041 Saját bejelentések
A saját bejelentések: darabszám és összeg oszlopban a pénztár által a pénzügyi információs egységként működő hatóság részére a tárgyidőszakban küldött bejelentések számát és a bejelentések teljes értékét kell feltüntetni. A bejelentett összeg az adott tranzakcióban szereplő összeg, amelyet az ügyfél az pénztárnak átadott, vagy az ügyfél részére kifizetésre került.

71EPM042; 71SPM042 Bejelentésekből devizában lebonyolított összeg
Azon ügyletek számát és értékét kell megadni, melyeket a pénztár devizában bonyolított le.

71EPM044; 71SPM044 Bejelentésekből tagszervező által végzett tranzakciók bejelentése
A sorba azon bejelentések kerülnek, amelyeknél a függő ügynök útján végzett tevékenység során került sor bejelentésre.

71EPM05; 71SPM05 Bejelentésekből felfüggesztett tranzakciók
A sorban azon bejelentéseket kell feltüntetni, amelyek során a pénztár a Pmt. 24. §-a alapján felfüggesztést alkalmazott.

71EPM06; 71SPM06 Bíróság által pénzmosás miatt zárolt követelések
Ebben a sorban a bíróságok által pénzmosás miatt zárolt számlák számát és összegét kell feltüntetni.

71EPM07; 71SPM07 Terrorizmus finanszírozásának gyanúja miatti bejelentés
Azokat a bejelentéseket kell feltüntetni, amelyeket a pénztár a terrorizmus finanszírozásának gyanúja miatt tett. A sorban szerepeltetni kell a pénztár uniós korlátozó intézkedésekkel kapcsolatos ügyben megtett bejelentéseit is, amennyiben a bejelentés EU terrorista listán szereplő személyre vonatkozik.

71EPM08; 71SPM08 Terrorista listák alapján zárolt követelések
A terrorista lista alapján zárolt követelések sorban azt az ügyfélszámot és azok teljes ügyfélkövetelését kell feltüntetni, amelyet a pénztár az ügyfél terrorista listán való szereplése miatt a tárgyidőszakban zárolt, és ezt a pénzügyi információs egységként működő hatóságnak, mint illetékes hatóságnak bejelentett. (Az aktuális terrorista listák az MNB honlapján a Pénzmosás ellen/Fontos listák menüpont alatt érhetők el.)

71EPM09; 71SPM09 Szankciós lista alapján zárolt követelések

A szankciós lista alapján zárolt követelések sorban azt az ügyfélszámot és azok teljes ügyfélkövetelését kell feltüntetni, amelyet a pénzügyi vállalkozás az ügyfél valamely, általa alkalmazott szankciós listán való szereplése miatt a tárgyidőszakban zárolt, és ezt a pénzügyi információs egységként működő hatóságnak, mint illetékes hatóságnak bejelentett.

71EPM10; 71SPM10 Megbízás elmaradása miatti adatközlésre kötelezés
A tárgyidőszak végén azon ügyfelek számát tartalmazza, akiket az adataikban bekövetkezett változások közlésére köteleztek, mivel a pénztár által vezetett számla javára és terhére két naptári évet elérő időtartam alatt megbízás teljesítésére nem került sor.

IV
Az éves jelentés tábláira vonatkozó részletes szabályok

73EFA; 73SFA Fedezeti alap
73EFB; 73SFB Működési alap
73EFC; 73SFC Likviditási alap

A táblák kitöltése
A táblákban kell levezetni külön-külön a fedezeti (azon belül egyéni és szolgáltatási számlák), a működési és a likviditási alapok állományának alakulását indulótőke, tőkeváltozás és alapok záró állománya bontásban.
Az alaponkénti táblákban az indulótőke, tőkeváltozás és az alap záró állomány jogcímek adatait egyedileg is be kell mutatni nyitó állomány, tárgyévi változás és záró állomány bontásban is.

73EFD; 73SFD Alapok együttesen

A tábla kitöltése

A táblában kell levezetni a pénztári alapok együttes állományának alakulását bevételek, kiadások és alapok tárgyévi eredménye bontásban.

73EH Az egészségpénztár szolgáltatási adatai

A tábla kitöltése

Az egészségpénztári szolgáltatások nyújtásának feltételeit az Öpt. 51-51/E. §-a szabályozza, az ott használt fogalmak tartalmát az Öpt. 2. § (6) bekezdése határozza meg.

73SH Az önsegélyező pénztár szolgáltatási adatai

A tábla kitöltése

Az önsegélyező pénztári szolgáltatások nyújtásának feltételeit az Öpt. 50- 50/E. §-a szabályozza, az ott használt fogalmak tartalmát az Öpt. 2. § (7) bekezdése határozza meg.

74A Taglétszám alakulása korévenként

A tábla kitöltése
A táblában kell bemutatni a pénztári taglétszám alakulását, olyan formában, hogy a pénztár tárgyévi nyitó taglétszámát, az ezt növelő és csökkentő jogcímeket, és a záró taglétszámot korévenkénti bontásban is meg kell határozni 16 és 100 év közötti, évenként növekedő életkorokra.

74C Szolgáltatást igénybevevők létszáma korévenként

A tábla kitöltése
Az egészség- és önsegélyező pénztár által ténylegesen nyújtott egyedi szolgáltatásokat kell megadni, és az adott szolgáltatást igénybevevő tagok számát korévenkénti bontásban is meg kell jeleníteni 16 és 100 év közötti, évenként növekedő életkorokra.

Önsegélyező pénztár biztosításmatematikai jelentése

A jelentés kitöltése

A biztosításmatematikai jelentés keretében kell megküldeni:
- az Ebr. 24. § (1) bekezdésben meghatározott biztosításmatematikai kalkulációt,
- az Ebr. 24. § (4) bekezdésben előírt biztosításmatematikai jelentést.

V.
A pénzügyi terv jelentésre vonatkozó részletes szabályok

Az Öpt. 34. és 35. §-a rendelkezik az önkéntes kölcsönös biztosító pénztárak által készítendő pénzügyi terv szabályairól. Ezen belül az Öpt. 34. § (3) bekezdése írja le a pénzügyi tervvel szemben támasztott tartalmi követelményeket.

A pénzügyi terv jelentés táblái:
75EA1; 75SA1 Fedezeti tartalék
75EA2; 75SA2 Likviditási tartalék
75EA3; 75SA3 Működési tartalék
75EA4; 75SA4 Taglétszám, tagdíj alakulása
75EA5; 75SA5 Befektetések
75EA6; 75SA6 Szolgáltatások

A táblák kitöltésére vonatkozó részletes szabályok

75EA1, 75SA1 Fedezeti tartalék

A tábla sorai
75EA121;75SA121 Tagdíjbevétel
Tagdíjbevétel = Tagdíjfizetők (Nyitó+Záró)/2 × Átlagos tagdíjbevétel/1000 × fedezeti tartalékra jutó hányad × az időszak hónapjai száma.

75EA122; 75SA122 Tagok egyéb befizetése
Tagok egyéb befizetése = Tagdíjfizetők (Nyitó+Záró)/2 × Egyéb befizetés/1000* fedezeti tartalékra jutó hányad × az időszak hónapjai száma.

75EA123; 75SA123 Támogatás, adomány
Az Öpt. 36. § (3) bekezdés c) pontja alapján a támogatótól, adományozótól befolyt összeg.

75EA124;75SA124 Más pénztárból hozott fedezet
Más pénztárból átlépők, illetve kedvezményezettként kapott fedezet.

75EA133; 75SA133 Elvitt fedezet
Átlépés, kilépés miatt, valamint kedvezményezett, örökös részére átutalt fedezet.

75EA134; 75SA134 Egyéb terhelő tételek
Működési tartalékra elszámolható költségek (kilépési költség stb.).

75EA3, 75SA3, Működési tartalék

A tábla sorai
75EA326 Egyéb bevételek: kilépési, átlépési költségek.

75EA339 Egyéb terhelő tételek: átcsoportosítás likviditási tartalékba.

75EA6; 75SA6 Szolgáltatások

A tábla kitöltése
1. oszlop: Szolgáltatás megnevezése
Az alapszabályban vagy a szolgáltatási szabályzatban felsorolt minden szolgáltatást külön sorban kell szerepeltetni.

2. oszlop: Szolgáltatás várható igénybevétele
Az adott időszakban hányszor kerül sor az adott szolgáltatás igénybevételére (pl. ha negyedéves bontású a terv, és a negyedév során 5 fő vesz igénybe havi járadékot, akkor a megfelelő cellába 15 kerül).

4. oszlop: Szolgáltatási kiadás **=** Szolgáltatás várható igénybevétele × Szolgáltatás átlagos értéke

3. A pénzügyi terv jelentés szöveges melléklete

A jelentés lehetőséget biztosít a pénztár számára a pénzügyi terv tábláit alátámasztandó, – a pénztári tagság jobb tájékoztatása, illetve a tervezésnél alkalmazott feltételezések magyarázata okán – kiegészítő szöveges magyarázat, összefoglaló megtételére.

A szöveges jelentések kötelező tartalmi elemei a következők:

- az előzmények (tapasztalatok), illetve aktuális helyzet rövid leírása (a megelőző időszakok terv és tényadatainak összehasonlításából eredő tapasztalatok, aktuális tények);
- a pénztár által elérni kívánt célok leírása (pl. taglétszámnövelés, szolgáltatás-bővítés, működési fejlesztés), illetve a várható események, tartalékok közötti átcsoportosítás, egyéb folyamatok leírása;
- tagdíjbevételek várható alakulása, a tagdíjbevételeket befolyásoló tényezők, különös tekintettel a munkáltatói hozzájárulásra;
- a taglétszám változások részletezése, a be-, át- és kilépők számának várható alakulása;
- tervezési háttér-információk (pl. szerződés, jogszabály által jól meghatározott adatok, információk);
- megbízási díjak (pl. könyvvizsgáló), bemutatása, indoklása, a hasonló szolgáltatást nyújtó szervezetek átlagos (jellemző) piaci díjai;
- a befektetési kiadások részletezése: vagyonkezelés költsége, letétkezelés költsége, egyéb költségek;
- a tervezett hozambevételek indoklásaként az átlagos befektetett vagyon és a tervezett hozamráták;
- egészségpénztárak esetén mekkora arányban várható az egyéni számlák lekötése;
- működési költségek fedezetét milyen arányban tervezik tagdíjból, támogatásból, adományból biztosítani, illetve a pénztár ilyen irányú költségeinek fizetését rendszeresen átvállalja-e valamilyen szervezet;
- kiegészítő vállalkozási tevékenység tervezett bevételei, ráfordításai;
- a tervezéskor figyelembe vett lehetséges alternatívák rövid bemutatása, az előterjesztendő változat indoklása;
- minden olyan információ, amelyet a pénztár fontosnak tart megemlíteni.

A magánnyugdíjpénztár felügyeleti jelentései

	ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLA				
Sorszám	**Táblakód**	**Megnevezés**	**Adatszolgáltató**	**Gyakoriság**	**Beküldési határidő** (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
	Napi jelentés				
1	**70MP**	Elszámoló egységek árfolyama	MP, VSZ	N	tárgyidőszakot követő 6. munkanap 9 óra
	Kijelölésen alapuló havi jelentés				
2	**71MPC**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	MP	KH	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
3	**71MPD**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	MP	KH	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
	Havi jelentés				
4	**79MTF**	Tagdíjfizetők számának alakulása	MP	H	tárgyidőszakot követő 20. munkanap
	Negyedéves jelentés				
5	**71MA**	Bevételek (befizetések)	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
6	**71MB**	Pénztár hozama	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
7	**71MC**	Működési tevékenység eredménye	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
8	**71MD**	Szolgáltatási kiadások	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
9	**71MEA**	Statisztikai adatok I.	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
10	**71MEB**	Statisztikai adatok II.	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
11	**71MF**	Taglétszám alakulása	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
12	**71MG**	A fedezeti portfólión és a likviditási portfólión belül a függő tételeken elért befeketetési eredmény	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
13	**71MH**	Negyedéves hozamráták és referenciahozamok a választható portfóliókra	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
14	**71MI**	Elszámoló egységek alakulása	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
15	**71MJ**	Befektetések főbb adatainak földrajzi megoszlása	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
16	**71MK**	Befektetések főbb adatainak devizanemenkénti megoszlása	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
17	**71ML**	A kezelt vagyon vagyonkezelők közötti megoszlása	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
18	**71MM**	A kezelt vagyon lejárat szerinti megoszlása	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
19	**71MN**	Devizamegfeleltetési kimutatás	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
20	**71MPA**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
21	**71MPB**	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
22	**71MPI**	Informatikai adatok	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
23	**71MR**	Más vállalkozásban való tulajdonosi részesedések a tárgyidőszak végén	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
24	**71MS**	Nem tagokkal szembeni követelések és kötelezettségek	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
25	**71MT**	A tárgyidőszakban kapott támogatás, adomány	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
26	**72MB**	Portfólió állomány	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
	Éves jelentés				
27	**73MA**	Eredménykimutatás - Pénztár működési tevékenysége	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
28	**73MB**	Eredménykimutatás - Pénztári szolgáltatások fedezete	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
29	**73MCA**	Eredménykimutatás - Likviditási és kockázati fedezet	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
30	**73MD**	Cash-Flow kimutatás	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
31	**73MEA**	Fedezeti céltartalék	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
32	**73MEB**	Likviditási, kockázati céltartalékok	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
33	**73MED**	Céltartalékok állománya összesen	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
34	**73MF**	A taglétszám alakulása	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
35	**73MME**	Mérleg - Eszközök	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
36	**73MMF**	Mérleg - Forrás	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
	Biztosításmatematikai statisztikai jelentés				
37	**74MA1**	Felhalmozási időszakban lévő pénztártagok létszáma korévenként - férfiak	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
38	**74MA2**	Felhalmozási időszakban lévő pénztártagok létszáma korévenként - nők	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
39	**74MBE3**	Szolgáltatásban részesülő pénztártagok létszáma korévenként - Szolgáltatás típusa - férfiak	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
40	**74MBE4**	Szolgáltatásban részesülő pénztártagok létszáma korévenként: - Szolgáltatás típusa - nők	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
41	**74MC**	Terv- és tényadatok összehasonlítása	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.

A magánnyugdíjpénztár felügyeleti jelentései

	ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLA				
Sorszám	**Táblakód**	**Megnevezés**	**Adatszolgáltató**	**Gyakoriság**	**Beküldési határidő** (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
42	**74MD**	A szolgáltatási számlák tervezett és tényleges adatainak összehasonlítása szolgáltatástípusonként	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
43	**74ME**	Hozamráta alakulása	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
	Hozamráták közzétételével kapcsolatos jelentés				
44	**74MH**	Magánnyugdíjpénztárak hozamráta adatai	MP	É	tárgyévet követő év február 28.
	Rövid távú (éves) pénzügyi terv jelentés				
45	**75MA1**	Fedezeti tartalék	MP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
46	**75MA2**	Likviditási tartalék	MP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
47	**75MA3**	Működési tartalék	MP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
48	**75MA4**	Taglétszám, tagdíj alakulása	MP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
49	**75MA5**	Befektetések	MP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
	Hosszú távú pénzügyi terv jelentés				
50	**75MB1**	Fedezeti tartalék	MP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
51	**75MB2**	Likviditási tartalék	MP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
52	**75MB3**	Működési tartalék	MP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
53	**75MB4**	Taglétszám, tagdíj alakulása	MP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap
54	**75MB5**	Befektetések	MP	É	A pénzügyi tervet elfogadó közgyűlést követő 20. munkanap

Az éves jelentéssel és a negyedéves jelentéssel egyidejűleg elektronikusan megküldendő dokumentumok				
Rövid név	**Megnevezés**	**Adatszolgáltató**	**Gyakoriság**	**Beküldési határidő** (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
szovert	Negyedéves szöveges értékelés	MP, VSZ	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
merleg	Éves beszámoló – mérleg	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
erkim	Éves beszámoló – eredménykimutatás	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
cashflow	Éves beszámoló – cash-flow	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
kiegmell	Éves beszámoló – kiegészítő melléklet	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
konyvzar	Könyvvizsgálói záradék vagy jelentés	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
kozgyhat	Közgyűlési határozat vagy jegyzőkönyv	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
uzljel	Üzleti jelentés	MP	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
rputerv	Rövid távú pénzügyi terv szöveges melléklete	MP	É	rövid távú pénzügyi tervvel egyidejűleg
hputerv	Hosszú távú pénzügyi terv szöveges melléklete	MP	É	hosszú távú pénzügyi tervvel egyidejűleg

Az összefoglaló táblában előforduló rövidítések		
Adatszolgáltató	Magánnyugdíjpénztár	**MP**
	Végelszámolás alatt álló pénztár	**VSZ**
Gyakoriság	Napi	N
	Havi	H
	Kijelölésen alapuló havi	KH
	Negyedéves	NÉ
	Éves	É

70MP
Elszámoló egységek árfolyama

Nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Klasszikus portfolió	Kiegyensúlyozott portfolió	Növekedési portfolió	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	d
001	70MP1	Elszámoló egység árfolyama				

71MPC
Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Panaszügy darabszáma a panasz elsődleges témája szerint											Összesen	Mód
			Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)	Tagszervezői tevékenység	Egyéni számla értesítő	Adóigazolások	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)	IT rendszerhiba	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	z
001	**71MPC1**	**TÁRGYIDŐSZAKBAN NYILVÁNTARTÁSBA VETT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**													
002	**71MPC2**	**PERESÍTETT PANASZÜGYEKRE VONATKOZÓ ADATOK**													
003	71MPC21	Folyamatban lévő peresített panaszügyek száma az időszak végén													
004	71MPC22	Tárgyidőszakban a panaszos javára lezárt peresített panaszügyek száma													
005	71MPC221	Részben megalapozott panaszügy													
006	71MPC222	Megalapozott panaszügy													
007	71MPC23	Tárgyidőszakban az intézmény javára lezárt peresített panaszügyek száma													
008	71MPC231	Részben megalapozott panaszügy													
009	71MPC232	Elutasított panaszügy													

Jelmagyarázat	
	Tilos

71MPD
Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Adat	Mód
			1	2
			a	z
001	71MPD1	**TÁRGYIDŐSZAKBAN LEZÁRT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**		
002	71MPD12	**A panasz típusa szerint**		
003	71MPD1201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
004	71MPD1202	Tagszervezői tevékenység		
005	71MPD1203	Egyéni számla értesítő		
006	71MPD1204	Adóigazolások		
007	71MPD1205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
008	71MPD1206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
009	71MPD1207	IT rendszerhiba		
010	71MPD1208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
011	71MPD1209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
012	71MPD1210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
013	71MPD1211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
014	71MPD13	**Panaszkezelés időtartama szerint**		
015	71MPD131	A jogszabályban meghatározott határidőn belül		
016	71MPD132	A jogszabályban meghatározott határidőn túl		
017	71MPD14	**Panaszügyek megalapozottsága szerint**		
018	71MPD141	Elutasított panaszügy		
019	71MPD142	Részben megalapozott panaszügy		
020	71MPD143	Megalapozott panaszügy		
021	71MPD2	**FOLYAMATBAN LÉVŐ PANASZÜGYEK SZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN**		
022	71MPD21	**Összesen**		
023	71MPD22	**A panasz típusa szerint**		
024	71MPD2201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
025	71MPD2202	Tagszervezői tevékenység		
026	71MPD2203	Egyéni számla értesítő		
027	71MPD2204	Adóigazolások		
028	71MPD2205	IT rendszerhiba		
029	71MPD2206	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
030	71MPD2207	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
031	71MPD2208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
032	71MPD2209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
033	71MPD2210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
034	71MPD2211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
035	71MPD3	**EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**		
036	71MPD31	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)		
037	71MPD32	Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)		
038	71MPD331	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma		
039	71MPD332	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban		
040	71MPD333	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban		
041	71MPD334	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban		

Jelmagyarázat	
	Tilos

79MTF
Tagdíjfizetők számának alakulása

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Adat	Mód
			1	2
			a	z
001	79MTF1	Felhalmozási időszakban lévő tagok száma időszak elején (fő)		
002	79MTF2	Felhalmozási időszakban lévő tagok száma időszak végén (fő)		
003	79MTF3	Tárgyhóra vonatkozóan az egységes tagdíjat megfizető tagok száma (fő)		
004	79MTF4	Tagdíjfizető tagok aránya a tárgyhóban (%)		
005	79MTF5	Tagdíjfizető tagok aránya a tárgyhó és az azt megelőző öt hónap átlagában (%)		

71MA
Bevételek (befizetések)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyév elejétől halmozott adatok	Tárgyidőszaki adatok	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71MA01	Bevételek (befizetések) összesen			
002	71MA011	Azonosított, egyéni számlán jóváírt tagdíj bevételek összesen			
003	71MA0111	Tagok által fizetett tagdíj			
004	71MA0112	Meg nem fizetett tagdíjak miatti tartalékképzés (-)			
005	71MA0113	Utólag befolyt tagdíjak			
006	71MA012	Egyéni számlán jóváírt egyéb, nem tagdíj jellegű bevételek			
007	71MA013	Azonosított, működési célra jóváírt bevételek összesen			
008	71MA0131	Ebből: működési célú adomány, támogatás			
009	71MA014	Azonosított, likviditási és kockázati tartalékra jóváírt bevételek öszesen			
010	71MA015	Azonosítatlan(függő) befizetések a tárgyidőszakban (+/-)			
011	71MA0151	Munkáltatóhoz rendelhető, (függő) befizetések(+/-)			
012	71MA0152	Munkáltatóhoz és pénztártaghoz nem rendelhető, függő befizetések (+/-)			

71MB
Pénztár hozama

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyév elejétől halmozott adatok	Tárgyidőszaki adatok	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71MB02	Befektetési tevékenység bevételei			
002	71MB021	Kapott kamatok, kamatjellegű bevételek			
003	71MB022	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)			
004	71MB023	Befektetési jegyek realizált hozama			
005	71MB024	Kapott osztalékok részesedések			
006	71MB025	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei			
007	71MB026	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek			
008	71MB027	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam			
009	71MB0271	Időarányosan járó kamat			
010	71MB0272	Járó osztalék			
011	71MB0273	Devizaárfolyam-változásából adódó értékkülönbözet			
012	71MB0274	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet			
013	71MB03	Befektetési tevékenység ráfordításai			
014	71MB031	Fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
015	71MB032	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamveszteség)			
016	71MB033	Befektetési jegyek realizált vesztesége			
017	71MB034	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása			
018	71MB035	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások			
019	71MB036	Vagyonkezelői, letétkezelői díjak			
020	71MB0361	Vagyonkezelői díjak			
021	71MB03611	Ebből: Saját vagyonkezeléssel kapcsolatos költség			
022	71MB03612	Vagyonkezelőnek számla alapján fizetett díj			
023	71MB0362	Letétkezelői díjak			
024	71MB037	Egyéb, befektetési tevékenységgel kapcsolatos ráfordítások			
025	71MB04	Befektetési tevékenység eredménye(=71MB02-71MB03			
026	71MB041	Működési célú portfólió hozama			
027	71MB0411	ebből: Működési portfólió realizált nettó hozama			
028	71MB0412	Működési portfólió értékelési különbözete			
029	71MB042	Fedezeti célú portfólió hozama			
030	71MB0421	ebből: Egyéni számlán jóváírt realizált nettó hozam			
031	71MB0422	Egyéni számlán jóváírt értékelési különbözet			
032	71MB0423	Szolgáltatási tartalékon jóváírt realizált nettó hozam			
033	71MB0424	Szolgáltatási tartalékon jóváírt értékelési különbözet			
034	71MB043	Likviditási célú portfólió hozama			
035	71MB0431	ebből: Likviditási tartalékon jóváírt realizált nettó hozam			
036	71MB0432	Likviditási tartalékon jóváírt értékelési különbözet			
037	71MB0433	Azonosítatlan (függő) befizetésekre jutó nettó hozam)			
038	71MB0434	Függő befektetési portfolió értékelési különbözete			

71MC
Működési tevékenység eredménye

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyév elejétől halmozott adatok	Tárgyidőszaki adatok	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71MC05	Működési célú bevételek összesen			
002	71MC06	Működéssel kapcsolatos ráfordítások összesen			
003	71MC0601	Anyagköltség			
004	71MC0602	Pénztári alkalmazottak munkabére és közterhei			
005	71MC0603	Pénztári tisztségviselők tiszteletdíja és közterhei			
006	71MC0604	Tagszervezéssel kapcsolatos költségek			
007	71MC0605	Adminisztrációs és nyilvántartási feladatokat ellátó szervezetnek fizetett díjak			
008	71MC0606	Marketing-, hirdetés-, propaganda- és reklámköltség			
009	71MC0607	Felügyeleti díj			
010	71MC0608	Garancia díj			
011	71MC0609	Egyéb (külön soron nem nevesített) működési költségek, ráfordítások			
012	71MC06091	Ebből: céltartalék képzés értékelési különbözete			
013	71MC07	Szokásos működési tevékenység eredménye (71MC05-71MC06)			
014	71MC08	Működési célú befektetési tevékenység eredménye			
015	71MC09	Rendkívüli bevételek			
016	71MC10	Rendkívüli ráfordítások			
017	71MC11	Rendkívüli eredmény (71MC09-71MC10)			
018	71MC12	Működési tevékenység eredménye (71MC07+71MC08)			

71MD
Szolgáltatási kiadások

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyév elejétől halmozott adatok	Tárgyidőszaki adatok	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71MD15	Szolgáltatási kiadások összesen			
002	71MD151	Biztosító intézettől vásárolt járadék szolgáltatás			
003	71MD152	Pénztár által folyósított szolgáltatás			
004	71MD16	Pénztári szolgáltatások folyósításával kapcsolatos kiadások			

71MEA
Statisztikai adatok I.

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyév elejétől halmozott adatok	Tárgynegyedévi adatok	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71MEA19	Átcsoportosítás a tartaléktőkébe a likviditási és kockázati céltartalékból			
002	71MEA20	Pénzügyileg realizált és a működési tevékenységre jóváírt összegek			
003	71MEA21	Pénzügyileg teljesített, működéssel összefüggő kiadások			
004	71MEA22	Működési tevékenység pénzforgalmi bevételeinek és kiadásainak különbsége (+/-) (=71MEA20-71MEA21)			
005	71MEA25	Más pénztárba átlépett tagok részére átutalt összeg			
006	71MEA26	Társadalombiztosítási nyugdíjrendszerbe visszalépő tagok részére átutalt összeg			
007	71MEA27	Más pénztárból átlépett tagok által hozott tagi követelés			
008	71MEA28	Egyösszegű kifizetés			

71MEB
Statisztikai adatok II.

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyévi nyitó adatok	Tárgynegyedév végi adatok	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71MEB28	Fedezeti céltartalék állománya			
002	71MEB29	Tartaléktőke			
003	71MEB30	Likviditási és kockázati céltartalék állománya			
004	71MEB301	ebből: egyéb kockázatokra képzett céltartalék			
005	71MEB31	Az adóhatóság magánnyugdíjpénztári beszedési számláiról átutalt, bevallási adatokhoz még nem rendelhető tagdíjak, késedelmi pótlékok, önellenőrzési pótlékok			
006	71MEB311	90 napon belüli, bevalláshoz nem rendelhető befizetések			
007	71MEB312	91-180 nap közötti, bevalláshoz nem rendelhető befizetések			
008	71MEB313	181-360 nap közötti, bevalláshoz nem rendelhető befizetések			
009	71MEB314	360 napon túli, bevalláshoz nem rendelhető befizetések			
010	71MEB32	Egyéb azonosítatlan (függő) tételek állománya			
011	71MEB321	Egyéb azonosítatlan, munkáltatóhoz rendelhető, de egyéni számlára fel nem osztható befizetések			
012	71MEB3211	90 napon belüli azonosítatlan befizetések			
013	71MEB3212	91-180 nap közötti azonosítatlan befizetések			
014	71MEB3213	181-360 nap közötti azonosítatlan befizetések			
015	71MEB3214	360 napon túli azonosítatlan befizetések			
016	71MEB322	Egyéb azonosítatlan, munkáltatóhoz és taghoz nem rendelhető, egyéni számlára fel nem osztható befizetések			
017	71MEB3221	90 napon belüli azonosítatlan befizetések			
018	71MEB3222	91-180 nap közötti azonosítatlan befizetések			
019	71MEB3223	181-360 nap közötti azonosítatlan befizetések			
020	71MEB3224	360 napon túli azonosítatlan befizetések			
021	71MEB33	Befizetéshiányos egyéni számlák száma (db)			
022	71MEB331	180 napon belüli befizetés hiányos egyéni számlák száma (db)			
023	71MEB332	180 napon túli befizetés hiányos egyéni számlák száma (db)			
024	71MEB34	Pénztári alkalmazottak létszáma (fő)			
025	71MEB341	ebből: tárgynegyedévben felvettek száma (fő)			

Jelmagyarázat	
	Tilos

71MF
Taglétszám alakulása

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Taglétszám (fő)	Mód
			1	2
			a	z
001	71MF38	Tárgyidőszak eleji létszám		
002	71MF391	Új belépő		
003	71MF392	Átlépő más pénztárból		
004	71MF393	Átlépő más pénztárba		
005	71MF394	Elhalálozott		
006	71MF395	Rokkant nyugellátottá vált		
007	71MF396	Egyéb megszűnés		
008	71MF40	Időszak végi létszám (=71MF38+71MF391+71MF392-71MF393-71MF394-71MF395-71MF396)		
009	71MF4021	71MF40.sorból : férfi		
010	71MF4022	nő		

71MG

A fedezeti portfólión és a likviditási portfólión belül a függő tételeken elért befeketetési eredmény

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Vagyonkezelésre kiadott állomány befektetési eredménye	Saját vagyonkezelés befektetési eredménye	Befektetések eredménye összesen (1+2)	Azonosítatlan (függő) befizetések befektetési eredménye	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	71MG1	Portfolió összesen					
002	71MG11	Bankszámlák					
003	71MG12	Értékpapírok					
004	71MG13	Határidős ügyletek					
005	71MG14	Opciós ügyletek					
006	71MG15	SWAP ügyletek					
007	71MG16	Repó ügyletek					
008	71MG17	Értékpapír-kölcsönzési ügyletek					
009	71MG18	Ingatlan					
010	71MG19	Követelés értékpapír ügyletekből					
011	71MG20	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből					
012	71MG21	Egyéb tételek					

71MH

Negyedéves hozamráták és referenciahozamok a választható portfoliókra

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Fedezeti tartalék negyedéves hozamrátái (%)		Fedezeti tartalék negyedéves referenciahozamai (%)	Fedezeti tartalék választható portfoliónkénti megoszlása (%)	Mód
			nettó	bruttó			
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	e
001	71MH2	Klasszikus portfolió					
002	71MH3	Kiegyensúlyozott portfolió					
003	71MH4	Növekedési portfolió					

71MI

Elszámoló egységek alakulása

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Elszámoló egységek darabszáma		Elszámoló egységek árfolyama		Portfolió nettó piaci értéke (ezer Ft)		Mód
			előző negyedév zárónapján	tárgynegyedév zárónapján	előző negyedév zárónapján	tárgynegyedév zárónapján	előző negyedév zárónapján	tárgynegyedév zárónapján	
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	71MI1	Klasszikus portfolió							
002	71MI2	Kiegyensúlyozott portfolió							
003	71MI3	Növekedési portfolió							

71MJ

Befektetések főbb adatainak földrajzi megoszlása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Befektetések időszak végi értéke könyv szerinti értéken	Befektetések időszak végi értéke piaci értéken	Befektetésekből a részvények és egyéb változó hozamú értékpapírok piaci értéken	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	d
001	71MJ1	Összesen (=71MJ11+71MJ13)				
002	71MJ11	Európai Gazdasági Térség összesen (=71MJ1101+71MJ1102+71MJ1103+71MJ12)				
003	71MJ1101	Izland				
004	71MJ1102	Liechtenstein				
005	71MJ1103	Norvégia				
006	71MJ12	EU tagországok összesen (=71MJ1201+71MJ1202+…+71MJ1227)				
007	71MJ1201	Ausztria				
008	71MJ1202	Belgium				
009	71MJ1203	Bulgária				
010	71MJ1204	Ciprus				
011	71MJ1205	Cseh Köztársaság				
012	71MJ1206	Dánia				
013	71MJ1207	Egyesült Királyság				
014	71MJ1208	Észtország				
015	71MJ1209	Finnország				
016	71MJ1210	Franciaország				
017	71MJ1211	Görögország				
018	71MJ1212	Hollandia				
019	71MJ1213	Horvátország				
020	71MJ1214	Írország				
021	71MJ1215	Lengyelország				
022	71MJ1216	Lettország				
023	71MJ1217	Litvánia				
024	71MJ1218	Luxemburg				
025	71MJ1219	Magyarország				
026	71MJ1220	Málta				
027	71MJ1221	Németország				
028	71MJ1222	Olaszország				
029	71MJ1223	Portugália				
030	71MJ1224	Románia				
031	71MJ1225	Spanyolország				
032	71MJ1226	Svédország				
033	71MJ1227	Szlovákia				
034	71MJ1228	Szlovénia				
035	71MJ13	Egyéb ország (71MJ1301+71MJ1302+…+71MJ1305)				
036	71MJ1301	Amerikai Egyesült Államok				
037	71MJ1302	Kanada				
038	71MJ1303	Japán				
039	71MJ1304	Svájc				
040	71MJ1305	Egyéb más országok				

71MK

Befektetések főbb adatainak devizanemenkénti megoszlása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Befektetések időszak végi értéke könyv szerinti értéken	Befektetések időszak végi értéke piaci értéken	Mód
			1	2	3
			a	b	c
001	71MK1	HUF			
002	71MK2	EUR			
003	71MK3	GBP			
004	71MK4	USD			
005	71MK5	CHF			
006	71MK6	JPY			
007	71MK7	Egyéb			
008	71MK8	Összesen			

71ML
A kezelt vagyon vagyonkezelők közötti megoszlása

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Vagyonkezelő megnevezése	Vagyonkezelő azonosító kódja	Kezelt vagyon aránya (%)	Kezelt vagyon összege (ezer Ft)	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	71ML1	Kezelt vagyon összesen					
002	71ML2	Saját vagyonkezelés					
003	71ML3	Vagyonkezelők összesen					
004	71ML301	Vagyonkezelő1					
	...	...					
	71ML399	Vagyonkezelő99					

Jelmagyarázat	
	Tilos

71MM

A kezelt vagyon lejárat szerinti megoszlása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Vagyon piaci értéken		
			Forgóeszközként nyilvántartott	Befektetett pénzügyi eszközként nyilvántartott	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	71MM11	Portfolió összesen			
002	71MM111	Bankszámla és készpénz			
003	71MM112	14 napon belül lejáró eszközök			
004	71MM113	15-30 napon belül lejáró eszközök			
005	71MM114	31-60 napon belül lejáró eszközök			
006	71MM115	61-90 napon belül lejáró eszközök			
007	71MM116	91-180 napon belül lejáró eszközök			
008	71MM117	181-365 napon belül lejáró eszközök			
009	71MM118	1-3 éven belül lejáró eszközök			
010	71MM119	4-5 éven belül lejáró eszközök			
011	71MM120	6-10 éven belül lejáró eszközök			
012	71MM121	10 éven túl lejáró eszközök			
013	71MM122	Lejárat nélküli eszközök			

71MN
Devizamegfeleltetési kimutatás

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN kód	Értékpapír megnevezése	Klasszikus portfolió %	Kiegyensúlyozott portfolió %	Növekedési portfolió %	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	71MN1	A 282/2001. (XII. 26.) kormányrendelet 16/G. §-ában foglalt devizamegfeleltetési szabályok szerinti devizakitettség aránya						
002	71MN2001	A 282/2001. (XII. 26.) kormányrendelet 16/G. §-ában foglalt devizamegfeleltetési szabályok szerint figyelembe vett befektetési eszközök a portfolió arányában						
	...	...						
	71MN2999	A 282/2001. (XII. 26.) kormányrendelet 16/G. §-ában foglalt devizamegfeleltetési szabályok szerint figyelembe vett befektetési eszközök a portfolió arányában						

Jelmagyarázat	
	Tilos

71MPA

Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Panaszügy darabszáma a panasz elsődleges témája szerint											Összesen	Mód
			Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)	Tagszervezői tevékenység	Egyéni számla értesítő	Adóigazolások	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)	IT rendszerhiba	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	z
001	**71MPA1**	**TÁRGYIDŐSZAKBAN NYILVÁNTARTÁSBA VETT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**													
002	**71MPA2**	**PERESÍTETT PANASZÜGYEKRE VONATKOZÓ ADATOK**													
003	71MPA21	Folyamatban lévő peresített panaszügyek száma az időszak végén													
004	71MPA22	Tárgyidőszakban a panaszos javára lezárt peresített panaszügyek száma													
005	71MPA221	Részben megalapozott panaszügy													
006	71MPA222	Megalapozott panaszügy													
007	71MPA23	Tárgyidőszakban az intézmény javára lezárt peresített panaszügyek száma													
008	71MPA231	Részben megalapozott panaszügy													
009	71MPA232	Elutasított panaszügy													

Jelmagyarázat	
	Tilos

71MPB
Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Adat	Mód
			1	2
			a	z
001	71MPB1	**TÁRGYIDŐSZAKBAN LEZÁRT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN**		
002	71MPB12	**A panasz típusa szerint**		
003	71MPB1201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
004	71MPB1202	Tagszervezői tevékenység		
005	71MPB1203	Egyéni számla értesítő		
006	71MPB1204	Adóigazolások		
007	71MPB1205	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
008	71MPB1206	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
009	71MPB1207	IT rendszerhiba		
010	71MPB1208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
011	71MPB1209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
012	71MPB1210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
013	71MPB1211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
014	71MPB13	**Panaszkezelés időtartama szerint**		
015	71MPB131	A jogszabályban meghatározott határidőn belül		
016	71MPB132	A jogszabályban meghatározott határidőn túl		
017	71MPB14	**Panaszügyek megalapozottsága szerint**		
018	71MPB141	Elutasított panaszügy		
019	71MPB142	Részben megalapozott panaszügy		
020	71MPB143	Megalapozott panaszügy		
021	71MPB2	**FOLYAMATBAN LÉVŐ PANASZÜGYEK SZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN**		
022	71MPB21	**Összesen**		
023	71MPB22	**A panasz típusa szerint**		
024	71MPB2201	Tagsági jogviszony létrejötte (tagszervezői panaszok nélkül)		
025	71MPB2202	Tagszervezői tevékenység		
026	71MPB2203	Egyéni számla értesítő		
027	71MPB2204	Adóigazolások		
028	71MPB2205	IT rendszerhiba		
029	71MPB2206	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)		
030	71MPB2207	Hozamok (elszámoló egység árfolyama)		
031	71MPB2208	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)		
032	71MPB2209	Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések		
033	71MPB2210	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)		
034	71MPB2211	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)		
035	71MPB3	**EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**		
036	71MPB31	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)		
037	71MPB32	Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)		
038	71MPB331	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma		
039	71MPB332	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban		
040	71MPB333	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban		
041	71MPB334	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban		

Jelmagyarázat	
	Tilos

71MPI
Informatikai adatok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz	Mód
			1	2
			a	z
001	71MPI01	Az intézmény mérete		
002	71MPI011	Az intézménynél teljes munkaidőben foglalkoztatott alkalmazottak száma összesen (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
003	71MPI012	Az intézménynél részmunkaidőben foglalkoztatott alkalmazottak száma összesen (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
004	71MPI013	Az intézménynél informatikai munkakörben, teljes munkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
005	71MPI014	Az intézménynél informatikai munkakörben, részmunkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
006	71MPI015	Az intézménynél informatikai üzemeltetés munkakörben, teljes munkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
007	71MPI016	Az intézménynél informatikai üzemeltetés munkakörben, részmunkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
008	71MPI02	Belső ellenőrzés		
009	71MPI021	Az intézmény informatikai belső ellenőrzését az intézmény milyen módon oldja meg: Dedikált informatikai belső ellenőr/Általános belső ellenőr/Külső auditor		
010	71MPI022	Van-e az intézmény informatikai belső ellenőrzését ellátó személynek valamilyen informatikai auditori képesítése (pl. CISA, Neumann szakértő, ISO271001)? (Igen/Nem)		
011	71MPI023	Az intézmény legutolsó informatikai vizsgálatának időpontja (jelentés átadása):		
012	71MPI03	Szabályozás aktualitása		
013	71MPI031	Informatikai szabályzat(ok)/eljárásrend(ek) utolsó felülvizsgálatának dátuma:		
014	71MPI032	Informatikai szabályzat(ok)/eljárásrend(ek) utolsó módosításának dátuma:		
015	71MPI04	Kockázatkezelés		
016	71MPI041	Az informatikai kockázatok felmérésével és elemzésével megbízott felelős személy, illetve szervezet megjelölése		
017	71MPI042	Az informatikai biztonsági kockázatok utolsó felülvizsgálatának időpontja?		
018	71MPI043	A legutolsó informatikai kockázat elemzés erdményeképpen készült-e intézkedési terv az informatikai kockázatok csökkentése érdekében? (Igen/Nem)		
019	71MPI044	A legutolsó informatikai kockázat elemzés maradékkockázatát az intézmény vezetése megismerte? (Igen/Nem)		
020	71MPI05	Üzletmenet folytonossági terv		
021	71MPI051	Van-e az intézménynek a felső vezetés által elfogadott üzletmenet-folytonossági terve (BCP)? (Igen/Nem)		
022	71MPI052	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezésére vonatkozó üzletmenet-folytonossági terv utolsó aktualizálásának dátuma:		
023	71MPI053	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezési szolgáltatásában a fennakadás előfordulásának száma az utóbbi negyedévben:		
024	71MPI054	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezési szolgáltatásában a fennakadás előfordulások összesített időtartama az utóbbi negyedévben (órában):		
025	71MPI055	Az üzletmenet-folytonossági terv utolsó (részleges) tesztelésének dátuma:		

71MPI
Informatikai adatok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz	Mód
			1	2
			a	z
026	71MPI06	Üzemmenet folytonosság (informatika BCP-je) biztosítása		
027	71MPI061	Vannak-e az intézménynél a kritikus rendszerekhez meleg tartalék-erőforrások (rendelkezésre áll-e működőképes alkalmazás, megfelelő hálózati kapcsolat)? (Igen/Nem)		
028	71MPI062	Vannak-e az intézménynél a kritikus rendszerekhez hideg tartalék-erőforrások (megfelelő hardver, amelyen ugyan nem az alkalmazás fut, esetleg üresen áll, de szükség esetén az alkalmazás és az adatok telepíthetők rá)? (Igen/Nem)		
029	71MPI063	Kötött-e az intézmény szerződéseket a kritikus rendszerek erőforrásainak adott határidőn belüli pótlására (Igen/Nem)?		
030	71MPI064	Az intézmény az adatokat és a tartalék IT erőforrásokat az elsődleges IT erőforrásoktól földrajzilag elkülönülő telephelyen tárolja, illetve működteti? (Igen/Nem)		
031	71MPI065	Van-e az intézménynek elfogadott informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP)? (Igen/Nem)		
032	71MPI066	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP) utolsó felülvizsgálatának dátuma?		
033	71MPI067	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terv (DRP) (részleges) tesztelésének utolsó dátuma?		
034	71MPI07	Külső informatikai ellenőrzés		
035	71MPI071	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat szerzője és tárgya?		
036	71MPI072	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat dátuma?		
037	71MPI08	Kiszervezés		
038	71MPI081	Kiszervezte-e az intézmény valamely tevékenységének informatikai üzemeltetését? (Igen/Nem)		
039	71MPI082	A kiszervezett tevékenységet ellenőrizte-e az intézmény az elmúlt egy évben? (Igen/Nem)		
040	71MPI09	Elérhetőségi adatok		
041	71MPI091	Az intézmény informatikai vezetőjének neve:		
042	71MPI092	Az intézmény informatikai vezetőjének E-mail címe:		
043	71MPI093	Az intézmény informatikai vezetőjének telefonszáma:		
044	71MPI094	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének neve:		
045	71MPI095	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének E-mail címe:		
046	71MPI096	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének telefonszáma:		
047	71MPI10	További információk		
048	71MPI101	Az intézmény által használtnyilvántartási rendszer származása (Belső fejlesztés/Külső fejlesztés/Dobozos termék testreszabással)		
049	71MPI102	Külső fejlesztés vagy dobozos termék esetén a szállító partner megnevezése		
050	71MPI103	Az intézmény által használt értékpapír nyilvántartó rendszer származása (Belső fejlesztés/Külső fejlesztés/Dobozos termék testreszabással)		
051	71MPI104	Külső fejlesztés vagy dobozos termék esetén a szállító partner megnevezése		
052	71MPI105	A legfontosabb rendszerek üzemeltetése saját gépteremben, vagy külső adatközpont(ok)ban történik? (Saját/Külső)		
053	71MPI106	Milyen százalékban virtualizálják szervereiket? (%)		
054	71MPI107	Igénybe vesznek-e külső szolgáltatót virtualizált eszközeik üzemeltetésére (felhőszolgáltatás)? (Igen/Nem)		

Jelmagyarázat	
	Tilos

71MR

Más vállalkozásban való tulajdonosi részesedések a tárgyidőszak végén

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	71MR1	Összesen						
002	71MR1001							
	……	…..						
	71MR1999							

Jelmagyarázat	
	Tilos

71MS

Nem tagokkal szembeni követelések és kötelezettségek

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	**Sorkód**	**Megnevezés**	**Partner megnevezése**	**Követelés/ kötelezettség összege**	**2. oszlopból: lejárt**	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	z
001	71MS1	Követelések összesen				
002	71MS11	Az egy partnerrel szembeni, 500 ezer Ft-ot meghaladó követelések				
003	71MS11001	Partner 1				
		…				
	71MS11999	Partner 999				
004	71MS12	További követelések együttesen				
005	71MS2	Kötelezettségek összesen				
006	71MS21	Az egy partnerrel szembeni, 500 ezer Ft-ot meghaladó kötelezettségek				
007	71MS21001	Partner 1				
		…				
	71MS21999	Partner 999				
008	71MS22	További kötelezettségek együttesen				

Jelmagyarázat	
	Tilos

71MT

A tárgyidőszakban kapott támogatás, adomány

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Támogató, adományozó megnevezése	Támogatás, adomány összege	Mód
			1	2	6
			a	b	z
001	71MT1	Összesen			
002	71MT1001				
……	……	…..			
	71MT1999				

Jelmagyarázat	
	Tilos

72MB
Portfolió állomány

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (ezer Ft), illetve kötvény esetében árfolyam (%)	Fedezeti portfolió											
						Klasszikus portfolió			Kiegyensúlyozott portfolió			Növekedési portfolió			Szolgáltatási tartalék		
						Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték
				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	o
001	72MB1	Portfolió összesen																
002	72MB11	Bankszámlák és készpénz összesen																
003	72MB111	Házipénztár (forint és valuta)																
004	72MB112	Pénzforgalmi számla és befektetési számla																
005	72MB112001																	
	72MB112999																	
006	72MB113	Lekötött betét (betétszerződés): hitelintézeti betétszámlán lekötött pénzösszeg																
007	72MB113001																	
	72MB113999																	
008	72MB12	Értékpapírok összesen																
009	72MB121	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)																
010	72MB12101	Magyar állampapír																
011	72MB12101001																	
	72MB12101999																	
012	72MB12102	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal																
013	72MB12102001																	
	72MB12102999																	
014	72MB12103	Külföldi állampapír																
015	72MB12103001																	
	72MB12103999																	
016	72MB12104	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal																
017	72MB12104001																	
	72MB12104999																	
018	72MB12105	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																
019	72MB12105001																	
	72MB12105999																	
020	72MB12106	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																
021	72MB12106001																	
	72MB12106999																	
022	72MB12107	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																
023	72MB12107001																	
	72MB12107999																	
024	72MB12108	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																
025	72MB12108001																	
	72MB12108999																	
026	72MB12109	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																
027	72MB12109001																	
	72MB12109999																	
028	72MB12110	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény																
029	72MB12110001																	
	72MB12110999																	
030	72MB122	Részvények																
031	72MB1221	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett Magyarországon nyilvános forgalomba hozott részvény																
032	72MB1221001																	
	72MB1221999																	
033	72MB1222	Más-ern kibocsátott, nyilvánosan forg.-ba hozott részvény, melynek kibocsátója két. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belül, bármely tőzsdére vagy elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev.-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya																
034	72MB1222001																	
	72MB1222999																	
035	72MB1223	Tőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény																
036	72MB1223001																	
	72MB1223999																	
037	72MB1224	Külföldön kibocsátott, nyilvánosan forg.-ba hozott részvény, melynek kibocsátója két. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belül, bármely tőzsdére v. elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev.-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya																
038	72MB1224001																	
	72MB1224999																	
039	72MB123	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír																
040	72MB1231	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot																
041	72MB1231001																	
	72MB1231999																	
042	72MB1232	Magyarországon bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye																
043	72MB1232001																	
	72MB1232999																	
044	72MB1233	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot																
045	72MB1233001																	
	72MB1233999																	
046	72MB1234	Külföldön bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye																
047	72MB1234001																	
	72MB1234999																	
048	72MB1235	Egyéb kollektív befektetési értékpapír																
049	72MB1235001																	
	72MB1235999																	
050	72MB124	Jelzáloglevél																
051	72MB1241	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél																
052	72MB1241001																	
	72MB1241999																	
053	72MB1242	Külföldön bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél																
054	72MB1242001																	
	72MB1242999																	
055	72MB13	Határidős ügyletek																
056	72MB13001																	
	72MB13999																	
057	72MB14	Opciós ügyletek																
058	72MB14001																	
	72MB14999																	
059	72MB15	Repőügyletek																
060	72MB15001																	
	72MB15999																	
061	72MB16	SWAP ügyletek																
062	72MB16001																	
	72MB16999																	
063	72MB17	Ingatlan																
064	72MB17001																	
	72MB17999																	
065	72MB18	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések																
066	72MB18001																	
	72MB18999																	
067	72MB19	72MB123-ból: Kockázati tőkealap befektetési jegye																
068	72MB191	Magyarországon bejegyzett kockázati tőkealap befektetési jegye																
069	72MB191001																	
	72MB191999																	
070	72MB192	Külföldön bejegyzett kockázati tőkealap befektetési jegye																
071	72MB192001																	
	72MB192999																	
072	72MB20	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír																
073	72MB20001																	
	72MB20999																	
074	72MB21	Követelés értékpapír ügyletekből																
075	72MB21001																	
	72MB21999																	
076	72MB22	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből																
077	72MB22001																	
	72MB22999																	
								F6			F6			F6				
078	72MB23	Portfóliót választó tagok száma																

Jelmagyarázat	
	Tilos

72MB
Portfolió állomány

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Fedezeti portfolió összesen			Működési portfolió			Likviditási és kockázati portfolió			Összesen			Mód
			Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Darab illetve kötvény, határidős ügylet névértéke	Könyv szerinti érték	Piaci érték	
			16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
			p	q	r	s	t	u	v	w	x	y	z	aa	ab
001	72MB1	Portfolió összesen													
002	72MB11	Bankszámlák és készpénz összesen													
003	72MB111	Házipénztár (forint és valuta)													
004	72MB112	Pénzforgalmi számla és befektetési számla													
005	72MB112001														
	72MB112999														
006	72MB113	Lekötött betét (betétszerződés): hitelintézeti betétszámlán lekötött pénzösszeg													
007	72MB113001														
	72MB113999														
008	72MB12	Értékpapírok összesen													
009	72MB121	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)													
010	72MB12101	Magyar állampapír													
011	72MB12101001														
	72MB12101999														
012	72MB12102	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal													
013	72MB12102001														
	72MB12102999														
014	72MB12103	Külföldi állampapír													
015	72MB12103001														
	72MB12103999														
016	72MB12104	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal													
017	72MB12104001														
	72MB12104999														
018	72MB12105	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény													
019	72MB12105001														
	72MB12105999														
020	72MB12106	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény													
021	72MB12106001														
	72MB12106999														
022	72MB12107	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény													
023	72MB12107001														
	72MB12107999														
024	72MB12108	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény													
025	72MB12108001														
	72MB12108999														
026	72MB12109	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény													
027	72MB12109001														
	72MB12109999														
028	72MB12110	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény													
029	72MB12110001														
	72MB12110999														
030	72MB122	Részvények													
031	72MB1221	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett Magyarországon nyilvános forgalomba hozott részvény													
032	72MB1221001														
	72MB1221999														
033	72MB1222	Más-ok kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója kót. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belül, bármely tőzsdére vagy elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya													
034	72MB1222001														
	72MB1222999														
035	72MB1223	Tőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény													
036	72MB1223001														
	72MB1223999														
037	72MB1224	Külföldön kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója kót. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belül, bármely tőzsdére v. elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya													
038	72MB1224001														
	72MB1224999														
039	72MB123	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír													
040	72MB1231	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot													
041	72MB1231001														
	72MB1231999														
042	72MB1232	Magyarországon bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye													
043	72MB1232001														
	72MB1232999														
044	72MB1233	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot													
045	72MB1233001														
	72MB1233999														
046	72MB1234	Külföldön bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye													
047	72MB1234001														
	72MB1234999														
048	72MB1235	Egyéb kollektív befektetési értékpapír													
049	72MB1235001														
	72MB1235999														
050	72MB124	Jelzáloglevél													
051	72MB1241	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél													
052	72MB1241001														
	72MB1241999														
053	72MB1242	Külföldön bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél													
054	72MB1242001														
	72MB1242999														
055	72MB13	Határidős ügyletek													
056	72MB13001														
	72MB13999														
057	72MB14	Opciós ügyletek													
058	72MB14001														
	72MB14999														
059	72MB15	Repóügyletek													
060	72MB15001														
	72MB15999														
061	72MB16	SWAP ügyletek													
062	72MB16001														
	72MB16999														
063	72MB17	Ingatlan													
064	72MB17001														
	72MB17999														
065	72MB18	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések													
066	72MB18001														
	72MB18999														
067	72MB19	72MB123-ból: Kockázati tőkealap befektetési jegye													
068	72MB191	Magyarországon bejegyzett kockázati tőkealap befektetési jegye													
069	72MB191001														
	72MB191999														
070	72MB192	Külföldön bejegyzett kockázati tőkealap befektetési jegye													
071	72MB192001														
	72MB192999														
072	72MB20	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír													
073	72MB20001														
	72MB20999														
074	72MB21	Követelés értékpapír ügyletekből													
075	72MB21001														
	72MB21999														
076	72MB22	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből													
077	72MB22001														
	72MB22999														
078	72MB23	Portfóliót válasszó tagok száma													

Jelmagyarázat	
	Tilos

73MA
Eredménykimutatás - Pénztár működési tevékenysége

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
			c	d	e	f	g	h	z
001	73MA01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	73MA02	Meg nem fizetett tagdíjak miatt tartalékképzés (-)							
003	73MA03	Utólag befolyt tagdíjak							
004	73MA04	Tagdíjbevételek összesen (=73MA01-73MA02+73MA03)							
005	73MA05	Működési célra kapott támogatás, adomány							
006	73MA06	Pénztári befizetések összesen (=73MA04+73MA05)							
007	73MA07	Egyéb bevételek							
008	73MA08	Működési célú bevételek összesen (=73MA06+73MA07)							
009	73MA09	Működéssel kapcsolatos ráfordítások							
010	73MA091	Anyagjellegű ráfordítások							
011	73MA0911	Anyagköltség							
012	73MA0912	Igénybe vett szolgáltatások							
013	73MA09121	Adminisztrációs és nyilvántartási feladatokat ellátó szervezetnek fizetett díj (számla alapján)							
014	73MA09122	Tagszervezéssel kapcsolatos ügynöki díj (számla alapján)							
015	73MA09123	Könyvvizsgálat díja (számla alapján)							
016	73MA09124	Aktuáriusi díj (számla alapján)							
017	73MA09125	Szaktanácsadás díja (számla alapján)							
018	73MA09126	Marketing-, hirdetés-, propaganda- és reklámköltség							
019	73MA0913	Egyéb anyagjellegű ráfordítások							
020	73MA092	Személyi jellegű ráfordítások							
021	73MA0921	Bérköltség							
022	73MA09211	Állományba tartozó pénztári alkalmazottak munkabére							
023	73MA09212	Állományba nem tartozók munkadíja							
024	73MA092121	Aktuáriusi díj (megbízási díj)							
025	73MA092122	Szaktanácsadás díja (megbízási díj)							
026	73MA092123	Tagszervezéssel kapcsolatos ügynöki díj (megbízási díj)							
027	73MA092124	Pénztári tisztségviselők tiszteletdíja							
028	73MA092125	Egyéb, állományba nem tartozók munkadíja							
029	73MA0922	Személyi jellegű egyéb kifizetések							
030	73MA0923	Bérjárulékok							
031	73MA093	Értékcsökkenési leírás							
032	73MA094	Működéssel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
033	73MA0941	Felügyelettel kapcsolatos ráfordítások							
034	73MA0942	Garancia Alappal kapcsolatos ráfordítások							
035	73MA0943	Működési céltartalékképzés jövőbeni kötelezettségre							
036	73MA0944	Egyéb ráfordítások							
037	73MA10	Szokásos működési tevékenység eredménye (73MA08-73MA09) (+/-)							
038	73MA11	Nem befektetési célú tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékvesztése, visszaírása (+/-)							
039	73MA12	Kapott kamatok, kamat jellegű bevételek							
040	73MA121	Tartósan adott kölcsönök, lakáscélú kölcsönök után kapott kamat							
041	73MA122	Pénzügyileg realizált kamat, kamatjellegű bevétel							
042	73MA123	Hitelviszont megtestesítő kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (-)							
043	73MA13	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)							
044	73MA14	Befektetési jegyek realizált hozama							
045	73MA15	Kapott osztalékok és részesedések							
046	73MA16	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
047	73MA17	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
048	73MA171	Időarányosan járó kamat							
049	73MA172	Járó osztalék							
050	73MA173	Devizaárfolyam-változásból adódó értékkülönbözet							
051	73MA1731	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
052	73MA1732	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamveszteség) (-)							
053	73MA174	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet							
054	73MA1741	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
055	73MA1742	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamveszteség (-)							
056	73MA18	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek							
057	73MA19	Befektetési tevékenység bevételei összesen (=73MA12+….+73MA18)							
058	73MA20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások							
059	73MA21	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellgű különbözete (árfolyamveszteség)							
060	73MA22	Befektetési jegyek realizált vesztesége							
061	73MA23	Értékelési különbözetből képzett működési céltartalék							
062	73MA231	Időarányosan járó kamat							
063	73MA232	Járó osztalék							
064	73MA233	Devizaárfolyam különbözet							
065	73MA234	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet							
066	73MA24	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							
067	73MA25	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások							
068	73MA26	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
069	73MA261	Vagyonkezelői díjak							
070	73MA262	Letétkezelői díjak							
071	73MA263	Befektetési tevékenységgel kapcsoslatos különböző egyéb ráfordítások							
072	73MA27	Befektetési tevékenység ráfordítási összesen (=73MA20+….+73MA26)							
073	73MA28	Befektetési tevékenység eredménye (=73MA19-73MA27) (+/-)							
074	73MA29	Rendkívüli bevételek							
075	73MA30	Rendkívüli ráfordítások							
076	73MA31	Rendkívüli eredmény (=73MA29-73MA30) (+/-)							
077	73MA32	Működési tevékenység eredménye (=73MA10+73MA11+73MA28) (+/-)							

73MB
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
			c	d	e	f	g	h	z
001	73MB01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	73MB02	Meg nem fizetett tagdíjak miatti tartalékképzés (-)							
003	73MB03	Utólag befolyt tagdíjak							
004	73MB04	Tagdíjbevételek összesen (1-2+3)							
005	73MB05	Szolgáltatási célú egyéb bevételek							
006	73MB06	Egyéni számlán jóváírt szolgáltatási célú bevételek összesen (4+5)							
007	73MB07	Egyéni számlán elszámolt szolgáltatási célú egyéb ráfordítások							
008	73MB08	Kapott kamatok, kamat jellegű bevételek							
009	73MB081	Pénzügyileg realizált kamat, kamatjellegű bevétel							
010	73MB082	Hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (-)							
011	73MB09	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség)							
012	73MB10	Befektetési jegyek realizált hozama							
013	73MB11	Kapott osztalékok és részesedések							
014	73MB12	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
015	73MB13	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
016	73MB131	Időarányosan járó kamat							
017	73MB132	Járó osztalék							
018	73MB133	Devizaárfolyam-változásból adódó értékkülönbözet							
019	73MB1331	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
020	73MB1332	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamveszteség) (-)							
021	73MB134	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet							
022	73MB1341	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
023	73MB1342	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamveszteség) (-)							
024	73MB14	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek							
025	73MB15	Befektetési tevékenység bevételei összesen (8+...+14)							
026	73MB151	Egyéni számlákat megillető hozambevételek							
027	73MB1511	Egyéni számlákat megillető realizált hozam							
028	73MB1512	Egyéni számlákat megillető értékelési különbözet							
029	73MB152	Szolgáltatási tartalékot megillető hozambevételek							
030	73MB1521	Szolgáltatási tartalékot megillető realizált hozam							
031	73MB1522	Szolgáltatási tartalékot megillető értékelési különbözet							
032	73MB16	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások							
033	73MB17	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamveszteség)							
034	73MB18	Befektetési jegyek realizált vesztesége							
035	73MB19	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							
036	73MB20	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások							
037	73MB21	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
038	73MB211	Vagyonkezelői díjak							
039	73MB212	Letétkezelői díjak							
040	73MB213	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások							
041	73MB22	Befektetési tevékenység ráfordításai összesen (16+...+21)							
042	73MB221	Egyéni számlákat terhelő befektetéssel kapcsolatos ráfordítások							
043	73MB222	Szolgáltatási tartalékot terhelő befektetéssel kapcsolatos ráfordítások							
044	73MB23	Befektetési tevékenység eredménye (15-22) (+/-)							
045	73MB231	Egyéni számlákon jóváírható nettó hozam							
046	73MB232	Egyéni számlákon jóváírható értékelési különbözet							
047	73MB233	Szolgáltatási tartalékba helyezhető nettó hozam							
048	73MB234	Szolgáltatási tartalékba helyezhető értékelési különbözet							
049	73MB24	Fedezeti céltartalék képzés (6-7+/-23) (-)							
050	73MB241	Egyéni számlákon a szolgáltatási célú bevételek és ráfordítások különbözetének összegében							
051	73MB242	Egyéni számlákon jóváírt nettó hozamból							
052	73MB243	Egyéni számlákon jóváírt értékelési különbözet							
053	73MB2431	Időarányosan járó kamat							
054	73MB2432	Járó osztalék							
055	73MB2433	Devizaárfolyam különbözetekből							
056	73MB2434	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözetből							
057	73MB244	Szolgáltatási tartalékon jóváírt nettó hozamból							
058	73MB245	Szolgáltatási tartalékon jóváírt értékelési különbözetből							
059	73MB2451	Időarányosan járó kamat							
060	73MB2452	Járó osztalék							
061	73MB2453	Devizaárfolyam különbözetből							
062	73MB2454	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet							

73MCA
Eredménykimutatás - Likviditási és kockázati 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	7
			c	d	e	f	g	h	z
001	73MCA01	Tagok által fizetett tagdíj							
002	73MCA02	Meg nem fizetett tagdíjak miatti tartalékképzés (-)							
003	73MCA03	Utólag befolyt tagdíjak							
004	73MCA04	Tagdíjbevételek összesen (1-2+3)							
005	73MCA05	Likviditási és kockázati célú egyéb bevételek							
006	73MCA06	Likviditási és kockázati célú egyéb ráfordítások							
007	73MCA07	Kapott (járó) kamatok, kamat jellegű bevételek							
008	73MCA071	Pénzügyileg realizált kamat, kamat jellegű bevétel							
009	73MCA072	Hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapírok vételárában lévő kamat (-)							
010	73MCA08	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyereségjellegű különbözete (árfolyamnyereség) (+)							
011	73MCA09	Befektetési jegyek realizált hozama							
012	73MCA10	Kapott osztalékok és részesedések							
013	73MCA11	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei							
014	73MCA12	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
015	73MCA121	Időarányosan járó kamat							
016	73MCA122	Járó osztalék							
017	73MCA123	Devizaárfolyam-változásból adódó értékkülönbözet							
018	73MCA1231	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
019	73MCA1232	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamveszteség) (-)							
020	73MCA124	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet							
021	73MCA1241	Nyereségjellegű különbözet (árfolyamnyereség)							
022	73MCA1242	Veszteségjellegű különbözet (árfolyamveszteség) (-)							
023	73MCA13	Befektetési célú ingatlanok hasznosításából, eladásából származó bevételek							
024	73MCA14	Befektetési tevékenység bevételei összesen (7+...+13)							
025	73MCA141	Likviditási és kockázati célú pénzeszközök befektetésével kapcsolatos bevételek							
026	73MCA142	Azonosítatlan (függő) befizetések befektetésével kapcsolatos bevételek							
027	73MCA15	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások							
028	73MCA16	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok veszteségjellegű különbözete (árfolyamveszteség)							
029	73MCA17	Befektetési jegyek realizált vesztesége							
030	73MCA18	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							
031	73MCA19	Befektetési célú ingatlanokkal kapcsolatos ráfordítások							
032	73MCA20	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos egyéb ráfordítások							
033	73MCA201	Vagyonkezelői díjak							
034	73MCA202	Letétkezelői díjak							
035	73MCA203	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos különböző egyéb ráfordítások							
036	73MCA21	Befektetési tevékenység ráfordításai összesen (15+...+20)							
037	73MCA211	Likviditási és kockázati célú pénzeszközök befektetésével kapcsolatos ráfordítások							
038	73MCA212	Azonosítatlan (függő) befizetések befektetésével kapcsolatos ráfordítások							
039	73MCA22	Befektetési tevékenység eredménye (14-21) (+/-)							
040	73MCA23	Likviditási és kockázati céltartalék képzés (4+5-6+22) (-)							
041	73MCA231	Demográfiai kockázatokra							
042	73MCA232	Saját tevékenységi kockázatokra							
043	73MCA233	Azonosítatlan (függő) befizetések hozama							
044	73MCA234	Egyéb kockázatokra							
045	73MCA235	Értékelési különbözetből képzett likviditási céltartalék							
046	73MCA2351	Időarányosan járó kamat							
047	73MCA2352	Járó osztalék							
048	73MCA2353	Devizaárfolyam különbözetek							
049	73MCA2354	Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözetek							

73MD
Cash-Flow kimutatás

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3
			c	d	z
001	73MD01	Működés mérleg szerinti eredménye (+/-)			
002	73MD02	Immateriális javak nettó értékében bekövetkezett állományváltozás (+/-)			
003	73MD03	Immateriális javakra adott előlegek állományváltozása (+/-)			
004	73MD04	Tárgyi eszközök (beruházások és beruházásra és felújításra adott előlegek kivételével) nettó értékben bekövetkezett állományváltozás (+/-)			
005	73MD05	Beruházások és beruházásra, felújításra adott előlegek állományváltozása (+/-)			
006	73MD06	Befektetett pénzügyi eszközök (hosszú lejáratú bankbetétek kivételével) állományváltozása (+/-)			
007	73MD07	Készletek (készletekre adott előlegek kivételével) értékében bekövetkezett állományváltozás (+/-)			
008	73MD08	Készletekre adott előlegek állományváltozása (+/-)			
009	73MD09	Követelésállomány változása (+/-)			
010	73MD10	Tartaléktőke állomány változása (+/-)			
011	73MD11	Forgóeszközök között kimutatott értékpapírok állományváltozása (+/-)			
012	73MD12	Működési céltartalék állományváltozása, céltartalékok egymás közötti átcsoportosítása miatt (+/-)			
013	73MD13	Meg nem fizetett tagdíjak tartaléka állományának változása (+/-)			
014	73MD14	Hosszú lejáratú kötelezettségek állomány változása (+/-)			
015	73MD15	Tagokkal szembeni kötelezettségek állomány változása (+/-)			
016	73MD16	Szállítói kötelezettség állomány változása (+/-)			
017	73MD17	Hitelfelvétel, kapott kölcsönök (+)			
018	73MD18	Hitel, kölcsön visszafizetés (-)			
019	73MD19	Egyéb azonosítatlan (függő) befizetések állományváltozása (+/-)			
020	73MD20	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség állomány változása (+/-)			
021	73MD21	Hosszú lejáratú bankbetétek elhelyezése (-)			
022	73MD22	Hosszú lejáratú bankbetétek megszüntetése (+)			
023	73MD23	Aktív időbeli elhatárolások állomány változása (+/-)			
024	73MD24	Passzív időbeli elhatárolások állomány változása (+/-)			
025	73MD25	Fedezeti céltartalékképzés (+)			
026	73MD26	Fedezeti céltartalékba átcsoportosítás likviditási és kockázati céltartalékból (+)			
027	73MD27	Fedezeti céltartalékba átcsoportosítás tartaléktőkéből (+)			
028	73MD28	Más pénztártól átlépő pénztártagok áthozott tagi követelése (+)			
029	73MD29	Likviditási és kockázati céltartalékba átcsoportosítás fedezeti tartalékból (-)			
030	73MD30	Más pénztárba átlépő pénztáragok átvitt tagi követelése (-)			
031	73MD31	Társadalombiztosítási nyugdíjrendszerbe visszalépő pénztártag miatt fedezeti céltartalék felhasználása (-)			
032	73MD32	Tagoknak, kedvezményezetteknek visszatérítés fedezeti céltartalékból (-)			
033	73MD33	Fedezeti céltartalék felhasználás szolgáltatásnyújtásra (-)			
034	73MD34	Egyéb fedezeti céltartalék állományváltozása (+/-)			
035	73MD35	Likviditási és kockázati céltartalékképzés (+)			
036	73MD36	Likviditási és kockázati céltartalékba átcsoportosítás fedezeti céltartalékból (+)			
037	73MD37	Likviditási és kockázati céltartalékba átcsoportosítás tartaléktőkéből (+)			
038	73MD38	Likviditási és kockázati céltartalékból átcsoportosítás fedezeti tartalékba (-)			
039	73MD39	Likviditási és kockázati céltartalékból átcsoportosítás tartaléktőkébe (-)			
040	73MD40	Egyéb likviditási és kockázati céltartalék állományváltozás (+/-)			
041	73MD41	Pénzeszköz változás			
042	73MD411	Készpénz állomány változása (forint- és valutapénztár)			
043	73MD412	Számlapénzt (pénztári elszámolási számla, éven belüli lejáratú forint és deviza betétszámlák, egyéb elkülönített betétszámlák) állomány változása			

73MEA
Fedezeti céltartalék

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3
			c	d	z
001	73MEA1	I. Egyéni számlákon			
002	73MEA101	Nyitó állomány			
003	73MEA102	Tárgyévben egyéni számlákon jóváírt szolgáltatási célú bevételek (+)			
004	73MEA103	Más pénztárból átlépő tagok által áthozott tagi követelés egyéni számlákon (+)			
005	73MEA104	Egyéni számlákat megillető hozambevételek (+)			
006	73MEA105	Egyéni számlákat megillető értékelési különbözet (+/-)			
007	73MEA106	Likviditási, kockázati tartalékokból átcsoportosítás (+)			
008	73MEA107	Tartaléktőkéből átcsoportosítás (+)			
009	73MEA108	Szolgáltatások fedezetére átcsoportosítás szolgáltatási tartalékba (-)			
010	73MEA109	Tagoknak, kedvezményezetteknek, munkáltatóknak visszatérítés (-)			
011	73MEA110	Nyugdíjbiztosítási Alapba egyéni számláról átutalás (-)			
012	73MEA111	Likviditási és kockázati tartalék feltöltés egyéni számlákról (-)			
013	73MEA112	Más pénztárba átlépő tag követelésének átadása (-)			
014	73MEA113	Egyéni számlákat terhelő szolgáltatási célú egyéb ráfordítások (-)			
015	73MEA114	Egyéni számlákat terhelő befektetésekkel kapcsolatos ráfordítások (-)			
016	73MEA115	Egyéb változás (+/-)			
017	73MEA116	Egyéni számlák záróállománya			
018	73MEA2	II. Szolgáltatási tartalékon			
019	73MEA201	Nyitó állomány			
020	73MEA202	Egyéni számlákról tárgyévben átcsoportosított szolgáltatások fedezete (+)			
021	73MEA203	Más pénztárból átlépő tagok által áthozott tagi követelés (+)			
022	73MEA204	Szolgáltatási tartalékot megillető hozambevételek (+)			
023	73MEA205	Szolgáltatási tartalékot megillető értékelési különbözet (+/-)			
024	73MEA206	Likviditási és kockázati tartalékokból átcsoportosítás (+)			
025	73MEA207	Tartaléktőkéből átcsoportosítás (+)			
026	73MEA208	Tagoknak, kedvezményezetteknek nyújtott pénztári szolgáltatások (-)			
027	73MEA209	Biztosítóintézettől vásárolt szolgáltatás fedezetének átadása (-)			
028	73MEA210	Tagoknak, kedvezményezetteknek visszatérítés (-)			
029	73MEA211	Likviditási, kockázati tartalék feltöltés szolgáltatási tartalékból (-)			
030	73MEA212	Más pénztárba átlépő tag szolgáltatási fedezetének átadása (-)			
031	73MEA213	Szolgáltatások folyósításával kapcsolatos kiadások (-)			
032	73MEA214	Szolgáltatási számlákat terhelő befektetéssel kapcsolatos ráfordítások (-)			
033	73MEA215	Egyéb változás (+/-)			
034	73MEA216	Szolgáltatási tartalék záró állománya			

Jelmagyarázat	
	Tilos

73MEB
Likviditási, kockázati céltartalékok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Kockázat megnevezése	Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3	4
			b	c	d	z
001	73MEB1	I. Demográfiai kockázatokra				
002	73MEB101	Nyitó állomány				
003	73MEB102	Tárgyévben demográfiai kockázatra képzett céltartalék (+)				
004	73MEB103	Demográfiai kockázati tartalék feltöltése egyéni számláról (+)				
005	73MEB104	Demográfiai kockázati tartalék feltöltése szolgáltatási tartalékból (+)				
006	73MEB105	Tartaléktőkéből átcsoportosítás (+)				
007	73MEB106	Demográfiai kockázati tartalék egyéb bevételei (+)				
008	73MEB107	Demográfiai kockázati tartalék átcsoportosítás szolgáltatási tartalékba (-)				
009	73MEB108	Demográfiai kockázati tartalék felhasználás egyéb célra (-)				
010	73MEB109	Demográfiai kockázati tartalék záró állománya				
011	73MEB21	II..... Kockázatokra (kockázat megnevezése)				
012	73MEB2101	Nyitó állomány				
013	73MEB2102	Tárgyévben ..... kockázatra képzett céltartalék (+)				
014	73MEB2103	.....kockázati tartalékába átcsoportosítás egyéni számláról (+)				
015	73MEB2104	.....kockázati tartalékába átcsoportosítás szolgáltatási tartalékból (+)				
016	73MEB2105	.....kockázati tartalékába átcsoportosítás működési céltartalékból (+)				
017	73MEB2106	.....kockázati tartalék egyéb bevételei (+)				
018	73MEB2107	.....kockázati tartalékából átcsoportosítás egyéni számlára (-)				
019	73MEB2108	.....kockázati tartalékából átcsoportosítás szolgáltatási tartalékba (-)				
020	73MEB2109	.....kockázati tartalékából átcsoportosítás működési célra (-)				
021	73MEB2110	.....kockázati tartalék felhasználása egyéb célra (-)				
022	73MEB2111	.....kockázati tartalék záró állománya				
	.....	.....				
023	73MEB29	II..... Kockázatokra (kockázat megnevezése)				
024	73MEB2901	Nyitó állomány				
025	73MEB2902	Tárgyévben ..... kockázatra képzett céltartalék (+)				
026	73MEB2903	.....kockázati tartalékába átcsoportosítás egyéni számláról (+)				
027	73MEB2904	.....kockázati tartalékába átcsoportosítás szolgáltatási tartalékból (+)				
028	73MEB2905	.....kockázati tartalékába átcsoportosítás működési céltartalékból (+)				
029	73MEB2906	.....kockázati tartalék egyéb bevételei (+)				
030	73MEB2907	.....kockázati tartalékából átcsoportosítás egyéni számlára (-)				
031	73MEB2908	.....kockázati tartalékából átcsoportosítás szolgáltatási tartalékba (-)				
032	73MEB2909	.....kockázati tartalékából átcsoportosítás működési célra (-)				
033	73MEB2910	.....kockázati tartalék felhasználása egyéb célra (-)				
034	73MEB2911	.....kockázati tartalék záró állománya				

Jelmagyarázat	
	Tilos

73MED

Céltartalékok állománya összesen

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változások	Záró állomány	Mód
			1	2	3	4
			c	d	e	z
001	73MED01	Működési céltartalék				
002	73MED011	jövőbeni kötelezettségekre				
003	73MED012	működési portfolió értékelési különbözetére				
004	73MED02	Fedezeti céltartalék				
005	73MED021	egyéni számlákon (értékelési különbözettel együtt)				
006	73MED022	szolgáltatási tartalékon (értékelési különbözettel együtt)				
007	73MED03	Likviditási és kockázati céltartalék				
008	73MED031	demográfiai kockázatokra				
009	73MED032	saját tevékenységi kockázatra				
010	73MED033	egyéb kockázatokra				
011	73MED034	értékelési különbözetre				
012	73MED035	azonosítatlan (függő) befizetések befeketetési hozamára				
013	73MED04	Meg nem fizetett tagdíjak tartaléka				
014	73MED041	működési célú				
015	73MED042	fedezeti célú				
016	73MED043	likviditási és kockázati célú				
017	73MED05	Összesen:				

73MF
A taglétszám alakulása

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Taglétszám (fő)	Mód
			1	2
			a	z
001	73MF38	Tárgyév eleji létszám		
002	73MF391	Új belépő		
003	73MF392	Átlépő más pénztárból		
004	73MF393	Átlépő más pénztárba		
005	73MF394	Elhalálozott		
006	73MF395	Rokkant nyugellátottá vált		
007	73MF396	Egyéb megszűnés		
008	73MF40	Tárgyév végi létszám (=73MF38+73MF391+73MF392-73MF393-73MF394-73MF395-73MF396-)		
009	73MF401	73MF40.sorból: férfi		
010	73MF402	nő		

73MME
Mérleg - Eszközök

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
			c	d	e	f	g	h	z
001	73MME1	Eszközök (akítvák) összesen							
002	73MME11	Befektetett eszközök							
003	73MME111	I. Immateriális javak							
004	73MME1111	1. Vagyoni értékű jogok							
005	73MME1112	2. Szellemi termékek							
006	73MME1113	3. Immateriális javakra adott előlegek							
007	73MME1114	4. Immateriális javak értékhelyesbítése							
008	73MME112	II. Tárgyi eszközök							
009	73MME1121	1. Működtetett ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok							
010	73MME1122	2. Tartós befektetési célú ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok							
011	73MME1123	3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek							
012	73MME1124	4. Beruházások, felújítások							
013	73MME1125	5. Beruházásokra adott előlegek							
014	73MME1126	6.Tárgyi eszközök értékelési különbözete							
015	73MME1127	7.Tárgyi eszközök értékhelyesbítése							
016	73MME113	III. Befektetett pénzügyi eszközök							
017	73MME1131	1. Egyéb tartós részesedések							
018	73MME1132	2. Tartósan adott kölcsön							
019	73MME1133	3. Egyéb tartósan adott kölcsön							
020	73MME1134	4. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
021	73MME11341	4.1. Kötvények							
022	73MME11342	4.2. Állampapírok							
023	73MME11343	4.3. Befektetési jegyek							
024	73MME11344	4.4. Jelzáloglevél							
025	73MME11345	4.5. Egyéb értékpapírok							
026	73MME1135	5. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete							
027	73MME12	Forgóeszközök							
028	73MME121	I. Készletek							
029	73MME1211	1. Anyagok							
030	73MME1212	2. Áruk							
031	73MME1213	3. Készletekre adott előlegek							
032	73MME1214	4. Áruk értékelési különbözete							
033	73MME122	II. Követelések							
034	73MME1221	1. Tagdíjkövetelések							
035	73MME1222	2. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)							
036	73MME1223	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben							
037	73MME1224	4. Értékpapír kölcsönbe adásából származó követelés							
038	73MME1225	5. Egyéb követelések							
039	73MME1226	6. Értékpapír kölcsönadásából származó követelés értékelési különbözete							
040	73MME123	III. Értékpapírok							
041	73MME1231	1. Egyéb részesedések							
042	73MME1232	2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
043	73MME12321	2.1. Kötvények							
044	73MME12322	2.2. Kincstárjegyek és más állampapírok							
045	73MME12323	2.3. Befektetési jegyek							
046	73MME12324	2.4. Jelzáloglevél							
047	73MME12325	2.5. Egyéb értékpapírok							
048	73MME1233	3. Értékpapírok értékelési különbözete							
049	73MME1234	4. Határidős ügyletek értékelési különbözete							
050	73MME124	IV. Pénzeszközök							
051	73MME1241	1. Pénztárak							
052	73MME1242	2. Pénztári elszámolási betétszámla							
053	73MME1243	3. Elkülönített betétszámla							
054	73MME1244	4. Rövid lejáratú bankbetétek							
055	73MME1245	5. Devizaszámla							
056	73MME1246	6. Pénzeszközök értékelési különbözete							
057	73MME13	Aktív időbeli elhatárolások							
058	73MME131	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása							
059	73MME132	2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása							

73MMF
Mérleg - Forrás

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
			k	l	m	n	o	p	z
001	73MMF1	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN							
002	73MMF11	Saját tőke							
003	73MMF111	I. Induló tőke							
004	73MMF1111	1. Működés fedezetének induló tőkéje							
005	73MMF1112	2. Nyugdíjszolgáltatás fedezetének induló tőkéje							
006	73MMF1113	3. Likviditási és kockázati célú induló tőke							
007	73MMF112	II. Be nem fizetett alapítói támogatások (-)							
008	73MMF113	III. Tartalék tőke							
009	73MMF114	IV. Működés mérleg szerinti erdeménye							
010	73MMF115	V. Értékelési tartalék							
011	73MMF12	Céltartalékok							
012	73MMF121	I. Működési céltartalék							
013	73MMF1211	1. Jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék							
014	73MMF1212	2. Működési portfolió értékelési különbözetéből képzett céltartalék							
015	73MMF12121	2.1 Időarányosan járó kamat (+)							
016	73MMF12122	2.2 Járó osztalék (+)							
017	73MMF12123	2.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)							
018	73MMF12124	2.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet (+/-)							
019	73MMF122	II. Fedezeti céltartalék							
020	73MMF1221	1. Egyéni számlákon							
021	73MMF12211	1.1 Egyéni számlákon jóváírt szolgáltatási célú bevételekből képzett céltartalék							
022	73MMF12212	1.2 Egyéni számlákon jóváírt realizált és nem realizált hozambevételekből képzett céltartalék							
023	73MMF122121	1.2.1. Egyéni számlákon jóváírt realizált hozam							
024	73MMF122122	1.2.2. Egyéni számlákon jóváírt értékelési különbözet							
025	73MMF1221221	ebből: 1.2.2.1. Időarányosan járó kamat (+)							
026	73MMF1221222	1.2.2.2.Járó osztalék (+)							
027	73MMF1221223	1.2.2.3. Devizaárfolyam-változás (+/-)							
028	73MMF1221224	1.2.2.4. Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet (+/-)							
029	73MMF1222	2. Szolgáltatási tartalékon							
030	73MMF12221	2.1 Szolgáltatási tartalékon kimutatott fedezeti céltartalék							
031	73MMF12222	2.2 Szolgáltatási tartalékon jóváírt realizált hozambevételek							
032	73MMF12223	2.3 Szolgáltatási tartalékon jóváírt értékelési különbözet							
033	73MMF122231	2.3.1 Időarányosan járó kamat (+)							
034	73MMF122232	2.3.2. Járó osztalék (+)							
035	73MMF122233	2.3.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)							

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
			k	l	m	n	o	p	z
036	73MMF122234	2.3.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet (+/-)							
037	73MMF123	III. Likviditási és kockázati céltartalék							
038	73MMF1231	1. Likviditási és kockázati célra							
039	73MMF12311	1.1. Demográfiai kockázatokra							
040	73MMF12312	2.1. Saját tevékenységi kockázatokra							
041	73MMF12313	3.1. Egyéb kockázatokra							
042	73MMF1232	2. Azonosítatlan (függő) befizetések hozamára							
043	73MMF1233	3. Likviditási és kockázati portfólió értékelési különbözete							
044	73MMF12331	3.1. Időarányosan járó kamat (+)							
045	73MMF12332	3.2. Járó osztalék (+)							
046	73MMF12333	3.3. Devizaárfolyam-változás (+/-)							
047	73MMF12334	3. 4. Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet (+/-)							
048	73MMF1234	4. Azonosítatlan (függő) portfólió értékelési különbözete							
049	73MMF12341	4.1. Időarányosan járó kamat							
050	73MMF12342	4.2. Járó osztalék							
051	73MMF12343	4.3. Devizaárfolyam-változás							
052	73MMF12344	4.4. Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet							
053	73MMF124	IV. Meg nem fizetett tagdíjak céltartaléka							
054	73MMF1241	1. Működési célú tagdíjak tartaléka							
055	73MMF1242	2. Fedezeti célú tagdíjak tartaléka							
056	73MMF1243	3. Likviditási és kockázati célú tagdíjak tartaléka							
057	73MMF13	Kötelezettségek							
058	73MMF131	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek							
059	73MMF132	II. Rövid lejáratú kötelezettségek							
060	73MMF1321	1. Tagokkal szembeni kötelezettségek							
061	73MMF1322	2. Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)							
062	73MMF1323	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök							
063	73MMF1324	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek							
064	73MMF13265	5. Egyéb azonosítatlan (függő) befizetések							
065	73MMF132651	5.1. Munkáltatóhoz rendelhető függő befizetések							
066	73MMF132652	5.2. Munkáltatóhoz és taghoz nem rendelhető függő befizetések							
067	73MMF14	Passzív időbeli elhatárolások							
068	73MMF141	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása							
069	73MMF142	2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása							
070	73MMF143	3. Halasztott bevételek							

74MA1

Felhalmozási időszakban lévő pénztártagok létszáma korévenként - férfiak

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Év elején	Belépés			Megszűnés								Év végén	Mód
				Tagságra kötelezett pályakezdők	Önkéntesen belépők	Más pénztárból átlépők	TB-be visszalépés miatt			Szolgáltatás igénybe vétele miatt		Elhalálozás miatt	Más pénztárba történő átlépés miatt	Egyéb megszűnés		
							Öregségi nyugdíjra jogosult	Rokkantsági nyugdíjra jogosult	Egyéb jogcím	Öregségi nyugdíjjogosultság miatt	Megrokkanás miatt					
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	z
001	74MA1001	0														
002	74MA1002	1														
003	74MA1003	2														
004	74MA1004	3														
005	74MA1005	4														
006	74MA1006	5														
007	74MA1007	6														
008	74MA1008	7														
009	74MA1009	8														
010	74MA1010	9														
011	74MA1011	10														
012	74MA1012	11														
013	74MA1013	12														
014	74MA1014	13														
015	74MA1015	14														
016	74MA1016	15														
017	74MA1017	16														
018	74MA1018	17														
019	74MA1019	18														
020	74MA1020	19														
021	74MA1021	20														
022	74MA1022	21														
023	74MA1023	22														
024	74MA1024	23														
025	74MA1025	24														
026	74MA1026	25														
027	74MA1027	26														
028	74MA1028	27														
029	74MA1029	28														
030	74MA1030	29														
031	74MA1031	30														
032	74MA1032	31														
033	74MA1033	32														
034	74MA1034	33														
035	74MA1035	34														
036	74MA1036	35														
037	74MA1037	36														
038	74MA1038	37														
039	74MA1039	38														
040	74MA1040	39														
041	74MA1041	40														
042	74MA1042	41														
043	74MA1043	42														
044	74MA1044	43														
045	74MA1045	44														
046	74MA1046	45														
047	74MA1047	46														
048	74MA1048	47														
049	74MA1049	48														
050	74MA1050	49														
051	74MA1051	50														
052	74MA1052	51														
053	74MA1053	52														
054	74MA1054	53														
055	74MA1055	54														
056	74MA1056	55														
057	74MA1057	56														
058	74MA1058	57														
059	74MA1059	58														
060	74MA1060	59														
061	74MA1061	60														
062	74MA1062	61														
063	74MA1063	62														

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Év elején	Belépés			Megszűnés								Év végén	Mód
				Tagságra kötelezett pályakezdők	Önkéntesen belépők	Más pénztárból átlépők	TB-be visszalépés miatt			Szolgáltatás igénybe vétele miatt		Elhalálozás miatt	Más pénztárba történő átlépés miatt	Egyéb megszűnés		
							Öregségi nyugdíjra jogosult	Rokkantsági nyugdíjra jogosult	Egyéb jogcím	Öregségi nyugdíjjogosultság miatt	Megrokkanás miatt					
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	z
064	74MA1064	63														
065	74MA1065	64														
066	74MA1066	65														
067	74MA1067	66														
068	74MA1068	67														
069	74MA1069	68														
070	74MA1070	69														
071	74MA1071	70														
072	74MA1072	71														
073	74MA1073	72														
074	74MA1074	73														
075	74MA1075	74														
076	74MA1076	75														
077	74MA1077	76														
078	74MA1078	77														
079	74MA1079	78														
080	74MA1080	79														
081	74MA1081	80														
082	74MA1082	81														
083	74MA1083	82														
084	74MA1084	83														
085	74MA1085	84														
086	74MA1086	85														
087	74MA1087	86														
088	74MA1088	87														
089	74MA1089	88														
090	74MA1090	89														
091	74MA1091	90														
092	74MA1092	91														
093	74MA1093	92														
094	74MA1094	93														
095	74MA1095	94														
096	74MA1096	95														
097	74MA1097	96														
098	74MA1098	97														
099	74MA1099	98														
100	74MA1100	99														
101	74MA1101	100														
102	74MA1102	Összesen														

74MA2

Felhalmozási időszakban lévő pénztártagok létszáma korévenként - nők

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Év elején	Belépés			Megszűnés								Év végén	Mód
				Tagságra kötelezett pályakezdők	Önkéntesen belépők	Más pénztárból átlépők	TB-be visszalépés miatt			Szolgáltatás igénybe vétele miatt		Elhalálozás miatt	Más pénztárba történő átlépés miatt	Egyéb megszűnés		
							Öregségi nyugdíjra jogosult	Rokkantsági nyugdíjra jogosult	Egyéb jogcím	Öregségi nyugdíjjogosultság miatt	Megrokkanás miatt					
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	z
001	74MA2001	0														
002	74MA2002	1														
003	74MA2003	2														
004	74MA2004	3														
005	74MA2005	4														
006	74MA2006	5														
007	74MA2007	6														
008	74MA2008	7														
009	74MA2009	8														
010	74MA2010	9														
011	74MA2011	10														
012	74MA2012	11														
013	74MA2013	12														
014	74MA2014	13														
015	74MA2015	14														
016	74MA2016	15														
017	74MA2017	16														
018	74MA2018	17														
019	74MA2019	18														
020	74MA2020	19														
021	74MA2021	20														
022	74MA2022	21														
023	74MA2023	22														
024	74MA2024	23														
025	74MA2025	24														
026	74MA2026	25														
027	74MA2027	26														
028	74MA2028	27														
029	74MA2029	28														
030	74MA2030	29														
031	74MA2031	30														
032	74MA2032	31														
033	74MA2033	32														
034	74MA2034	33														
035	74MA2035	34														
036	74MA2036	35														
037	74MA2037	36														
038	74MA2038	37														
039	74MA2039	38														
040	74MA2040	39														
041	74MA2041	40														
042	74MA2042	41														
043	74MA2043	42														
044	74MA2044	43														
045	74MA2045	44														
046	74MA2046	45														
047	74MA2047	46														
048	74MA2048	47														
049	74MA2049	48														
050	74MA2050	49														
051	74MA2051	50														
052	74MA2052	51														
053	74MA2053	52														
054	74MA2054	53														
055	74MA2055	54														
056	74MA2056	55														

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Év elején	Belépés			Megszűnés								Év végén	Mód
				Tagságra kötelezett pályakezdők	Önkéntesen belépők	Más pénztárból átlépők	TB-be visszalépés miatt			Szolgáltatás igénybe vétele miatt		Elhalálozás miatt	Más pénztárba történő átlépés miatt	Egyéb megszűnés		
							Öregségi nyugdíjra jogosult	Rokkantsági nyugdíjra jogosult	Egyéb jogcím	Öregségi nyugdíjjogosultság miatt	Megrokkanás miatt					
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	z
057	74MA2057	56														
058	74MA2058	57														
059	74MA2059	58														
060	74MA2060	59														
061	74MA2061	60														
062	74MA2062	61														
063	74MA2063	62														
064	74MA2064	63														
065	74MA2065	64														
066	74MA2066	65														
067	74MA2067	66														
068	74MA2068	67														
069	74MA2069	68														
070	74MA2070	69														
071	74MA2071	70														
072	74MA2072	71														
073	74MA2073	72														
074	74MA2074	73														
075	74MA2075	74														
076	74MA2076	75														
077	74MA2077	76														
078	74MA2078	77														
079	74MA2079	78														
080	74MA2080	79														
081	74MA2081	80														
082	74MA2082	81														
083	74MA2083	82														
084	74MA2084	83														
085	74MA2085	84														
086	74MA2086	85														
087	74MA2087	86														
088	74MA2088	87														
089	74MA2089	88														
090	74MA2090	89														
091	74MA2091	90														
092	74MA2092	91														
093	74MA2093	92														
094	74MA2094	93														
095	74MA2095	94														
096	74MA2096	95														
097	74MA2097	96														
098	74MA2098	97														
099	74MA2099	98														
100	74MA2100	99														
101	74MA2101	100														
102	74MA2102	Összesen														

74MBE3

Szolgáltatásban részesülő pénztártagok létszáma korévenként - Szolgáltatás típusa - férfiak

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Év elején	Pénztártag szolgáltatásának megkezdése az időszakban			Pénztártag szolgáltatásának megszűnése az időszakban			Év végén	Mód
				Megrokkanástól eltérő jogcímen	Megrokkanás miatt	Más pénztárból átlépők	Szolgáltatás befejezésével	Szolgáltatás folytatása kedvezményezett javára	Más pénztárba történő átlépéssel		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	74MBE3001	0									
002	74MBE3002	1									
003	74MBE3003	2									
004	74MBE3004	3									
005	74MBE3005	4									
006	74MBE3006	5									
007	74MBE3007	6									
008	74MBE3008	7									
009	74MBE3009	8									
010	74MBE3010	9									
011	74MBE3011	10									
012	74MBE3012	11									
013	74MBE3013	12									
014	74MBE3014	13									
015	74MBE3015	14									
016	74MBE3016	15									
017	74MBE3017	16									
018	74MBE3018	17									
019	74MBE3019	18									
020	74MBE3020	19									
021	74MBE3021	20									
022	74MBE3022	21									
023	74MBE3023	22									
024	74MBE3024	23									
025	74MBE3025	24									
026	74MBE3026	25									
027	74MBE3027	26									
028	74MBE3028	27									
029	74MBE3029	28									
030	74MBE3030	29									
031	74MBE3031	30									
032	74MBE3032	31									
033	74MBE3033	32									
034	74MBE3034	33									
035	74MBE3035	34									
036	74MBE3036	35									
037	74MBE3037	36									
038	74MBE3038	37									
039	74MBE3039	38									
040	74MBE3040	39									
041	74MBE3041	40									
042	74MBE3042	41									
043	74MBE3043	42									
044	74MBE3044	43									
045	74MBE3045	44									
046	74MBE3046	45									
047	74MBE3047	46									
048	74MBE3048	47									
049	74MBE3049	48									
050	74MBE3050	49									
051	74MBE3051	50									

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Év elején	Pénztártag szolgáltatásának megkezdése az időszakban			Pénztártag szolgáltatásának megszűnése az időszakban			Év végén	Mód
				Megrokkanástól eltérő jogcímen	Megrokkanás miatt	Más pénztárból átlépők	Szolgáltatás befejezésével	Szolgáltatás folytatása kedvezményezett javára	Más pénztárba történő átlépéssel		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
052	74MBE3052	51									
053	74MBE3053	52									
054	74MBE3054	53									
055	74MBE3055	54									
056	74MBE3056	55									
057	74MBE3057	56									
058	74MBE3058	57									
059	74MBE3059	58									
060	74MBE3060	59									
061	74MBE3061	60									
062	74MBE3062	61									
063	74MBE3063	62									
064	74MBE3064	63									
065	74MBE3065	64									
066	74MBE3066	65									
067	74MBE3067	66									
068	74MBE3068	67									
069	74MBE3069	68									
070	74MBE3070	69									
071	74MBE3071	70									
072	74MBE3072	71									
073	74MBE3073	72									
074	74MBE3074	73									
075	74MBE3075	74									
076	74MBE3076	75									
077	74MBE3077	76									
078	74MBE3078	77									
079	74MBE3079	78									
080	74MBE3080	79									
081	74MBE3081	80									
082	74MBE3082	81									
083	74MBE3083	82									
084	74MBE3084	83									
085	74MBE3085	84									
086	74MBE3086	85									
087	74MBE3087	86									
088	74MBE3088	87									
089	74MBE3089	88									
090	74MBE3090	89									
091	74MBE3091	90									
092	74MBE3092	91									
093	74MBE3093	92									
094	74MBE3094	93									
095	74MBE3095	94									
096	74MBE3096	95									
097	74MBE3097	96									
098	74MBE3098	97									
099	74MBE3099	98									
100	74MBE3100	99									
101	74MBE3101	100									
102	74MBE3102	Összesen									

74MBE4

Szolgáltatásban részesülő pénztártagok létszáma korévenként - Szolgáltatás típusa - nők

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Év elején	Pénztártag szolgáltatásának megkezdése az időszakban			Pénztártag szolgáltatásának megszűnése az időszakban			Év végén	Mód
				Megrokkanástól eltérő jogcímen	Megrokkanás miatt	Más pénztárból átlépők	Szolgáltatás befejezésével	Szolgáltatás folytatása kedvezményezett javára	Más pénztárba történő átlépéssel		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	74MBE4001	0									
002	74MBE4002	1									
003	74MBE4003	2									
004	74MBE4004	3									
005	74MBE4005	4									
006	74MBE4006	5									
007	74MBE4007	6									
008	74MBE4008	7									
009	74MBE4009	8									
010	74MBE4010	9									
011	74MBE4011	10									
012	74MBE4012	11									
013	74MBE4013	12									
014	74MBE4014	13									
015	74MBE4015	14									
016	74MBE4016	15									
017	74MBE4017	16									
018	74MBE4018	17									
019	74MBE4019	18									
020	74MBE4020	19									
021	74MBE4021	20									
022	74MBE4022	21									
023	74MBE4023	22									
024	74MBE4024	23									
025	74MBE4025	24									
026	74MBE4026	25									
027	74MBE4027	26									
028	74MBE4028	27									
029	74MBE4029	28									
030	74MBE4030	29									
031	74MBE4031	30									
032	74MBE4032	31									
033	74MBE4033	32									
034	74MBE4034	33									
035	74MBE4035	34									
036	74MBE4036	35									
037	74MBE4037	36									
038	74MBE4038	37									
039	74MBE4039	38									
040	74MBE4040	39									
041	74MBE4041	40									
042	74MBE4042	41									
043	74MBE4043	42									
044	74MBE4044	43									
045	74MBE4045	44									
046	74MBE4046	45									
047	74MBE4047	46									
048	74MBE4048	47									
049	74MBE4049	48									
050	74MBE4050	49									
051	74MBE4051	50									

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Év elején	Pénztártag szolgáltatásának megkezdése az időszakban			Pénztártag szolgáltatásának megszűnése az időszakban			Év végén	Mód
				Megrokkanástól eltérő jogcímen	Megrokkanás miatt	Más pénztárból átlépők	Szolgáltatás befejezésével	Szolgáltatás folytatása kedvezményezett javára	Más pénztárba történő átlépéssel		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
052	74MBE4052	51									
053	74MBE4053	52									
054	74MBE4054	53									
055	74MBE4055	54									
056	74MBE4056	55									
057	74MBE4057	56									
058	74MBE4058	57									
059	74MBE4059	58									
060	74MBE4060	59									
061	74MBE4061	60									
062	74MBE4062	61									
063	74MBE4063	62									
064	74MBE4064	63									
065	74MBE4065	64									
066	74MBE4066	65									
067	74MBE4067	66									
068	74MBE4068	67									
069	74MBE4069	68									
070	74MBE4070	69									
071	74MBE4071	70									
072	74MBE4072	71									
073	74MBE4073	72									
074	74MBE4074	73									
075	74MBE4075	74									
076	74MBE4076	75									
077	74MBE4077	76									
078	74MBE4078	77									
079	74MBE4079	78									
080	74MBE4080	79									
081	74MBE4081	80									
082	74MBE4082	81									
083	74MBE4083	82									
084	74MBE4084	83									
085	74MBE4085	84									
086	74MBE4086	85									
087	74MBE4087	86									
088	74MBE4088	87									
089	74MBE4089	88									
090	74MBE4090	89									
091	74MBE4091	90									
092	74MBE4092	91									
093	74MBE4093	92									
094	74MBE4094	93									
095	74MBE4095	94									
096	74MBE4096	95									
097	74MBE4097	96									
098	74MBE4098	97									
099	74MBE4099	98									
100	74MBE4100	99									
101	74MBE4101	100									
102	74MBE4102	Összesen									

74MC
Terv- és tényadatok összehasonlítása

Nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tény	Terv	Tény/Terv aránya	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	z
001	74MC01	Felhalmozási időszakban lévők átlagos létszáma (fő)				
002	74MC02	Járadékszolgáltatásban részesülők átlagos létszáma (fő)				
003	74MC03	Éves tagdíjbevétel				
004	74MC04	Átlagos tagdíjbevétel (forint/fő, hó)				
005	74MC05	Szolgáltatási kiadás				
006	74MC061	Átlagos járadékszolgáltatási kiadás (forint/fő, hó)				
007	74MC07	Egyéni számlákon jóváírt (nettó) hozam				
008	74MC08	Szolgáltatási számlákon jóváírt (nettó) hozam				
009	74MC09	Működési kiadások				
010	74MC10	Átlagos működési kiadás (forint/fő, hó)				
011	74MC11	Fedezeti tartalék				
012	74MC111	Egyéni számlák				
013	74MC1111	Nyitóállománya				
014	74MC1112	Bevételei				
015	74MC1113	Kiadásai				
016	74MC1114	Záróállománya				
017	74MC112	Szolgáltatási számlák				
018	74MC1121	Nyitoállománya				
019	74MC1122	Bevételei				
020	74MC1123	Kiadásai				
021	74MC1124	Záróállománya				
022	74MC12	Működési tevékenység				
023	74MC121	Bevételei				
024	74MC122	Kiadásai				
025	74MC123	Eredménye				
026	74MC124	Tartaléktőke záróállománya				
027	74MC13	Likviditási tartalék				
028	74MC131	Nyitóállománya				
029	74MC132	Bevételei				
030	74MC133	Kiadásai				
031	74MC134	Záróállománya				

Jelmagyarázat	
	Tilos

74MD

A szolgáltatási számlák tervezett és tényleges adatainak összehasonlítása szolgáltatástípusonként

Nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tény	Terv	Tény/terv arány	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	z
001	74MD11	Járadékban részesülők átlagos létszáma (fő)				
002	74MD12	Járadék átlagos nagysága (forint/fő, hó)				
003	74MD13	Szolgáltatási számlák nyitóállománya				
004	74MD14	Bevételei				
005	74MD15	Kiadásai				
006	74MD16	Záróállománya				

Jelmagyarázat	
	Tilos

74ME

Nettó hozamráta alakulása

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	1. negyedéves hozamráta	2. negyedéves hozamráta	3. negyedéves hozamráta	4. negyedéves hozamráta	Éves hozamráta	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	74ME1	Klasszikus portfólió						
002	74ME2	Kiegyensúlyozott portfólió						
003	74ME3	Növekedési portfólió						

74MH
Magánnyugdíjpénztárak hozamráta adatai

Nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Nettó hozamráta (%)	Referencia hozamráta (%)	Átlagos 10 éves nettó hozamráta (%)	Átlagos 10 éves referencia hozamráta (%)	Vagyon záró piaci értéke (Ft)	Vagyonnövekedési mutató (%)	Referencia hozamráta pénz- és tőkepiaci index(ek)en / abszolút hozammutatón alapul	Átlagos 10 éves referencia hozamráta pénz- és tőkepiaci index(ek)en / abszolút hozammutatón alapul	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	74MH1	Klasszikus portfolió									
002	74MH2	Kiegyensúlyozott portfolió									
003	74MH3	Növekedési portfolió									

Jelmagyarázat	
	Tilos

75MA1
Fedezeti tartalék

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	75MA11	**Egyéni számlák**						
002	75MA111	**Nyitó állomány**						
003	75MA112	**Bevételek összesen**						
004	75MA1121	Tagdíjbevétel						
005	75MA1122	Tagdíj célú támogatás						
006	75MA1123	Más pénztárból hozott fedezet						
007	75MA1124	Átcsoportosítás más tartalékból						
008	75MA1125	Befektetések hozama						
009	75MA113	**Kiadások összesen**						
010	75MA1131	Befektetési kiadások						
011	75MA11311	ebből: vagyonkezelés költsége						
012	75MA11312	letétkezelés költsége						
013	75MA11313	egyéb befektetési ráfordítás						
014	75MA1132	Elvitt fedezet						
015	75MA1133	Átcsoportosítás szolgáltatási számlára						
016	75MA1134	Egyéb terhelő tételek						
019	75MA114	**Záró állomány**						
020	75MA115	Átlagos befektetett vagyon						
021	75MA116	Tervezett időszaki hozamráta (%)						
022	75MA12	**Szolgáltatási számlák**						
023	75MA121	**Nyitó állomány**						
024	75MA122	**Bevételek összesen**						
025	75MA1221	Átcsoportosítás egyéni számláról						
026	75MA1222	Más pénztárból hozott fedezet						
027	75MA1223	Átcsoportosítás más tartalékból						
028	75MA1224	Befektetések hozama						
029	75MA123	**Kiadások összesen**						
030	75MA1231	Szolgáltatási kiadások						
031	75MA1232	Befektetési kiadások						
032	75MA12321	ebből: vagyonkezelés költsége						
033	75MA12322	letétkezelés költsége						
034	75MA12323	egyéb befektetési ráfordítás						
035	75MA1233	Más pénztárba elvitt fedezet						
036	75MA1234	Egyéb terhelő tételek						
037	75MA124	**Záró állomány**						
038	75MA125	Átlagos befektetett vagyon						
039	75MA126	Tervezett időszaki hozamráta (%)						
040	75MA13	**Fedezeti tartalék összesen**						
041	75MA131	**Nyitó állomány**						
042	75MA132	**Bevételek összesen**						
043	75MA1321	Tagdíjbevétel						
044	75MA1322	Tagdíj célú támogatás						
046	75MA1323	Más pénztárból hozott fedezet						
047	75MA1324	Átcsoportosítás más tartalékból						
048	75MA1325	Befektetések hozama						
049	75MA133	**Kiadások összesen**						
050	75MA1331	Szolgáltatási kiadások						
051	75MA1332	Befektetési kiadások						
052	75MA13331	ebből: vagyonkezelés költsége						
053	75MA13332	letétkezelés költsége						
054	75MA13333	egyéb befektetési ráfordítás						
055	75MA1334	Elvitt fedezet						
058	75MA1335	Egyéb terhelő tételek						
059	75MA134	**Záró állomány**						
060	75MA135	Átlagos befektetett vagyon						
061	75MA136	Tervezett időszaki hozamráta (%)						

Jelmagyarázat	
	Tilos

75MA2
Likviditási tartalék

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	75MA21	**Nyitó állomány**						
002	75MA211	ebből: Saját tevékenységi						
003	75MA212	Demográfiai						
004	75MA213	Egyéb						
005	75MA22	**Bevételek összesen**						
006	75MA221	Tagdíjbevétel						
007	75MA222	Tagdíj célú támogatás						
008	75MA223	Átcsoportosítás más tartalékból						
009	75MA224	Befektetések hozama						
010	75MA225	Egyéb						
011	75MA23	**Kiadások összesen**						
012	75MA231	Befektetési kiadások						
013	75MA2311	ebből: vagyonkezelés költsége						
014	75MA2312	letétkezelés költsége						
015	75MA2313	egyéb befektetési ráfordítás						
016	75MA232	Átcsoportosítás fedezeti tartalékra						
017	75MA233	Átcsoportosítás működési tartalékra						
018	75MA24	**Záró állomány**						
019	75MA241	ebből: Saját tevékenységi						
020	75MA242	Demográfiai						
021	75MA243	Egyéb						
022	75MA25	Átlagos befektetett vagyon						
023	75MA26	Tervezett időszaki hozamráta (%)						

Jelmagyarázat	
	Tilos

75MA3
Működési tartalék

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	75MA31	**Nyitó állomány**						
002	75MA32	**Bevételek összesen**						
003	75MA321	Tagdíjbevétel						
004	75MA322	Tagdíj célú támogatás						
005	75MA323	Adomány						
006	75MA324	Átcsoportosítás más tartalékból						
007	75MA325	Befektetések hozama						
008	75MA326	Egyéb						
009	75MA33	**Kiadások összesen**						
010	75MA331	Befektetési kiadások						
011	75MA3311	ebből: vagyonkezelés költsége						
012	75MA3312	letétkezelés költsége						
013	75MA3313	egyéb befektetési ráfordítás						
014	75MA332	Tiszteletdíjak és járulékaik						
015	75MA333	Bérköltség és járulékai						
016	75MA334	Nyilvántartási díj						
017	75MA335	Tagszervezési díj						
018	75MA336	Anyagjellegű ráfordítások						
019	75MA337	Felügyeleti díj						
020	75MA338	Átcsoportosítás fedezeti tartalékba						
021	75MA339	Egyéb terhelő tételek						
022	75MA34	**Záró állomány**						
023	75MA35	Átlagos befektetett vagyon						
024	75MA36	Tervezett időszaki hozamráta (%)						

Jelmagyarázat	
	Tilos

75MA4
Taglétszám, tagdíj alakulása

Nagyságrend: fő

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	75MA41	**Tagdíjfizetők**						
002	75MA411	Taglétszám időszak elején						
003	75MA412	Új belépő						
004	75MA413	Átlépő más pénztárból						
005	75MA414	Átlépő más pénztárba						
006	75MA415	Elhalálozott						
007	75MA417	Egyéb megszűnés						
008	75MA418	Taglétszám időszak végén						
009	75MA42	**Tagdíjat nem fizetők**						
010	75MA421	Nyitó						
011	75MA422	Záró						
012	75MA43	**Szolgáltatást igénybevevők átlagos száma az időszak alatt**						
013	75MA431	Pénztári járadék						
014	75MA44	**Teljes létszám**						
015	75MA441	Nyitó						
016	75MA442	Záró						
017	75MA45	**Szolgáltatás átlagos értéke az időszak alatt (Ft/fő/hó)**						
018	75MA451	Pénztári járadék						
019	75MA452	Vásárolt szolgáltatás						
020	75MA46	**Tagdíj**						
021	75MA461	Átlagos tagdíjbevétel (Ft/fő/hó)						
022	75MA462	Átlagos tagdíjkiegészítés (Ft/fő/hó)						
023	75MA4621	fedezeti tartalék %						
024	75MA4622	működési tartalék %						
025	75MA4623	likviditási tartalék %						
026	75MA463	Tagdíjbevétel összesen (eFt)						

Jelmagyarázat	
	Tilos

75MA5
Befektetések

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	75MA51	**Összes befektetett eszköz (eFt)**					
002	75MA511	Fedezeti tartalék %					
003	75MA512	Működési tartalék %					
004	75MA513	Likviditási tartalék %					
005	75MA52	**Fedezeti tartalék portfóliója (eFt)**					
006	75MA5201	Bankszámlák és készpénz összesen %					
007	75MA5202	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) %					
008	75MA5203	Részvények %					
009	75MA5204	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír %					
010	75MA5205	Jelzáloglevél %					
011	75MA5206	Határidős ügyletek %					
012	75MA5207	Opciós ügyletek %					
013	75MA5208	Repó ügyletek %					
014	75MA5209	SWAP ügyletek %					
015	75MA5210	Ingatlan %					
016	75MA5211	Kockázatitőkealap-jegy %					
017	75MA5212	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések %					
018	75MA5213	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír %					

Jelmagyarázat	
	Tilos

75MB1
Fedezeti tartalék

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	1. év	2.év	3.év	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	75MB11	**Év**					
002	75MB12	**Egyéni számlák**					
003	75MB121	**Nyitó állomány**					
004	75MB122	**Bevételek összesen**					
005	75MB1221	Tagdíjbevétel					
006	75MB1222	Tagdíj célú támogatás					
007	75MB1223	Más pénztárból hozott fedezet					
008	75MB1224	Átcsoportosítás más tartalékból					
009	75MB1225	Befektetések hozama					
010	75MB123	**Kiadások összesen**					
011	75MB1231	Befektetési kiadások					
012	75MB12311	ebből: vagyonkezelés költsége					
013	75MB12312	letétkezelés költsége					
014	75MB12313	egyéb befektetési ráfordítás					
015	75MB1232	Elvitt fedezet					
016	75MB1233	Átcsoportosítás szolgáltatási számlára					
017	75MB1234	Egyéb terhelő tételek					
018	75MB124	**Záró állomány**					
019	75MB125	*Átlagos befektetett vagyon*					
020	75MB126	*Tervezett időszaki hozamráta (%)*					
021	75MB13	**Szolgáltatási számlák**					
022	75MB131	**Nyitó állomány**					
023	75MB132	**Bevételek összesen**					
024	75MB1321	Átcsoportosítás egyéni számláról					
025	75MB1322	Más pénztárból hozott fedezet					
026	75MB1323	Átcsoportosítás más tartalékból					
027	75MB1324	Befektetések hozama					
028	75MB133	**Kiadások összesen**					
029	75MB1331	Szolgáltatási kiadások					
030	75MB1332	Befektetési kiadások					
031	75MB13321	ebből: vagyonkezelés költsége					
032	75MB13322	letétkezelés költsége					
033	75MB13323	egyéb befektetési ráfordítás					
034	75MB1333	Más pénztárba elvitt fedezet					
035	75MB1334	Egyéb terhelő tételek					
036	75MB134	**Záró állomány**					
037	75MB135	*Átlagos befektetett vagyon*					
038	75MB136	*Tervezett időszaki hozamráta (%)*					
039	75MB14	**Fedezeti tartalék összesen**					
040	75MB141	**Nyitó állomány**					
041	75MB142	**Bevételek összesen**					
042	75MB1421	Tagdíjbevétel					
043	75MB1422	Tagdíj célú támogatás					
044	75MB1423	Más pénztárból hozott fedezet					
045	75MB1424	Átcsoportosítás más tartalékból					
046	75MB1425	Befektetések hozama					
047	75MB143	**Kiadások összesen**					
048	75MB1431	Szolgáltatási kiadások					
049	75MB1432	Befektetési kiadások					
050	75MB14331	ebből: vagyonkezelés költsége					
051	75MB14332	letétkezelés költsége					
052	75MB14333	egyéb befektetési ráfordítás					
053	75MB1434	Elvitt fedezet					
054	75MB1435	Várakozási idő letelte utáni kifizetések					
055	75MB1436	Kilépés miatti kifizetések					
056	75MB1437	Egyéb terhelő tételek					
057	75MB144	**Záró állomány**					
058	75MB145	*Átlagos befektetett vagyon*					
059	75MB146	*Tervezett időszaki hozamráta (%)*					

Jelmagyarázat	
	Tilos

75MB2
Likviditási tartalék

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	1. év	2.év	3.év	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	75MB21	**Év**					
002	75MB22	**Nyitó állomány**					
003	75MB221	ebből: Saját tevékenységi					
004	75MB222	Demográfiai					
005	75MB223	Egyéb					
006	75MB23	**Bevételek összesen**					
007	75MB231	Tagdíjbevétel					
008	75MB232	Tagdíj célú támogatás					
009	75MB233	Átcsoportosítás más tartalékból					
010	75MB234	Befektetések hozama					
011	75MB235	Egyéb					
012	75MB24	**Kiadások összesen**					
013	75MB241	Befektetési kiadások					
014	75MB2411	ebből: vagyonkezelés költsége					
015	75MB2412	letétkezelés költsége					
016	75MB2413	egyéb befektetési ráfordítás					
017	75MB242	Átcsoportosítás fedezeti tartalékra					
018	75MB243	Átcsoportosítás működési tartalékra					
019	75MB25	**Záró állomány**					
020	75MB251	ebből: Saját tevékenységi					
021	75MB252	Demográfiai					
022	75MB253	Egyéb					
023	75MB26	Átlagos befektetett vagyon					
024	75MB27	Tervezett időszaki hozamráta (%)					

Jelmagyarázat	
	Tilos

75MB3
Működési tartalék

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	1. év	2.év	3.év	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	75MB31	**Év**					
002	75MB32	**Nyitó állomány**					
003	75MB33	**Bevételek összesen**					
004	75MB331	Tagdíjbevétel					
005	75MB332	Tagdíj célú támogatás					
006	75MB333	Adomány					
007	75MB334	Átcsoportosítás más tartalékból					
008	75MB335	Befektetések hozama					
009	75MB336	Egyéb					
010	75MB34	**Kiadások összesen**					
011	75MB3401	Befektetési kiadások					
012	75MB34011	ebből: vagyonkezelés költsége					
013	75MB34012	letétkezelés költsége					
014	75MB34013	egyéb befektetési ráfordítás					
015	75MB3402	Tiszteletdíjak és járulékaik					
016	75MB3403	Bérköltség és járulékai					
017	75MB3404	Nyilvántartási díj					
018	75MB3405	Tagszervezési díj					
019	75MB3406	Anyagjellegű ráfordítások					
020	75MB3407	Felügyeleti díj					
021	75MB3408	Garancia Alap díja					
022	75MB3409	Átcsoportosítás fedezeti tartalékba					
023	75MB3410	Egyéb terhelő tételek					
024	75MB35	**Záró állomány**					
025	75MB36	Átlagos befektetett vagyon					
026	75MB37	Tervezett időszaki hozamráta (%)					

Jelmagyarázat	
	Tilos

75MB4
Taglétszám, tagdíj alakulása

Nagyságrend: fő

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	1. év	2.év	3.év	Összesen	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	75MB41	**Év**					
002	75MB42	**Tagdíjfizetők**					
003	75MB421	Taglétszám időszak elején					
004	75MB422	Új belépő					
005	75MB423	Átlépő más pénztárból					
006	75MB424	Átlépő más pénztárba					
007	75MB425	Elhalálozott					
008	75MB426	Egyéb megszűnés					
009	75MB427	Taglétszám időszak végén					
010	75MB43	**Tagdíjat nem fizetők**					
011	75MB431	Nyitó					
012	75MB432	Záró					
013	75MB44	**Szolgáltatást igénybevevők átlagos száma az időszak alatt**					
015	75MB441	Pénztárij áradék					
016	75MB442	Vásárolt szolgáltatás					
017	75MB45	**Teljes létszám**					
018	75MB451	Nyitó					
019	75MB452	Záró					
020	75MB46	**Szolgáltatás átlagos értéke az időszak alatt (Ft/fő/hó)**					
021	75MB461	Pénztári járadék					
022	75MB462	Vásárolt szolgáltatás					
023	75MB47	**Tagdíj**					
024	75MB471	Átlagos tagdíjbevétel (Ft/fő/hó)					
025	75MB472	Átlagos tagdíjkiegészítés (Ft/fő/hó)					
026	75MB4721	fedezeti tartalék %					
027	75MB4722	működési tartalék %					
028	75MB4723	likviditási tartalék %					
029	75MB473	Tagdíjbevétel összesen (eFt)					

Jelmagyarázat	
	Tilos

75MB5
Befektetések

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	1. év	2.év	3.év	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	z
001	75MB51	**Év**				
002	75MB52	**Összes befektetett eszköz (eFt)**				
003	75MB521	Fedezeti tartalék %				
004	75MB522	Működési tartalék %				
005	75MB523	Likviditási tartalék %				
006	75MB53	**Fedezeti tartalék portfóliója (eFt)**				
007	75MB5301	Bankszámlák és készpénz összesen %				
008	75MB5302	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) %				
009	75MB5303	Részvények %				
010	75MB5304	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír %				
011	75MB5305	Jelzáloglevél %				
012	75MB5306	Határidős ügyletek %				
013	75MB5307	Opciós ügyletek %				
014	75MB5308	Repó ügyletek %				
015	75MB5309	SWAP ügyletek %				
016	75MB5310	Ingatlan %				
017	75MB5311	Kockázatitőkealap-jegy %				
018	75MB5312	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések %				
019	75MB5313	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír %				

Jelmagyarázat	
	Tilos

A magánnyugdíjpénztár felügyeleti jelentéseire vonatkozó részletes kitöltési előírások

I.
A felügyeleti jelentésre vonatkozó általános szabályok

1. Kapcsolódó jogszabályok, fogalmak, rövidítések
A felügyeleti jelentés teljesítése során alkalmazandó jogszabályok körét az 1. melléklet 1. pontja, a táblákban és a kitöltési előírásokban használt fogalmak, rövidítések értelmezésére vonatkozó rendelkezést az 1. melléklet 2. pontja határozza meg.

2. A felügyeleti jelentés formai követelményei
A felügyeleti jelentés formai követelményeit az 1. melléklet 3. pontja határozza meg.

3. A felügyeleti jelentés tartalmi követelményei
A felügyeleti jelentés tartalmi követelményeit az 1. melléklet 4. pontja határozza meg.

II.
A felügyeleti jelentésre vonatkozó részletes szabályok

1. Napi gyakoriságú táblák

70MP Elszámoló egységek árfolyama

A tábla kitöltése
A tábla kitöltésével a pénztár teljesíti az Mpt. 70. § (10) bekezdésében foglaltakat.

2. Kijelölésen alapuló havi jelentés táblái

71MPC Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

A tábla kitöltésénél a 71MPA táblánál leírtakat kell figyelembe venni.

71MPD Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

A tábla kitöltésénél a 71MPB táblánál leírtakat kell figyelembe venni.

3. Havi gyakoriságú táblák

79MTF Tagdíjfizetők számának alakulása

A tábla kitöltése

79MTF1 Felhalmozási időszakban lévő tagok száma időszak elején (fő)
Ezen a soron kell jelenteni a tárgyhó elején felhalmozási időszakban lévő tagok számát. Ennek az értéknek meg kell egyeznie a tárgyhót megelőző hónap utolsó napján felhalmozási időszakban lévő tagok számával.
Felhalmozási időszak: a tagsági viszony kezdetétől a nyugdíjszolgáltatás megállapításáig terjedő időszak.

79MTF2 Felhalmozási időszakban lévő tagok száma időszak végén (fő)
Ezen a soron kell megadni a tárgyhó utolsó napján felhalmozási időszakban lévő tagok számát.

79MTF3 Tárgyhóra vonatkozóan az egységes tagdíjat megfizető tagok száma (fő)

Ezen a soron kell megadni a tárgyhóra vonatkozóan a tárgyhónap utolsó napjáig az egységes tagdíjat megfizető azon, a felhalmozási időszakban levő tagok számát, akik a tárgyhónap utolsó napján is tagok még. Amennyiben az adott hónapban a tag a tárgyhónap utolsó napjáig a tagdíjfizetési kötelezettségét nem teljesítette, akkor az adott hónap tekintetében a tag attól függetlenül nem-fizetőnek minősül, hogy utóbb esetlegesen rendezi tartozását. Itt kell feltüntetni azon tagokat is, akik a tárgyhavi tagdíjat már korábban megfizették, illetve akik helyett a tagdíjfizetést más átvállalta és teljesítette.

79MTF4 Tagdíjfizető tagok aránya a tárgyhóban (%)
A mező értéke a következők szerint számítandó:
A tárgyhónapra vonatkozóan az egységes tagdíjat megfizető, felhalmozási időszakban levő, és a tárgyhónap utolsó napján is tagsági jogviszonnyal rendelkező tagok száma osztva a felhalmozási időszakban lévő tagok tárgyhó utolsó napjára vonatkozóan jelentett számával, szorozva 100-zal. A %-os értéket két tizedesjegy pontossággal kell megadni. (79MTF3/79MTF2)*100

79MTF5 Tagdíjfizető tagok aránya a tárgyhó és az azt megelőző öt hónap átlagában (%)
A mező értéke a következők szerint számítandó:
A tárgyhónapra és az azt megelőző 5 hónapra vonatkozóan az egységes tagdíjat megfizető tagok arányának számtani átlaga (79MTF4+79MTF4 {t-1} +…+ 79MTF4 {t-5})/6). A %-os értéket két tizedesjegy pontossággal kell megadni.

4. Negyedéves gyakoriságú táblák

Negyedéves szöveges értékelés

A jelentés kitöltése
A jelentés lehetőséget biztosít az adatszolgáltató számára az általa fontosnak tartott információk közlésére, illetve az olyan lényeges változások rövid bemutatására, amelyek a pénzügyi adatokat tartalmazó jelentésekből nem állapíthatóak meg.
A folyamatok elemzésénél az év elejétől bekövetkezett változásokra, azok okaira kell koncentrálni, kiemelve az adott negyedévben tapasztalt sajátosságokat.

A szöveges értékelésben tételesen ki kell térni a következőkre:

a) ha a fedezeti céltartalék állománya (71MEB28 sor) és a fedezeti portfólió értéke (72MB1 sor megfelelő adata) nem egyezik meg egymással, akkor az eltérés oka;
b) a taglétszám alakulására vonatkozó táblában szereplő 71MF397 sor adatának („Egyéb megszűnés”) bemutatása, a konkrét okok leírásával;
c) a negyedév során tartott igazgatótanácsi és ellenőrző bizottsági ülések napirendi pontjai és a hozott határozatok;
d) amennyiben az egyéb, külön soron nem nevesített működési költségek, ráfordítások tárgyidőszaki értéke meghaladja a tárgyidőszaki működéssel kapcsolatos ráfordítások összesen értékének 10%-át, akkor tételesen kell felsorolni azon egyéb, külön soron nem nevesített működési költségeket, ráfordításokat, melyek értéke meghaladja a 250 000 forintot.

Amennyiben a pénztárnak az adott negyedévben nincs szöveges közlendője, akkor a szöveges jelentésben nyilatkoznia kell annak okáról.

A pénzügyi teljesítmény alakulását bemutató táblákat (**71MA, 71MB, 71MC, 71MD**) az Mvhr.-ben szereplő meghatározásoknak megfelelően, az eredménykimutatás tételeire alapozva kell elkészíteni.

71MEA Statisztikai adatok I.

71MEA28 Egyösszegű kifizetés: az Mpt. 28. §-a szerinti kifizetés

71MEB Statisztikai adatok II.

71MEB33 Befizetéshiányos egyéni számlák száma (db)
Azon egyéni számlák száma, amelyekre az egyéni számla megnyitásától kezdve legalább egy bevallási időszakra vonatkozóan befizetés nem érkezett, vagy kevesebb befizetés érkezett, mint a bevallásban szereplő érték, és a pénztár ezen egyéni számlával kapcsolatban eljárást

kezdeményezett (vagy kezdeményezni tervez) a munkáltatónál vagy az adóhatóságnál. Elévült időszakokra vonatkozó befizetéshiányt nem kell kimutatni.

Ha a fizetés elmaradása jogszabály alapján indokolt (pl.: egy tagdíj-túlfizetés betudással történő rendezése), akkor az egyéni számlát itt nem kell szerepeltetni. 100 forint alatti halmozott hátralék esetén sem kell az egyéni számlát figyelembe venni.

71MEB34 Pénztári alkalmazottak létszáma (fő)
A pénztári alkalmazottak statisztikai állományi létszámán túl, tartalmazza a nyilvántartó alkalmazásában álló, pénztár részére nyilvántartási feladatokat ellátó személyek számát is. Ha egy alkalmazott több pénztár részére is ellát feladatot, akkor a munkaidő-ráfordítás arányában kell az egyes pénztárak létszámánál figyelembe venni.

71MF Taglétszám alakulása

71MF392 Átlépő más pénztárból
A tagsági jogviszonyukat megszüntető tagok esetén azon hónapban, amelyben az átlépés engedélyezhető, a hónap utolsó napján a tagsági jogviszony még az átadó pénztárban áll fenn, míg a következő hónap első napján a tagsági jogviszony az átvevő pénztárban jön létre.
Ennek megfelelően, például 2012. első negyedévre vonatkozóan itt azokat a tagokat kell jelenteni, akik tagsági jogviszonya a pénztárnál, mint átvevő pénztárnál 2012. január 1-jén, február 1-jén és március 1-jén kezdődött.

71MF393 Átlépő más pénztárba
A 71MF392 sornál leírtak értelmében, például a 2012. első negyedéves jelentésben itt azon tagok számát kell szerepeltetni, akiknél a tagsági jogviszony utolsó napja az átadó pénztárnál december 31., január 31., illetve február 29. napja volt (míg az átvevő pénztárnál ugyanezen tagok tagsági jogviszonya 2012. január 1-jén, február 1-jén, illetve március 1-jén kezdődött).

71MG A fedezeti portfólión és a likviditási portfólión belül a függő tételeken elért befektetési eredmény
A tagi követelések fedezetét képező befektetéseken (ezen belül a vagyonkezelésbe adott, illetve a saját befektetett eszközökön), valamint a likviditási portfólión belül a függő befizetések befektetésén elért nettó hozamot tartalmazza a tábla, eszközcsoportonkénti bontásban.

71MG12 Értékpapírok
Valamennyi befektetési jegyet és kockázati tőkealap-jegyet itt kell figyelembe venni, még akkor is, ha ingatlanba történő befektetés van mögöttük.

71MH Negyedéves hozamráták és referenciahozamok a választható portfóliókra
A hozamráták és referencia hozamok kiszámítása az Mbr. 4. számú melléklete szerint történik.

71MI Elszámoló egységek alakulása
5. és 6. oszlop: Portfólió nettó piaci értéke a nyilvántartott elszámoló egység számának és árfolyamának szorzata, ezer forintban kifejezve.

71MJ Befektetések főbb adatainak földrajzi megoszlása
Az országok szerinti elhatárolás alapja, hogy az adott értékpapír kibocsátására mely országban került sor.
A táblában szereplő összes befektetés időszak végi piaci értéke megegyezik a 72MB táblában a teljes portfólió piaci értékére közölt adattal.

71MK Befektetések főbb adatainak devizanemenkénti megoszlása
A táblában szereplő összes befektetés időszak végi piaci értéke megegyezik a 72MB táblában a teljes portfólió piaci értékére közölt adattal.

71ML A kezelt vagyon vagyonkezelők közötti megoszlása
A tábla oszlopai
2. oszlop: Vagyonkezelő azonosító kódja
A vagyonkezelők azonosítására az adószámuk első nyolc számjegyét kell alkalmazni.

4. oszlop: Kezelt vagyon összege (ezer Ft)
A negyedév végi állomány piaci értéken, vagyonkezelőnként.

71MM A kezelt vagyon lejárat szerinti megoszlása
A negyedév végi állapotnak megfelelően, a lejáratig hátralévő idő szerinti bontásban szerepelnek az eszközök.

71MN Devizamegfeleltetési kimutatás

A tábla kitöltése
A tábla az Mbr. 16/G. §-ában foglalt devizamegfeleltetési szabályok ellenőrzését szolgálja.
A %-os adatok két tizedesjeggyel szerepelnek, l. 6,28% esetén 6,28-ot kell beírni.

71MPA Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I. és a 71MPB Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

A táblákban a pénztárhoz írásban beérkezett (papíralapon és elektronikus úton), valamint ügyfélszolgálaton keresztül személyesen megtett és nyilvántartásba vett, a pénztár tevékenységével kapcsolatos panaszokat kell bemutatni.
Ha egy panasz több panasztípusba is besorolható, akkor a panasz elsődleges témája szerint kell a besorolást elvégezni.

71MPA Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

A tábla oszlopai
A 1-10. oszlopok határozzák meg a panaszügyek főbb típusok szerinti megoszlását a következők szerint:

1. oszlop: Tagsági jogviszony létrejötte (Tagszervezői panaszok nélkül)
A tag tagsági jogviszony létrejöttéhez kapcsolódó panaszok száma (a tagszervező személyre, vagy szervezetre, tagszervező eljárására tett panaszok nélkül). A pénztárváltáshoz kapcsolódó panaszokat is itt kell jelenteni.

2. oszlop: Tagszervezési tevékenység
A tagszervező személyre vagy szervezetre, tevékenységére tett panaszokat kell megjelentetni.

3. oszlop: Egyéni számlaértesítők
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket az egyéni számlaértesítők adattartalmához, kiküldésének határidejéhez, stb. kapcsolódóan küldenek a panaszosok.

4. oszlop: Adóigazolások
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket az adóigazolások adattartalmához, kiküldésének határidejéhez, stb. kapcsolódóan küldenek a panaszosok.

5. oszlop: Tagdíjelszámolások
(munkáltatói adatszolgáltatás, befizetés, korrekció,)
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a tagdíjelszámolásokkal kapcsolatban küldenek a panaszosok.

6. oszlop: Hozamok
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a tagi számlán vagy számlaértesítőjén feltüntetett hozam, értékelési különbözet és egyéb befizetéshez kapcsolódó adattartalommal kapcsolatban küldenek a panaszosok.

7. oszlop: IT rendszerhiba
A szolgáltató informatikai háttér-rendszerére, különös tekintettel a számlavezető rendszer hibájára, elérhetetlenségére vonatkozó panasz.

8. oszlop: Szolgáltatások
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a szolgáltatások elszámolásával, összegszerűségével, pénzügyi rendezésével kapcsolatban küldenek a panaszosok.

9. oszlop: Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket (a szolgáltatások kifizetésének kivételével) a pénztártagság egyéb jogcímen való megszűnéséhez kapcsolódó (elhunyt, átlépő, kilépő, esetleg

kizárt tag, stb.) elszámolással, összegszerűséggel, pénzügyi rendezéssel kapcsolatban küldenek a panaszosok.

10. oszlop: Tájékoztatás tagok, foglalkoztatók részére
(a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a tagok, munkáltatók részére nyújtott írásbeli, ügyfélszolgálati, honlapos tájékoztatás adattartalmával, határidejével kapcsolatban küldenek a panaszosok.

11. oszlop: Egyéb
Az előzőekben nevesítetteken kívüli, a pénztár által kiemelten kezelt, egyedi, vagy rendkívüli körülmény alapján felmerült panaszügyek megjelenítésére szolgáló adatmező.

71MPB Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

A tábla kitöltése
A tábla kitöltésénél a peresített panaszügyeket is számításba kell venni.
A tábla első része a tárgyidőszakban lezárt panaszügyek darabszámáról, a tábla második része a tárgyidőszak végén folyamatban lévő panaszügyek számáról ad áttekintést, a tábla harmadik része a panaszügyekkel kapcsolatos egyéb tájékoztató adatokat tartalmazza.

A tábla sorai
A *71MPB1* sorban a *tárgyidőszakban lezárt panaszügyek* darabszámát kell megadni, amelyet tovább kell részletezni a panasz típusa (71MPB12), a panaszkezelés időtartama (71MPB13), és a panaszügyek megalapozottsága (71MPB14) szerinti bontásban.

A *71MPB2* alábontó soraiban *az időszak végén még lezáratlan, folyamatban lévő* panaszügyeket kell jelenteni panasztípusonkénti bontásban.

71MPB31 Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)
Ezen a soron kell megadni, hogy a tárgyidőszakban hány fő foglalkozik teljes munkaidőben a panaszügyekkel, panaszkezeléssel, akár munkavállalóként, akár egyéb megbízás vagy kiszervezés keretében (tárgynegyedév végi állományi létszám).

A *71MPB32 Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (ezer Ft)*
A tárgyidőszak során pénzügyileg teljesített kártérítés összege, függetlenül attól, hogy a kártérítés összegét jogerős ítélettel, illetve peren kívüli megállapodással vagy a pénztár önkéntes döntése alapján állapították meg.
A kártérítés összegét ezer forintban egészre kerekítve kell megadni.

71MPB331 Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma
A tárgyidőszakban a pénztárat, mint panaszoltat érintő ügyek száma, amelyek kapcsán a Pénzügyi Békéltető Testület az eljárását megindította és erről a tárgynegyedévben értesítette a pénztárt.

71MPB332 Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban
Azon ügyek száma, amelyekkel kapcsolatban a pénztár a tárgynegyedévben alávetési nyilatkozatot tett, függetlenül attól, hogy az eljárás mikor indult.

71MPB333 Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban
A tárgyidőszakban azon ügyek száma, amelyekben a pénztár a Pénzügyi Békéltető Testület döntését (határozatát, ajánlását) teljes körűen végrehajtotta, függetlenül attól, hogy az eljárás mikor indult.

71MPB334 Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban
A tárgyidőszakban a Pénzügyi Békéltető Testület elé került ügyek száma, amelyekkel kapcsolatban a pénztár egyezségre jutott a panaszossal, függetlenül attól, hogy az eljárás mikor indult.

71MPI Informatikai adatok

A táblában az adatszolgáltató informatikai rendszerének működési kontroll környezetével kapcsolatos adatokat kell jelenteni.

A táblában használt fogalmak:

Felhőszolgáltatás: a számítási felhőre irányuló számítástechnikai tevékenység, amikor olyan állományokkal és programokkal dolgozik a pénztár, amelyek fizikailag nem a pénztár saját számítógépén, hanem egy külső szolgáltató által üzemeltetett, elosztott környezetben találhatók, melyet a pénztár az adatok pontos helyének ismerete nélkül, távoli hálózati hozzáféréssel ér el.

Nyilvántartási rendszer: a tagi törzsadatok és az egyéni számlák forgalmának, valamint a pénztár tevékenységével kapcsolatos számviteli események rögzítésére szolgáló elektronikus nyilvántartás. A nyilvántartási rendszer tartalmazza a pénztártaghoz kapcsolódó összes törzsadatot (pl. személyes és azonosító adatok, tagsági jogviszonyra vonatkozó adatok, kedvezményezett jelölések, rendelkezések), pénzügyi (pl. hozamfelosztás, nemfizető tagok befektetési eredményéből a működési és likviditási tartalékra jutó rész elvonása) és számviteli jellegű (pl. függő tételek felosztása, elszámoló egységek nyilvántartása) elszámolást, ideértve a pénztár teljes körű főkönyvi könyvelési és analitikus nyilvántartásait is.

Értékpapír nyilvántartó rendszer: a pénztár által működtetett rendszer, amelyben a pénztár nyilvántartja a pénztár portfóliójában lévő eszközök portfóliónkénti (beleértve a működési, likviditási, szolgáltatási és függő portfóliókat) értékpapírjait és azok tranzakcióit. Amennyiben a pénztár saját értékpapír nyilvántartó rendszert működtet, akkor annak – az esetlegesen szükséges egyeztetéseket követően – a letétkezelő által vezetett értékpapír nyilvántartó rendszerben lévő adatokkal való egyezőséget kell mutatnia.

A tábla sorai

Amennyiben egy adott tevékenységet a pénztár kiszervezett, abban az esetben az adatszolgáltatás a kiszervezést végző személyre vonatkozik (a 71MPI011-71MPI016 sor kivételével).

A 71MPI011-71MPI016 sorban a pénztár alkalmazottainak, továbbá a pénztárnál rendelkezésre álló, teljes vagy részmunkaidős informatikai tevékenységet, illetve informatikai üzemeltetést végző munkatársak konkrét számát kell megadni.

A 71MPI022 sorban azt kell megjelölni, hogy a pénztár informatikai belső ellenőrzését ellátó személy rendelkezik-e auditori minősítéssel, és ha igen, milyennel.

Az időpontokra vonatkozó kérdések esetén konkrét dátumokat kell megadni függetlenül attól, hogy a válaszként adott dátum az aktuális negyedéven kívül esik vagy nem.

A 71MPI052-71MPI054 sor esetén, amennyiben a pénztár nem működtet tagi lekérdezést támogató internetes felületet, akkor válaszként „NA” rövidítést kell szerepeltetni.

Az elérhetőségi adatoknál (71MPI091-71MPI096) a pénztár informatikai vezetőjének és biztonsági felelősének pénztári e-mail címét és telefonszámát kell megadni. Amennyiben a pénztárnál nincs olyan személy, aki az adott területtel, kérdésekkel foglalkozik, akkor a cellák üresen hagyhatók.

Az 71MPI071 sorban, ha több, a kérdés szempontjából releváns jelentés is készült, akkor az adott negyedévben az informatikai rendszer biztonságának ellenőrzése szempontjából a legfontosabb jelentés szerzőjét és a jelentés címét kell megadni.

71MR Más vállalkozásban való tulajdonosi részesedések a tárgyidőszak végén

A táblában azokat a közvetlen, más vállalkozásokban fennálló tulajdonosi részesedéseket kell szerepeltetni, amelyek a pénztár működési tartalékát érintik. Az adatokat vállalkozások szerinti bontásban tartalmazza a tábla.

71MS Nem tagokkal szembeni követelések és kötelezettségek

A táblában a tagokkal szembeni követelések nem szerepelnek, továbbá az értékpapírokhoz kapcsolódó követelések és kötelezettségek sem.
A pénztár egészére vonatkozóan, a tárgyidőszak végi adatokat tartalmazza a tábla.

Tételesen csak azokat a partnereket kell felsorolni, amelyekkel szemben összesítve 500 ezer forintnál nagyobb a követelés, illetve a kötelezettség teljes állománya.

71MS12 További követelések együttesen
Azon partnerekkel szembeni követelések összesített értéke, amelyekkel szemben a követelés állománya nem éri el az 500 ezer forintot.

71MS22 További kötelezettségek együttesen
Azon partnerekkel szembeni kötelezettségek összesített értéke, amelyekkel szemben a kötelezettség állománya nem éri el az 500 ezer forintot.

71MT A tárgyidőszakban kapott támogatás, adomány

A tárgyidőszakban bevételként elszámolt tételeket tartalmazza a tábla.

72MB Portfólió állomány
72MB123 Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír
Ezen a soron kell megadni a befektetési jegyek értékét, ideértve a kockázati tőkealap és magántőke alap befektetési jegyeit is, tekintettel arra, hogy a Kbftv. alapján ezen eszközök befektetési jegynek minősülnek.

2. oszlop
A pénzeszközök esetén ebben az oszlopban a szerződött hitelintézet nevét is fel kell tüntetni.

3. oszlop:
A nem kötvény-típusú értékpapírok árát ezer forintban, 6 tizedesjeggyel kell megadni.
A kötvény-típusú értékpapírok esetében az időarányos kamatot is tartalmazó (bruttó) piaci árfolyam a névérték %-ában kifejezve szerepel. Példa a kötvény árfolyamának megadására: ha egy kötvény piaci árfolyama 98,27%, akkor a táblába 0,982700-t kell beírni.

4. oszlop:
A darabszámra vonatkozó adatokat mindig egy darab nagyságrendben kell megadni.
A határidős ügyletek esetén a névérték oszlopban azt a devizamennyiséget kérjük jelenteni, amire a határidős ügylet irányul, tehát pl. 100 000 USDHUF esetén a 100 000 USD. A névértéket ezer forintra átszámítva kell megadni a fordulónapi MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyam felhasználásával úgy, hogy a vételi pozíciókat pozitív, az eladásiakat negatív előjellel kell feltüntetni.

5. Éves gyakoriságú táblák

Az éves gyakoriságú táblákat az Mvhr.-ben szereplő meghatározásoknak megfelelően, a mérleg- és eredménykimutatás tételeire alapozva kell elkészíteni.

73MF A taglétszám alakulása
Kitöltése a 71MF táblánál leírtak szerint történik.

6. Biztosításmatematikai statisztikai jelentés

A biztosításmatematikai statisztikai jelentés tábláit az Mpt. 31. § (3) bekezdése, továbbá a 170/1997. (X. 6.) Korm. rendelet alapján kell kitölteni.

7. Hozamráták közzétételével kapcsolatos jelentés

74MH Magánnyugdíjpénztárak hozamráta adatai
A pénztár e tábla kitöltésével tesz eleget az Mbr. 20. § (2) bekezdése előírásainak.

8. Rövid és hosszú távú pénzügyi tervről szóló jelentés

Az Mpt. 53-62. §-a, valamint a 170/1997. (X. 6.) Korm. rendelet 13. §-a rendelkezik a magánnyugdíjpénztárak által készítendő éves és hosszú távú pénzügyi terv szabályairól. Az Mpt. 53. § (2) bekezdése írja le a pénzügyi tervvel szemben támasztott tartalmi követelményeket.

9.1.A rövid távú (éves) pénzügyi terv táblái:

75MA1 Fedezeti tartalék
75MA2 Likviditási tartalék
75MA3 Működési tartalék
75MA4 Taglétszám, tagdíj alakulása
75MA5 Befektetések

A táblák kitöltésére vonatkozó részletes szabályok

75MA1 Fedezeti tartalék

A tábla sorai

75MA1 Tagdíjbevétel

Tagdíjbevétel = Tagdíjfizetők (Nyitó+Záró)/2 × Átlagos tagdíj fedezetire jutó hányada /1000 × az időszak hónapjai száma.

75MA1122 Tagdíj célú támogatás: Mpt. 59.§ (3) bekezdés a) pontja alapján

75MA1123 Más pénztárból hozott fedezet

Más pénztárból átlépők, illetve kedvezményezettként kapott fedezet.

75MA1125 Befektetések hozama: átlagos befektetett vagyon × Tervezett időszaki hozamráta.

75MA11313 Egyéb befektetési ráfordítás: árfolyamveszteség, beszerzési árban felhalmozott kamat.

75MA1132 Elvitt fedezet: más pénztárba elvitt fedezet, kedvezményezett, örökös számára átutalt fedezet, tagdíjkiegészítés önkéntes pénztárba történő fizetése, TB-be utalt fedezet.

75MA1134 Egyéb terhelő tételek

Átcsoportosítás likviditási tartalékba (hozamkiegyenlítés), átcsoportosítás működési tartalékba elszámolható költségek, pl. kilépési költség.

75MA115 Átlagos befektetett vagyon: nyitó + [bevételek (hozamok, értékelési különbözet nélkül) – kiadások] / 2.

75MA116 Tervezett időszaki hozamráta: időszakra tervezett bruttó hozamráta.

75MA1221 Átcsoportosítás egyéni számláról: átcsoportosítás szolgáltatási számlára.

75MA1231 Szolgáltatási kiadások: szolgáltatást igénybevevők átlagos száma × a szolgáltatás átlagos értéke /1000 × az időszak hónapjai száma (szolgáltatás típusonkénti összege) + egyösszegű kifizetést igénybevevők átlagos száma × a szolgáltatás átlagos értéke /1000

75MA126 Tervezett időszaki hozamráta: időszakra tervezett bruttó hozamráta tekintettel az értékelési különbözetre is.

75MA2 Likviditási tartalék

75MA21 Egyéb
A pénztár által képzett egyéb likviditási résztartalékok összege (ideértve az egyéb kockázati és a függő tételek hozamára képzett tartalékot is).

75MA222 Tagdíj célú támogatás: az Mpt. 60. § (3) bekezdés a) pontja alapján.

75MA225 Egyéb: az Mpt. 60. § (3) bekezdés f) és g) pontja alapján.

75MA26 Tervezett időszaki hozamráta: időszakra tervezett bruttó hozamráta.

75MA3 Működési tartalék

75MA322 Tagdíj célú támogatás: az Mpt. 61. § (2) bekezdés a) pontja alapján.

75MA326 Egyéb: az Mpt. 61. § (2) bekezdés d) és f)-h) pontja alapján.

75MA339 Egyéb terhelő tételek: átcsoportosítás likviditási tartalékba, egyéb.

9.2. A hosszú távú pénzügyi terv táblái:

75MB1 Fedezeti tartalék
75MB2 Likviditási tartalék
75MB3 Működési tartalék
75MB4 Taglétszám, tagdíj alakulása
75MB5 Befektetések

A táblák kitöltése a rövid távú (éves) pénzügyi terv tábláinál leírtak szerint történik.

9.3. A pénzügyi terv jelentés szöveges melléklete

A jelentés lehetőséget biztosít a pénztár számára a pénzügyi terv tábláit alátámasztandó, – a pénztári tagság jobb tájékoztatása, illetve a tervezésnél alkalmazott feltételezések magyarázata okán – kiegészítő szöveges magyarázat, összefoglaló megtételére.

A szöveges jelentések kötelező tartalmi elemei a következők:

- előzmények (tapasztalatok), illetve aktuális helyzet rövid leírása (a megelőző időszakok terv és tényadatainak összehasonlításából eredő tapasztalatok, aktuális tények);
- a befektetési politika kapcsolata a pénzügyi tervvel (az érvényes befektetési politika megjelenése a tervben, illetve a terv miatt a befektetési politikában szükségessé váló esetleges módosítások), a szükséges likviditás biztosítottsága, a referencia hozamhoz kapcsolódó szándékok, várható hatások bemutatása, pénztárra vonatkozó hozamelvárás várható teljesülése;
- a pénztár által elérni kívánt egyéb (stratégiai) célok leírása (pl. taglétszám növelés vagy működési fejlesztés), illetve a várható események, tartalékok közötti átcsoportosítás, egyéb folyamatok leírása;
- tagdíjbevételek várható alakulása, járulék érték módosulása;
- be-, át- és visszalépők, valamint a szolgáltatásban részesülő tagok számának várható alakulása;
- tervezési háttér-információk (pl. a szerződés, jogszabály által jól meghatározott információk, bruttó- nettó hozamráta);
- vagyonkezelés költségének bemutatása, indoklása, a hasonló szolgáltatást nyújtó szervezetek átlagos (jellemző) piaci díjai;
- megbízási díjak (pl. könyvvizsgáló), bemutatása, indoklása, a hasonló szolgáltatást nyújtó szervezetek átlagos (jellemző) piaci díjai;
- működési költségek fedezetét milyen arányban tervezik tagdíjból, támogatásból, adományból biztosítani, illetve a pénztár ilyen irányú költségeinek fizetését rendszeresen átvállalja-e valamilyen szervezet;
- a tervezéskor figyelembe vett lehetséges alternatívák rövid bemutatása, az előterjesztendő változat indoklása.

8. melléklet az 52/2015. (XII. 11.) MNB rendelethez

A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény felügyeleti jelentései

	ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLA				
	Táblakód	**Megnevezés**	**Adatszolgáltató**	**Gyakoriság**	**Beküldési határidő** (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
	Kijelölésen alapuló havi jelentés				
1	**76NPB**	Nyilvántartásba vett fogyasztói panaszügyek	FNYSZI	KH	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
	Negyedéves jelentés				
2	**76N1A**	Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tagi számlák tárgyidőszaki eredménye	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
3	**76N1B**	Szolgáltatási tartalék állomány változása	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
4	**76N1C**	Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tartalékainak állománya	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
5	**76N2A**	Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tagi számlák befektetési portfóliói	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
6	**76N2B**	Szolgáltatási tartalék befektetési portfoliója	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
7	**76N3A**	Kimutatás a tagi számlák befektetési eredményéről	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
8	**76N3B**	Kimutatás a szolgáltatási tartalék befektetési eredményéről	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
9	**76N4**	Fedezeti tartalékok befektetéseinek lejárat szerinti megoszlása tárgyidőszak zárónapján (állomány piaci értéken)	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
10	**76N5**	Befizetések devizánkénti kimutatása	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
11	**76N6A**	A felhalmozási szakaszban lévő taglétszám alakulása	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
12	**76N6B**	Határozott idejű járadékszolgáltatásban részesülő taglétszám alakulása	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
13	**76N7**	Működési eredmény alakulása	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
14	**76N8A**	Szavatoló tőke a tárgyidőszak záró napján	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
15	**76N8B**	Minimális szavatoló tőke szükséglet	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
16	**76N8C**	Összefoglaló táblázat a tőkeszükségletről	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
17	**76N8D**	Szavatoló tőkét megtestesítő befektetések megoszlása a tárgyidőszak végén	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
18	**76N9A**	Tulajdonosok részesedéseinek kimutatása a tárgyidőszakban végén	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
19	**76N9B**	Más vállakozásban való tulajdonosi részesedések kimutatása a tárgyidőszak végén	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
20	**76N10**	Foglalkoztatókkal szembeni követelések kiegyenlítésére kapott nem pénzbeni eszközök	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
21	**76N11**	Szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukció bevételei	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
22	**76N12**	Biometriai kockázatot hordozó szolgáltatásokhoz kötődő nyugdíjtechnikai tartalékok	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
23	**76N13**	Biometriai kockázatot hordozó szolgáltatásokhoz kötődő nyugdíjtechnikai tartalékok befektetési portfoliója a tárgyidőszak záró napján	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
24	**76N14**	A tartalékok és fedezeteinek bemutatása a tárgyidőszak végén	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
25	**76N15**	Nyugdíjtechnikai tartalékok likviditása a tárgyidőszakot követő 6 hónapban	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
26	**76N16**	Életjáradékban részesülő taglétszám alakulása	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
27	**76N20**	A nyugdíjszolgáltató intézmény személyi állománya a tárgy időszak végén	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
28	**76NPA**	Nyilvántartásba vett fogyasztói panaszügyek	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
29	**76NPI**	Informatikai adatok	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
30	**76NPM**	Pénzmosással és terrorizmusfinanszírozásával kapcsolatos adatok	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
	Éves jelentés				
31	**77ME**	Mérleg - Eszközök	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
32	**77MF**	Mérleg - Források	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
33	**77EE1A**	Intézményi eredménykimutatás – befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
34	**77EE1B**	Eredménylevezetés – befektetési egységhez kötött nyugdíjkonstrukció	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
35	**77EE2**	Intézményi eredménykimutatás – szolgáltatással megghatározott nyugdíjkonstrukció	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
36	**77EE3**	Intézményi eredménykimutatás – működési tevékenység	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.

A negyedéves illetve az éves jelentéssel egyidejűleg elektronikusan megküldendő szöveges állományok				
Rövid név	**Megnevezés**	**Adatszolgáltató**	**Gyakoriság**	**Beküldési határidő** (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
szovjel	Negyedéves szöveges értékelés	FNYSZI	NÉ	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
merleg	Éves beszámoló – mérleg	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
erkim	Éves beszámoló – eredménykimutatás	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
cashflow	Éves beszámoló – cash-flow	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
kiegmell	Éves beszámoló – kiegészítő melléklet	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
konyvzar	Könyvvizsgálói záradék vagy jelentés	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
kozgyhat	Közgyűlési határozat vagy jegyzőkönyv	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
erfeloszt	Adózott eredmény felhasználásásra vonatkozó határozat	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
uzljel	Üzleti jelentés	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
aktjel	Aktuáriusi jelentés	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.
szavtoke	Minimális szavatoló tőke szükséglet számítása és fedezetének kimutatása	FNYSZI	É	tárgyidőszakot követő év május 31.

Az összefoglaló táblában előforduló rövidítések		
Adatszolgáltató	Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmények	FNYSZI
Gyakoriság	Kijelölésen alapuló havi	KH
	Negyedéves	NÉ
	Éves	É

76NPB

Nyilvántartásba vett fogyasztói panaszügyek

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszakban lezárt panaszok összesen (negyedéves)	Tárgyidőszakban nyilvántartásba vett panaszok összesen	Tagsági jogviszony létrejötte (Tagszervezői panaszok nélkül)	Tagszervezői tevékenység	Tagi számla értesítő	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)	Hozamok (elszámolása, nagysága)	IT rendszerhiba	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)	Egyéb jogcímen történő jogviszony megszűnések	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)	A jogszabályban meghatározott határidőn belül	Jogszabályban meghatározott határidőn túl	Elutasított panaszügyek	Részben megalapozott	Megalapozott	Lezárt panaszügyek: Előző havi tábla "18/q" és a tárgyhavi tábla "1/a1" oszlopaiban szereplő adatok összege	Nyilvántartásba vett panaszügyek: Előző havi tábla "19/r" és a tárgyhavi tábla "1/a2" oszlopaiban szereplő adatok összege	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			a1	a2	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	z
001	76NPB01	Tárgyidőszakban nyilvántartásba vett panaszügyek darabszáma összesen																				
002	76NPB02	Tárgyidőszakban lezárt panaszügyek darabszáma összesen																				
003	76NPB03	Folyamatban lévő panaszügyek darabszáma az időszak elején (negyedév első napján)																				
004	76NPB04	Folyamatban lévő panaszügyek darabszáma az időszak végén (negyedév utolsó napján)																				
005	76NPB05	PERESÍTETT PANASZÜGYEKRE VONATKOZÓ ADATOK:																				
006	76NPB051	Folyamatban lévő peresített panaszügyek darabszáma																				
007	76NPB052	Panaszos javára lezárt peresített panaszügyek darabszáma																				
008	76NPB053	Intézmény javára lezárt peresített panaszügyek darabszáma																				
009	76NPB06	PANASZÜGYEK RENDEZÉSE MIATT KIFIZETETT KÁRTÉRÍTÉS ÖSSZEGE ÖSSZESEN, EZER FORINTBAN																				
010	76NPB071	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma																				
011	76NPB072	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban																				
012	76NPB073	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban																				
013	76NPB074	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban																				
014	76NPB08	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)																				

Jelmagyarázat	
	Tilos

76N1A

Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tagi számlák tárgyidőszaki eredménye

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszaki adatok	Mód
			1	2
			a	z
001	76N1A1	Bevételek (befizetések) összesen		
002	76N1A101	Foglalkoztatói hozzájárulás		
003	76N1A1011	Alapító foglalkoztatói hozzájárulás		
004	76N1A1012	Csatlakozott foglalakoztatói hozzájárulás		
005	76N1A102	Tagi kiegészítések		
006	76N1A103	Meg nem fizetett hozzájárulások		
007	76N1A1031	Meg nem fizetett foglalkoztatói hozzájárulások		
008	76N1A10311	Meg nem fizetett alapítói foglalkoztatói hozzájárulások		
009	76N1A10312	Meg nem fizetett csatlakozott foglalkoztatói hozzájárulások		
010	76N1A1032	Meg nem fizetett tagi kiegészítés		
011	76N1A104	Utólag befolyt hozzájárulások, tagi kiegészítések		
012	76N1A1041	Utólag befolyt alapítói foglalkoztatói hozzájárulások		
013	76N1A1042	Utólag befolyt csatlakozott foglalkoztatói hozzájárulások		
014	76N1A1043	Utólag befolyt tagi kiegészítések		
015	76N1A105	Egyéb szolgáltatási célú bevételek		
016	76N1A106	Befektetési eredményt növelő tételek		
017	76N1A1061	Tartalék befektetése utáni hozamok bevétele		
018	76N1A10611	Kapott kamat		
019	76N1A10612	Kapott osztalék, részesedés		
020	76N1A10613	Értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
021	76N1A10614	Befektetési célú ingatlanok, beruházások hasznosításából, továbbértékesítéséből származó bevétel		
022	76N1A10615	Befektetési célú készletek eladásából származó bevételek		
023	76N1A10616	Forgalomban realizált deviza-árfolyamnyereség		
024	76N1A10617	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam		
025	76N1A1062	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei		
026	76N1A107	Más intézményből átlépő, befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukcióban taggá váló személyek áthozott követeléseinek összege		
027	76N1A108	Kedvezményezetti jogon más intézménytől áthozott tagi számla értéke		
028	76N1A109	Adóhatóság által átutalt tagi adójóváírások		
029	76N1A110	Támogatások, adományok		
030	76N1A2	A tartalékot terhelő kifizetések, ráfordítások összesen		
031	76N1A201	Egyösszegű szolgáltatás a tagnak		
032	76N1A202	Kedvezményezettek, vagy örökösök részére egyösszegben kifizetett összegek		
033	76N1A203	Tagokkal kapcsolatos eseti elszámolásokban (tagsági jogviszony megszűnése, szolgáltatás megállapítása esetén) felmerülő, a csatlakozásról szóló szerződésben, illetve az alapszabályban meghatározott költségek, ráfordítások		
034	76N1A204	Biometriai kockázatot nem tartalmazó nyugdíjszolgáltatás fedezetére a szolgáltatási tartalékba átcsoportosítás		
035	76N1A205	Biometriai kockázatot tartalmazó szolgáltatásra nyugdíjtechnikai tartalékok javára átcsoportosítás		
036	76N1A206	Más foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézménybe átlépő tagok, illetve kedvezményezettjeik átvitt követelésének piaci értéken meghatározott összege		
037	76N1A207	Foglalkoztatói hozzájárulások, tagi kiegészítések visszatérítése		
038	76N1A208	Befektetési eredményt csökkentő tételek		
039	76N1A2081	Fizetett, fizetendő kamatok és kamat jellegű ráfordítások		
040	76N1A2082	A tartalék befektetéseivel kapcsolatos ráfordítások		
041	76N1A2083	Fizetett kamat (befektetési jegyek realizált árfolyamvesztesége)		
042	76N1A2084	Értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamvesztesége		
043	76N1A2085	Befektetési célú ingatlanokkal, beruházásokkal kapcsolatos ráfordítások		
044	76N1A2086	Befektetési célú készletek értékesítésének ráfordítása		
045	76N1A2087	Forgalomban realizált deviza-árfolyamveszteség		
046	76N1A2088	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások		
047	76N1A209	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
048	76N1A210	Vagyonkezelői, letétkezelői díjak		
049	76N1A2101	Vagyonkezelői díjak		
050	76N1A21011	Saját vagyonkezeléssel kapcsolatos költség		
051	76N1A21012	Vagyonkezelőnek számla alapján fizetett díj		
052	76N1A2102	Letétkezelői díjak		
053	76N1A3	Tagi számlák tárgyidőszaki eredménye		

76N1B
Szolgáltatási tartalék állomány változása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszaki adatok	Mód
			1	2
			a	z
001	76N1B1	Nyitó állomány		
002	76N1B11	Állománynövekedés összesen		
003	76N1B111	Átcsoportosítás tagi számlákról szolgáltatási tartalékba		
004	76N1B112	Szolgálatatási céltartlék feloldás		
005	76N1B113	Befektetési eredményt növelő tételek		
006	76N1B1131	Szolgáltatási tartalék befektetései utáni hozamok bevétele		
007	76N1B11311	Kapott kamat		
008	76N1B11312	Kapott osztalék, részesedés		
009	76N1B11313	Értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
010	76N1B11314	Befektetési célú ingatlanok, beruházások hasznosításából, eladásából származó bevéte		
011	76N1B11315	Befektetési célú készletek eladásából származó bevételek		
012	76N1B11316	Forgalomban realizált deviza-árfolyamnyereség		
013	76N1B11317	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam		
014	76N1B1132	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei		
015	76N1B12	Állománycsökkenés összesen		
016	76N1B121	Határozott idejű járadékszolgáltatás a tagnak		
017	76N1B1211	Intézmény által nyújtott szolgáltatás		
018	76N1B1212	Kiszervezett szolgáltatónak kifizetés		
019	76N1B1213	Biztosítól vásárolt szolgáltatás		
020	76N1B1214	Maradékjog alapján való kifizetés		
021	76N1B122	Befektetési eredményt csökkentő tételek		
022	76N1B1221	Fizetett, fizetendő kamatok és kamat jellegű ráfordítások		
023	76N1B1222	Szolgáltatási tartalék befektetéseivel kapcsolatos ráfordítások		
024	76N1B12221	Fizetett kamat (befektetési jegyek realizált árfolyamvesztesége)		
025	76N1B12222	Értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamvesztesége		
026	76N1B12223	Befektetési célú ingatlanokkal, beruházásokkal kapcsolatos ráfordítások		
027	76N1B12224	Befektetési célú készletek értékesítésének ráfordítása		
028	76N1B12225	Forgalomban realizált deviza-árfolyamveszteség		
029	76N1B12226	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások		
030	76N1B1223	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
031	76N1B1224	Vagyonkezelői, letétkezelői díjak tartalékra felosztott része		
032	76N1B12241	Vagyonkezelői díjak		
033	76N1B122411	Saját vagyonkezeléssel kapcsolatos költség		
034	76N1B122412	Vagyonkezelőnek számla alapján fizetett dí		
035	76N1B12242	Letétkezelői díjak		
036	76N1B13	Szolgáltatási tartalék eredménye (76N1B11-76N1B12)		
037	76N1B2	Záró állomány a negyedév záró napján (76N1B1+76N1B13)		

76N1C

Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tartalékainak állománya

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Értékek	Mód
			1	2
			a	z
001	76N1C1	Tárgyidőszaki nyitó állomány		
002	76N1C11	Tagi számlák állományát növelő tételek a tárgyidőszakban		
003	76N1C12	Tagi számlák állományát csökkentő tételek a tárgyidőszakban		
004	76N1C2	Tárgyidőszaki záró állomány		

76N2A

Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tagi számlák befektetési portfóliói

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Negyedév záró napi állomány			Mód
						Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	76N2A1	Portfólió mindösszesen							
002	76N2A101	Portfólió azonosítója							
003	76N2A1011	Portfólió összesen							
004	76N2A10111	Bankszámlák és készpénz összesen							
005	76N2A101111	Házipénztár (forint és valuta)							
006	76N2A101112	Pénzforgalmi számla és befektetési számla							
007	76N2A10111201								
	...	...							
	76N2A10111299								
008	76N2A101113	Lekötött betét (betétszerződés): hitelintézeti betétszámlán lekötött pénzösszeg							
009	76N2A101113001								
	...	...							
	76N2A101113999								
010	76N2A10112	Értékpapírok összesen							
011	76N2A101121	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)							
012	76N2A10112101	Magyar állampapír							
013	76N2A10112101001								
	...	...							
	76N2A10112101999								
014	76N2A10112102	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal							
015	76N2A10112102001								
	...	...							
	76N2A10112102999								
016	76N2A10112103	Külföldi állampapír							
017	76N2A10112103001								
	...	...							
	76N2A10112103999								
018	76N2A10112104	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal							
019	76N2A10112104001								
	...	...							
	76N2A10112104999								
020	76N2A10112105	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet álta nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
021	76N2A10112105001								
	...	...							
	76N2A10112105999								
022	76N2A10112106	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
023	76N2A10112106001								
	...	...							
	76N2A10112106999								
024	76N2A10112107	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
025	76N2A10112107001								
	...	...							
	76N2A10112107999								
026	76N2A10112108	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
027	76N2A10112108001								
	...	...							
	76N2A10112108999								
028	76N2A10112109	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
029	76N2A10112109001								
	...	...							
	76N2A10112109999								
030	76N2A10112110	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
031	76N2A10112110001								
	...	...							
	76N2A10112110999								
032	76N2A101122	Részvények							
033	76N2A1011221	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett Magyarországon nyilvános forgalomba hozott részvény							
034	76N2A1011221001								
	...	...							
	76N2A1011221999								
035	76N2A1011222	Ma-on kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére vagy elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya							
036	76N2A1011222001								
	...	...							
	76N2A1011222999								
037	76N2A1011223	Tőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény							
038	76N2A1011223001								
	...	...							
	76N2A1011223999								

76N2A

Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tagi számlák befektetési portfóliói

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Negyedév záró napi állomány			Mód
						Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
039	76N2A1011224	Külföldön kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére v. elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya							
040	76N2A1011224001								
	...	...							
	76N2A1011224999								
041	76N2A101123	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír							
042	76N2A1011231	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot							
043	76N2A1011231001								
	...	...							
	76N2A1011231999								
044	76N2A1011232	Magyarországon bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye							
045	76N2A1011232001								
	...	...							
	76N2A1011232999								
046	76N2A1011233	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot							
047	76N2A1011233001								
	...	...							
	76N2A1011233999								
048	76N2A1011234	Külföldön bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye							
049	76N2A1011234001								
	...	...							
	76N2A1011234999								
050	76N2A1011235	Egyéb kollektív befektetési értékpapír							
051	76N2A1011235001								
	...	...							
	76N2A1011235999								
052	76N2A101124	Jelzáloglevél							
053	76N2A1011241	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél							
054	76N2A1011241001								
	...	...							
	76N2A1011241999								
055	76N2A1011242	Külföldön bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél							
056	76N2A1011242001								
	...	...							
	76N2A1011242999								
057	76N2A10113	Határidős ügyletek							
058	76N2A10113001								
	...	...							
	76N2A10113999								
059	76N2A10114	Opciós ügyletek							
060	76N2A10114001								
	...	...							
	76N2A10114999								
061	76N2A10115	Repóügyletek							
062	76N2A10115001								
	...	...							
	76N2A10115999								
063	76N2A10116	SWAP ügyletek							
064	76N2A10116001								
	...	...							
	76N2A10116999								
065	76N2A10117	Ingatlan							
066	76N2A10117001								
	...	...							
	76N2A10117999								
067	76N2A10118	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések							
068	76N2A10118001								
	...	...							
	76N2A10118999								
069	76N2A10119	Kockázatitőkealap-jegy							
070	76N2A10119001								
	...	...							
	76N2A10119999								
071	76N2A10120	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír							
072	76N2A10120001								
	...	...							
	76N2A10120999								
073	76N2A10121	Követelés értékpapír ügyletekből							
074	76N2A10121001								
	...	...							
	76N2A10121999								
075	76N2A10122	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből							
076	76N2A10122001								
	...	...							
	76N2A10122999								
....									
077	76N2A199	Portfolió azonosítója							

76N2A

Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tagi számlák befektetési portfóliói

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Negyedév záró napi állomány			Mód
						Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
078	76N2A1991	Portfolió összesen							
079	76N2A19911	Bankszámlák és készpénz összesen							
080	76N2A199111	Házipénztár (forint és valuta)							
081	76N2A199112	Pénzforgalmi számla és befektetési számla							
082	76N2A19911201								
	...	...							
	76N2A19911299								
083	76N2A199113	Lekötött betét (betétszerződés): hitelintézeti betétszámlán lekötött pénzösszeg							
084	76N2A199113001								
	...	...							
	76N2A199113999								
085	76N2A19912	Értékpapírok összesen							
086	76N2A199121	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)							
087	76N2A19912101	Magyar állampapír							
088	76N2A19912101001								
	...	...							
	76N2A19912101999								
089	76N2A19912102	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal							
090	76N2A19912102001								
	...	...							
	76N2A19912102999								
091	76N2A19912103	Külföldi állampapír							
092	76N2A19912103001								
	...	...							
	76N2A19912103999								
093	76N2A19912104	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal							
094	76N2A19912104001								
	...	...							
	76N2A19912104999								
095	76N2A19912105	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet álta nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
096	76N2A19912105001								
	...	...							
	76N2A19912105999								
097	76N2A19912106	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
098	76N2A19912106001								
	...	...							
	76N2A19912106999								
099	76N2A19912107	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
100	76N2A19912107001								
	...	...							
	76N2A19912107999								
101	76N2A19912108	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
102	76N2A19912108001								
	...	...							
	76N2A19912108999								
103	76N2A19912109	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
104	76N2A19912109001								
	...	...							
	76N2A19912109999								
105	76N2A19912110	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
106	76N2A19912110001								
	...	...							
	76N2A19912110999								
107	76N2A199122	Részvények							
108	76N2A1991221	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett Magyarországon nyilvános forgalomba hozott részvény							
109	76N2A1991221001								
	...	...							
	76N2A1991221999								
110	76N2A1991222	Ma-on kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére vagy elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya							
111	76N2A1991222001								
	...	...							
	76N2A1991222999								
112	76N2A1991223	Tőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény							
113	76N2A1991223001								
	...	...							
	76N2A1991223999								
114	76N2A1991224	Külföldön kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére v. elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya							
115	76N2A1991224001								

76N2A

Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tagi számlák befektetési portfóliói

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Negyedév záró napi állomány			Mód
						Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
	...	...							
	76N2A1991224999								
116	76N2A199123	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír							
117	76N2A1991231	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot							
118	76N2A1991231001								
	...	...							
	76N2A1991231999								
119	76N2A1991232	Magyarországon bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye							
120	76N2A1991232001								
	...	...							
	76N2A1991232999								
121	76N2A1991233	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot							
122	76N2A1991233001								
	...	...							
	76N2A1991233999								
123	76N2A1991234	Külföldön bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye							
124	76N2A1991234001								
	...	...							
	76N2A1991234999								
125	76N2A1991235	Egyéb kollektív befektetési értékpapír							
126	76N2A1991235001								
	...	...							
	76N2A1991235999								
127	76N2A199124	Jelzáloglevél							
128	76N2A1991241	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél							
129	76N2A1991241001								
	...	...							
	76N2A1991241999								
130	76N2A1991242	Külföldön bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél							
131	76N2A1991242001								
	...	...							
	76N2A1991242999								
132	76N2A19913	Határidős ügyletek							
133	76N2A19913001								
	...	...							
	76N2A19913999								
134	76N2A19914	Opciós ügyletek							
135	76N2A19914001								
	...	...							
	76N2A19914999								
136	76N2A19915	Repóügyletek							
137	76N2A19915001								
	...	...							
	76N2A19915999								
138	76N2A19916	SWAP ügyletek							
139	76N2A19916001								
	...	...							
	76N2A19916999								
140	76N2A19917	Ingatlan							
141	76N2A19917001								
	...	...							
	76N2A19917999								
142	76N2A19918	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések							
143	76N2A19918001								
	...	...							
	76N2A19918999								
144	76N2A19919	Kockázatitőkealap-jegy							
145	76N2A19919001								
	...	...							
	76N2A19919999								
146	76N2A19920	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír							
147	76N2A19920001								
	...	...							
	76N2A19920999								
148	76N2A19921	Követelés értékpapír ügyletekből							
149	76N2A19921001								
	...	...							
	76N2A19921999								
150	76N2A19922	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből							
151	76N2A19922001								
	...	...							
	76N2A19922999								

Jelmagyarázat	
	Tilos

76N2B
Szolgáltatási tartalék befektetési portfoliója

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Negyedév záró napi állomány			Mód
						Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	76N2B1	Portfolió összesen							
002	76N2B11	Bankszámlák és készpénz összesen							
003	76N2B111	Házipénztár (forint és valuta)							
004	76N2B112	Pénzforgalmi számla és befektetési számla							
005	76N2B11201								
	...	...							
	76N2B11299								
006	76N2B113	Lekötött betét (betétszerződés): hitelintézeti betétszámlán lekötött pénzösszeg							
007	76N2B113001								
	...	...							
	76N2B113999								
008	76N2B12	Értékpapírok összesen							
009	76N2B121	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)							
010	76N2B12101	Magyar állampapír							
011	76N2B12101001								
	...	...							
	76N2B12101999								
012	76N2B12102	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal							
013	76N2B12102001								
	...	...							
	76N2B12102999								
014	76N2B12103	Külföldi állampapír							
015	76N2B12103001								
	...	...							
	76N2B12103999								
016	76N2B12104	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal							
017	76N2B12104001								
	...	...							
	76N2B12104999								
018	76N2B12105	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
019	76N2B12105001								
	...	...							
	76N2B12105999								
020	76N2B12106	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
021	76N2B12106001								
	...	...							
	76N2B12106999								
022	76N2B12107	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
023	76N2B12107001								
	...	...							
	76N2B12107999								
024	76N2B12108	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
025	76N2B12108001								
	...	...							
	76N2B12108999								
026	76N2B12109	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
027	76N2B12109001								
	...	...							
	76N2B12109999								
028	76N2B12110	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
029	76N2B12110001								
	...	...							
	76N2B12110999								
030	76N2B122	Részvények							
031	76N2B1221	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett Magyarországon nyilvános forgalomba hozott részvény							
032	76N2B1221001								
	...	...							
	76N2B1221999								
033	76N2B1222	Ma-on kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére vagy elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya							
034	76N2B1222001								
	...	...							

76N2B
Szolgáltatási tartalék befektetési portfoliója

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Negyedév záró napi állomány			Mód
						Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
	76N2B1222999								
035	76N2B1223	Tőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény							
036	76N2B1223001								
	...	...							
	76N2B1223999								
037	76N2B1224	Külföldön kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére v. elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya							
038	76N2B1224001								
	...	...							
	76N2B1224999								
039	76N2B123	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír							
040	76N2B1231	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot							
041	76N2B1231001								
	...	...							
	76N2B1231999								
042	76N2B1232	Magyarországon bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye							
043	76N2B1232001								
	...	...							
	76N2B1232999								
044	76N2B1233	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot							
045	76N2B1233001								
	...	...							
	76N2B1233999								
046	76N2B1234	Külföldön bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye							
047	76N2B1234001								
	...	...							
	76N2B1234999								
048	76N2B1235	Egyéb kollektív befektetési értékpapír							
049	76N2B1235001								
	...	...							
	76N2B1235999								
050	76N2B124	Jelzáloglevél							
051	76N2B1241	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél							
052	76N2B1241001								
	...	...							
	76N2B1241999								
053	76N2B1242	Külföldön bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél							
054	76N2B1242001								
	...	...							
	76N2B1242999								
055	76N2B13	Határidős ügyletek							
056	76N2B13001								
	...	...							
	76N2B13999								
057	76N2B14	Opciós ügyletek							
058	76N2B14001								
	...	...							
	76N2B14999								
059	76N2B15	Repóügyletek							
060	76N2B15001								
	...	...							
	76N2B15999								
061	76N2B16	SWAP ügyletek							
062	76N2B16001								
	...	...							
	76N2B16999								
063	76N2B17	Ingatlan							
064	76N2B17001								
	...	...							
	76N2B17999								
065	76N2B18	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések							
066	76N2B18001								
	...	...							

76N2B
Szolgáltatási tartalék befektetési portfoliója

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Negyedév záró napi állomány			Mód
						Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
	76N2B18999								
067	76N2B19	Kockázatitőkealap-jegy							
068	76N2B19001								
	...	...							
	76N2B19999								
069	76N2B20	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír							
070	76N2B20001								
	...	...							
	76N2B20999								
071	76N2B21	Követelés értékpapír ügyletekből							
072	76N2B21001								
	...	...							
	76N2B21999								
073	76N2B22	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből							
074	76N2B22001								
	...	...							
	76N2B22999								

Jelmagyarázat	
	Tilos

76N3A

Kimutatás a tagi számlák befektetési eredményéről

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Vagyonkezelésre kiadott állomány befektetési eredménye	Vagyonkezelésre nem kiadott állomány befektetési eredménye	Befektetések eredménye összesen (1+2)	Azonosítatlan befizetések portfolió befektetési eredménye	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	76N3A1	Portfolió összesen					
002	76N3A11	Bankszámlák összesen					
003	76N3A12	Értékpapírok befektetési alapján elért hozam					
004	76N3A13	Határidős ügyletek befektetési alapján elért hozam					
005	76N3A14	Opciós ügyletek befektetési alapján elért hozam					
006	76N3A15	Repó ügyletek befektetési alapján elért hozam					
007	76N3A16	SWAP ügyletek befektetési alapján elért hozam					
008	76N3A17	Ingatlan befektetési alapján elért hozam					
009	76N3A18	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések befektetési alapján elért hozam					
010	76N3A19	Kockázatitőkealap-jegy befektetési alapján elért hozam					
011	76N3A20	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír befektetési alapján elért hozam					
012	76N3A21	Követelés értékpapír ügyletekből befektetési alapján elért hozam					
013	76N3A22	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből befektetési alapján elért hozam					

76N3B

Kimutatás a szolgáltatási tartalék befektetési eredményéről

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Vagyonkezelésre kiadott állomány befektetési eredménye	Vagyonkezelésre nem kiadott állomány befektetési eredménye	Befektetések eredménye összesen	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	z
001	76N3B1	Portfolió összesen				
002	76N3B11	Bankszámlák összesen				
003	76N3B12	Értékpapírok befektetései alapján elért hozam				
004	76N3B13	Határidős ügyletek befektetései alapján elért hozam				
005	76N3B14	Opciós ügyletek befektetései alapján elért hozam				
006	76N3B15	Repó ügyletek befektetései alapján elért hozam				
007	76N3B16	SWAP ügyletek befektetései alapján elért hozam				
008	76N3B17	Ingatlan befektetései alapján elért hozam				
009	76N3B18	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések befektetései alapján elért hozam				
010	76N3B19	Kockázatitőkealap-jegy befektetései alapján elért hozam				
011	76N3B20	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír befektetései alapján elért hozam				
012	76N3B21	Követelés értékpapír ügyletekből befektetései alapján elért hozam				
013	76N3B22	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből befektetései alapján elért hozam				

76N4

Fedezeti tartalékok befektetéseinek lejárat szerinti megoszlása tárgyidőszak zárónapján (állomány piaci értéken)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tagi számlák portfoliója		Szolgáltatási tartalék portfoliója		Mód
			Forgatási célú pénzügyi eszközök	Befektetett pénzügyi eszközök	Forgatási célú pénzügyi eszközök	Befektetett pénzügyi eszközök	
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	76N401	Összesen					
002	76N4011	Bankszámla és készpénz					
003	76N4012	30 napon belül lejáró eszközök					
004	76N4013	31-90 napon belül lejáró eszközök					
005	76N4014	91-180 napon belül lejáró eszközök					
006	76N4015	181-365 napon belül lejáró eszközök					
007	76N4016	1-5 éven belül lejáró eszközök					
008	76N4017	5-10 éven belül lejáró eszközök					
009	76N4018	10 éven túl lejáró eszközök					
010	76N402	Lejárat nélküli eszközök					

Jelmagyarázat	
	Tilos

76N5
Befizetések devizánkénti kimutatása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció	Szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukció	Azonosítatlan befizetések	Intézményi összesen	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	76N501	HUF					
002	76N502	EUR					
003	76N503	GBP					
004	76N504	További Európai Uniós valuták összesen					
005	76N505	Európai Gazdasági Térség valutái összesen					
006	76N506	CHF					
007	76N507	USD					
008	76N508	JPY					
009	76N509	További nem EGT-s valuták összesen					
010	76N510	Összesen					

76N6A

A felhalmozási szakaszban lévő taglétszám alakulása

Nagyságrend: fő

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció		Szolgáltatással maghatározott nyugdíjkonstrukció		Összesen		Mód.
			alapítói foglalkoztató	csatlakozott foglalkoztató	alapítói foglalkoztató	csatlakozott foglalkoztató	alapítói foglalkoztató	csatlakozott foglalkoztató	
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	76N6A1	Tárgyidőszaki nyitó taglétszám							
002	76N6A21	Tárgyidőszaki új tagok száma							
003	76N6A22	Más intézményből felhalmozási szakaszban belépők							
004	76N6A23	Kedvezményezetti jogon létrejött tagsági jogviszony							
005	76N6A24	Elhalálozottak (felhalmozási időszakban)							
006	76N6A25	Más foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézményhez átlépők							
007	76N6A26	Járadékszolgáltatás miatti megszűnés							
008	76N6A261	Nyugdíjazás							
009	76N6A262	Rokkantság							
010	76N6A27	Egyösszegű szolgáltatás (de ez nem lehet kombinált)							
011	76N6A271	Nyugdíjazás							
012	76N6A272	Rokkantság							
013	76N6A28	Tagsági jogviszony megszűnése feltételes jogszerzési időtartam alatt							
014	76N6A3	Tárgyidőszaki záró taglétszám							
015	76N6A31	Ebből: Befizetésre nem kötelezett tagi számlával rendelkezők							
016	76N6A32	Feltételes jogszerzési időtartam alatt állók							

Jelmagyarázat	
	Tilos

76N6B

Határozott idejű járadékszolgáltatásban részesülő taglétszám alakulása

Nagyságrend: fő

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	1 éves időtartamú járadék	2 éves időtartamú járadék	3 éves időtartamú járadék	4 éves időtartamú járadék	5 éves időtartamú járadék	5-10 év közötti időtartamú járadék	10-20 év közötti időtartamú járadék	20 évnél hosszabb időtartamú járadék	Összes határozott idejű járadékban részesülő tag	Mód.
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	z
001	76N6B1	Tárgyidőszak első napján nyitólétszám										
002	76N6B21	Intézmény saját járadékszolgáltatását igénybevevő tagok										
003	76N6B22	Más foglalkoztatótól szolgáltatási szakaszban belépők										
004	76N6B23	Kedvezményezetti jogon létrejött szolgáltatási jogviszony										
005	76N6B24	Járadékszolgáltatási szakaszban elhunytak										
006	76N6B25	Más foglalkoztatóhoz szolgáltatási szakaszban kilépők										
007	76N6B26	Tagsági jogviszony megszűnése a szolgáltatás teljesítésével										
008	76N6B3	Tárgyidőszak utolsó napi zárólétszám										

76N7
Működési eredmény alakulása

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszaki adatok	Mód
			1	2
			a	b
001	76N71	Működési célú bevételek összesen		
002	76N711	Foglalkoztatói hozzájárulás		
003	76N7111	Alapító foglalkoztatói hozzájárulás		
004	76N7112	Csatlakozott foglalakoztatói hozzájárulás		
005	76N712	Tagi kiegészítések		
006	76N713	Meg nem fizetett hozzájárulások		
007	76N7131	Meg nem fizetett foglalkoztatói hozzájárulások		
008	76N71311	Meg nem fizetett alapítói foglalkoztatói hozzájárulások		
009	76N71312	Meg nem fizetett csatlakozott foglalkoztatói hozzájárulások		
010	76N7132	Meg nem fizetett tagi kiegészítés		
011	76N7133	Utólag befolyt hozzájárulások és kiegészítések		
012	76N71331	Utólag befolyt alapítói foglalkoztatói hozzájárulások		
013	76N71332	Utólag befolyt csatlakozott foglalkoztatói hozzájárulások		
014	76N71333	Utólag befolyt tagi kiegészítések		
015	76N714	Működési célú támogatások		
016	76N715	Egyéb működési célú bevételek		
017	76N7151	Számviteli törvény szerinti egyéb bevételek		
018	76N71511	Ebből céltartalék felhasználás		
019	76N7152	Különféle egyéb bevételek		
020	76N716	Átlépéshez kapcsolódó díjak működési tartalékban való megtérülése		
021	76N72	Működéssel kapcsolatos ráfordítások összesen		
022	76N7201	Anyagköltség		
023	76N7202	Anyagjellegű ráfordítások		
024	76N72021	Ebből: kiszervezett tevékenységért fizetett díjak		
025	76N7203	Személyi jellegű ráfordítások		
026	76N72031	Alkalmazottak munkabére		
027	76N72032	Bérjárulékok		
028	76N72033	Tisztségviselők tiszteletdíja		
029	76N72034	Járulékok		
030	76N72035	Személyi jellegű egyéb kifizetés		
031	76N7204	Értékcsökkenései leírás		
032	76N7205	Egyéb ráfordítás		
033	76N72051	Szt. szerinti egyéb ráfordítások		
034	76N720511	Ebből: céltartalékképzés		
035	76N72052	Különféle egyéb ráfordítások		
036	76N7206	Tagszervezéssel kapcsolatos költségek		
037	76N7207	Adminisztrációs és nyilvántartási feladatokat ellátó szervezetnek fizetett díjak		
038	76N7208	Marketing-, hirdetés-, propaganda- és reklámköltség		
039	76N7209	Felügyeleti díj		
040	76N7210	Egyéb (külön soron nem nevesített) működési költségek, ráfordítások		
041	76N73	Kapcsolt vállalkozásokban lévő tartós részesedések értékvesztése, értékvesztés visszaírása eredménye		
042	76N731	Kapcsolt vállalkozásokban lévő tartós részesedések értékvesztése		
043	76N732	Kapcsolt vállalkozásokban lévő tartós részesedések értékvesztés visszaírása		
044	76N74	Befektetési eredmény (76N741-76N742)		
045	76N741	Befektetési bevételek		
046	76N7411	Működési célú befektetések utáni hozamok bevétele		
047	76N74111	Kapott kamat		
048	76N74112	Kapott osztalék, részesedés		
049	76N74113	Értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamnyereség		
050	76N74114	Befektetési célú ingatlanok, beruházások hasznosításából, eladásából származó bevétel		
051	76N74115	Befektetési célú készletek eladásából származó bevételek		
052	76N74116	Forgalomban realizált deviza-árfolyamnyereség		
053	76N74117	Értékelési különbözetben elszámolt várható hozam		
054	76N7412	Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei		
055	76N742	Befektetési ráfordítások		
056	76N7421	Fizetett, fizetendő kamatok, kamatjellegű ráfordítások		
057	76N7422	Működési célú befektetésekkel kapcsolatos ráfordítások		
058	76N74221	Fizetett kamat (befektetési jegyek realizált árfolyamvesztesége)		
059	76N74222	Értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamvesztesége		
060	76N74223	Befektetési célú ingatlanokkal, beruházásokkal kapcsolatos ráfordítások		
061	76N74224	Befektetési célú készletek értékesítésének ráfordítása		
062	76N74225	Forgalomban realizált deviza-árfolyamveszteség		
063	76N74226	Befektetési tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások		
064	76N74227	Értékelési különbözet céltartalékának képzése		
065	76N7423	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
066	76N75	Rendkívüli eredmény		
067	76N751	Rendkívüli bevételek		
068	76N752	Rendkívüli ráfordítások		
069	76N76	Működési tevékenység eredménye (76N71-76N72±76N73+76N74)		

76N8A

Szavatoló tőke a tárgyidőszak záró napján

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összesen	Mód
			1	2
			a	b
001	76N8A1	A rendelkezésre álló szavatoló tőke		
002	76N8A11	Befizetett jegyzett tőke a befizetett osztalékelsőbbségi részvény nélkül		
003	76N8A12	Tőketartalék		
004	76N8A13	Lekötött tartalék		
005	76N8A14	Az értékelési tartalék *0.2 (20%)		
006	76N8A15	Eredménytartalék		
007	76N8A16	Mérleg szerinti eredmény		
008	76N8A17	Osztalékelsőbbségi, a nyereséges évben az elmúlt év(ek) elmaradt hozamkifizetésére is feljogosító, jegyzett és befizetett részvények		
009	76N8A18	Immateriális javak könyv szerinti értéke (-)		
010	76N8A19	Visszavásárolt saját részvények értéke (-)		

76N8B

Minimális szavatoló tőke szükséglet

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összeg	Mód
			1	2
			a	b
001	76N8B1			

76N8C

Összefoglaló tábla a tőkeszükségletről

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összeg	Mód
			1	2
			a	b
001	76N8C1	Az intézmény biztonsági tőkéje (003 sor*0,33)		
002	76N8C11	Járadékszolgáltatás minimális biztonsági tőkéje (Az Fnytv. 41. §-a szerinti biztonsági tőke összegének megfelelő, a Bit. 5. § (2) bekezdése szerint számított forint összeg)		
003	76N8C2	Az intézmény minimális szavatoló tőke szükséglete		

76N8D

Szavatoló tőkét megtestesítő befektetések megoszlása tárgyidőszak végén

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	76N8D1	Eszközök összesen						
002	76N8D11	Bankszámlák és készpénz összesen						
003	76N8D111	Házipénztár (forint és valuta)						
004	76N8D112	Pénzforgalmi számla és befektetési számla						
005	76N8D11201							
		...						
	76N8D11299							
006	76N8D113	Lekötött betét (betétszerződés): hitelintézeti betétszámlán lekötött pénzösszeg						
007	76N8D11301							
		...						
	76N8D11399							
008	76N8D12	Értékpapírok összesen						
009	76N8D121	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)						
010	76N8D1211	Magyar állampapír						
011	76N8D1211001							
		...						
	76N8D1211999							
012	76N8D1212	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal						
013	76N8D1212001							
		...						
	76N8D1212999							
014	76N8D1213	Külföldi állampapír						
015	76N8D1213001							
		...						
	76N8D1213999							
016	76N8D1214	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal						
017	76N8D1214001							
		...						
	76N8D1214999							
018	76N8D1215	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény						
019	76N8D1215001							
		...						
	76N8D1215999							
020	76N8D1216	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény						
021	76N8D1216001							
		...						
	76N8D1216999							
022	76N8D1217	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény						
023	76N8D1217001							
		...						
	76N8D1217999							
024	76N8D1218	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény						
025	76N8D1218001							
		...						
	76N8D1218999							
026	76N8D1219	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény						
027	76N8D1219001							
		...						
	76N8D1219999							
028	76N8D1219	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény						
029	76N8D1219001							
		...						
	76N8D1219999							
030	76N8D122	Részvények						
031	76N8D1221	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett Magyarországon nyilvános forgalomba hozott részvény						
032	76N8D1221001							
		...						
	76N8D1221999							

76N8D

Szavatoló tőkét megtestesítő befektetések megoszlása tárgyidőszak végén

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
033	76N8D1222	Ma-on kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére vagy elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya						
034	76N8D1222001							
		...						
	76N8D1222999							
035	76N8D1223	Tőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény						
036	76N8D1223001							
		...						
	76N8D1223999							
037	76N8D1224	Külföldön kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére v. elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya						
038	76N8D1224001							
		...						
	76N8D1224999							
039	76N8D123	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír						
040	76N8D1231	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot						
041	76N8D1231001							
		...						
	76N8D1231999							
042	76N8D1232	Magyarországon bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye						
043	76N8D1232001							
		...						
	76N8D1232999							
044	76N8D1233	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot						
045	76N8D1233001							
		...						
046	76N8D1233999							
047	76N8D1234	Külföldön bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye						
048	76N8D1234001							
		...						
	76N8D1234999							
049	76N8D1235	Egyéb kollektív befektetési értékpapír						
050	76N8D1235001							
		...						
	76N8D1235999							
051	76N8D124	Jelzáloglevél						
052	76N8D1241	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél						
053	76N8D1241001							
		...						
	76N8D1241999							
054	76N8D1242	Külföldön bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél						
055	76N8D1242001							
		...						
	76N8D1242999							
056	76N8D13	Egyéb eszközök						
057	76N8D13001							
	76N8D13999							

Jelmagyarázat	
	Tilos

76N9A

Tulajdonosok részesedésének kimutatása a tárgyidőszak végén

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tulajdonosok megnevezése	Honosság megjelölése	A tulajdonrész névértéke (ezer Ft)	Tulajdonrész aránya a jegyzett tőkében (%)	Befizetési kvóta (%)	Szavazati arány (%)	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	76N9A1	Összesen							
002	76N9A101								
……	…….	…..							
003	76N9A199								

Jelmagyarázat	
	Tilos

76N9B

Más vállakozásban 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	76N9B1	Összesen						
002	76N9B101							
……	……	…..						
003	76N9B199							

Jelmagyarázat	
	Tilos

76N10

Foglalkoztatókkal szembeni követelések kiegyenlítésére kapott nem pénzbeni eszközöl

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Beszámítás szerinti érték	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	76N101	Eszközök összesen							
002	76N1011	Értékpapírok összesen							
003	76N10111	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)							
004	76N1011101	Magyar állampapír							
005	76N1011101001								
	...	...							
	76N1011101999								
006	76N1011102	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal							
007	76N1011102001								
	...	...							
	76N1011102999								
008	76N1011103	Külföldi állampapír							
009	76N1011103001								
	...	...							
	76N1011103999								
010	76N1011104	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal							
011	76N1011104001								
	...	...							
	76N1011104999								
012	76N1011105	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
013	76N1011105001								
	...	...							
	76N1011105999								
014	76N1011106	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
015	76N1011106001								
	...	...							
	76N1011106999								
016	76N1011107	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
017	76N1011107001								
	...	...							
	76N1011107999								
018	76N1011108	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
019	76N1011108001								
	...	...							
	76N1011108999								
020	76N1011109	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
021	76N1011109001								
	...	...							
	76N1011109999								
022	76N1011110	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény							
023	76N1011110001								
	...	...							
	76N1011110999								
024	76N10112	Részvények							
025	76N101121	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett Magyarországon nyilvános forgalomba hozott részvény							
026	76N101121001								
	...	...							
	76N101121999								
027	76N101122	Ma-on kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére vagy elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya							
028	76N101122001								
	...	...							
	76N101122999								
029	76N101123	Tőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény							
030	76N101123001								
	...	...							
	76N101123999								

76N10

Foglalkoztatókkal szembeni követelések kiegyenlítésére kapott nem pénzbeni eszközöl

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Beszámítás szerinti érték	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
031	76N101124	Külföldön kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére v. elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya							
032	76N101124001								
	...	...							
	76N101124999								
033	76N10113	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír							
034	76N101131	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot							
035	76N101131001								
	...	...							
	76N101131999								
036	76N101132	Magyarországon bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye							
037	76N101132001								
	...	...							
	76N101132999								
038	76N101133	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot							
039	76N101133001								
	...	...							
	76N101133999								
040	76N101134	Külföldön bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye							
041	76N101134001								
	...	...							
042	76N101134999								
043	76N101135	Egyéb kollektív befektetési értékpapír							
044	76N101135001								
	...	...							
	76N101135999								
045	76N10114	Jelzáloglevél							
046	76N101141	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél							
047	76N101141001								
	...	...							
	76N101141999								
048	76N101142	Külföldön bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél							
049	76N101142001								
	...	...							
	76N101142999								
050	76N1012	Egyéb eszközök							
051	76N1012001								
	...								
	76N1012999								

Jelmagyarázat	
	Tilos

76N11

Szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukció bevételei

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszaki adatok	Mód
			1	2
			a	b
001	76N111	Bevételek összesen		
002	76N1111	Foglalkoztatói rendszeres hozzájárulás		
003	76N11111	Alapító foglalkoztatói hozzájárulás		
004	76N11112	Csatlakozott foglalakoztatói hozzájárulás		
005	76N1112	Tag egyéni rendszeres kiegészítés		
006	76N1113	Tag egyéni eseti befizetés		
007	76N1114	Foglalkoztatói rendkívüli befizetések		

76N12

Biometriai kockázatot hordozó szolgáltatásokhoz kötődő nyugdíjtechnikai tartalékok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tartalék értéke tárgyidőszak záró napján	Mód.
			1	2
			a	b
001	76N121	Nyugdíjtechnikai tartalékok összesen		
002	76N1211	Meg nem szolgált hozzájárulások és tagi kiegészítések tartaléka		
003	76N1212	Matematikai tartalékok		
004	76N1213	Függőkár tartalékok		
005	76N12131	Bekövetkezett és bejelentett károk tartaléka (tételes függőkár)		
006	76N12132	Bekövetkezett de még be nem jelentett károk tartaléka (IBNR)		
007	76N1214	Eredménytől függő hozzájárulás-visszatérítési tartalék		
008	76N1215	Törlési tartalék		
009	76N1216	Egyéb nyugdíjtechnikai tartalékok		

76N13

Biometriai kockázatot hordozó szolgáltatásokhoz kötődő nyugdíjtechnikai tartalékok befektetési portfoliója a tárgyidőszak záró napján

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Matematikai tartalék			További tartalékok			Mód
						Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	z
002	76N13011	Portfolió összesen										
003	76N130111	Bankszámlák és készpénz összesen										
004	76N1301111	Házipénztár (forint és valuta)										
005	76N1301112	Pénzforgalmi számla és befektetési számla										
006	76N130111201											
	...	...										
	76N130111299											
007	76N1301113	Lekötött betét (betétszerződés): hitelintézeti betétszámlán lekötött pénzösszeg										
008	76N1301113001											
	...	...										
	76N1301113999											
009	76N130112	Értékpapírok összesen										
010	76N1301121	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények)										
011	76N130112101	Magyar állampapír										
012	76N130112101001											
	...	...										
	76N130112101999											
013	76N130112102	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért a magyar állam készfizető kezességet vállal										
014	76N130112102001											
	...	...										
	76N130112102999											
015	76N130112103	Külföldi állampapír										
016	76N130112103001											
	...	...										
	76N130112103999											
017	76N130112104	Értékpapír, melyben foglalt kötelezettség teljesítéséért külföldi állam készfizető kezességet vállal										
018	76N130112104001											
	...	...										
	76N130112104999											
019	76N130112105	Magyarországon bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény										
020	76N130112105001											
	...	...										
	76N130112105999											
021	76N130112106	Külföldön bejegyzett gazdálkodó szervezet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény										
022	76N130112106001											
	...	...										
	76N130112106999											
023	76N130112107	Magyarországon bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény										
024	76N130112107001											
	...	...										
	76N130112107999											
025	76N130112108	Külföldön bejegyzett hitelintézet által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény										
026	76N130112108001											
	...	...										
	76N130112108999											
027	76N130112109	Magyarországi helyi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény										
028	76N130112109001											
	...	...										
	76N130112109999											
029	76N130112110	Külföldi önkormányzat által nyilvánosan forgalomba hozott kötvény										
030	76N130112110001											
	...	...										
	76N130112110999											

76N13

Biometriai kockázatot hordozó szolgáltatásokhoz kötődő nyugdíjtechnikai tartalékok befektetési portfoliója a tárgyidőszak záró napján

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Matematikai tartalék			További tartalékok			Mód
						Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	z
031	76N1301122	Részvények										
032	76N13011221	A Budapesti Értéktőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett Magyarországon nyilvános forgalomba hozott részvény										
033	76N13011221001											
	...	...										
	76N13011221999											
034	76N13011222	Ma-on kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére vagy elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya										
035	76N13011222001											
	...	...										
	76N13011222999											
036	76N13011223	Tőzsdére vagy más elismert értékpapírpiacra bevezetett, külföldön kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott részvény										
037	76N13011223001											
	...	...										
	76N13011223999											
038	76N13011224	Külföldön kibocsátott, nyilvánosan forg-ba hozott részvény, melynek kibocsátója köt. vállalt az általa adott értékpapír fél éven belüli, bármely tőzsdére v. elismert értékpapírpiacra történő bevezetésére és a bev-nek nincs törvényi v. egyéb akadálya										
039	76N13011224001											
	...	...										
	76N13011224999											
040	76N1301123	Befektetési jegyek, illetve egyéb kollektív befektetési értékpapír										
041	76N13011231	Magyarországon bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot										
042	76N13011231001											
	...	...										
	76N13011231999											
043	76N13011232	Magyarországon bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye										
044	76N13011232001											
	...	...										
	76N13011232999											
045	76N13011233	Külföldön bejegyzett befektetési alap befektetési jegye, ide nem értve az ingatlan befektetési alapot										
046	76N13011233001											
	...	...										
	76N13011233999											
047	76N13011234	Külföldön bejegyzett ingatlan befektetési alap befektetési jegye										
048	76N13011234001											
	...	...										
	76N13011234999											
049	76N13011235	Egyéb kollektív befektetési értékpapír										
050	76N13011235001											
	...	...										
	76N13011235999											
051	76N1301124	Jelzáloglevél										
052	76N13011241	Magyarországon bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél										
053	76N13011241001											
	...	...										
	76N13011241999											

76N13

Biometriai kockázatot hordozó szolgáltatásokhoz kötődő nyugdíjtechnikai tartalékok befektetési portfoliója a tárgyidőszak záró napján

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	ISIN/ azonosító kód	Tétel neve	Ár (Ft) illetve árfolyam (%)	Matematikai tartalék			További tartalékok			Mód
						Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	Darabszám illetve kötvény névértéke (Ft)	Piaci érték	Könyv szerinti érték	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	z
054	76N13011242	Külföldön bejegyzett jelzáloghitel-intézet által kibocsátott, nyilvánosan forgalomba hozott jelzáloglevél										
055	76N13011242001											
	...	...										
	76N13011242999											
056	76N130113	Határidős ügyletek										
057	76N130113001											
	...	...										
	76N130113999											
058	76N130114	Opciós ügyletek										
059	76N130114001											
	...	...										
	76N130114999											
060	76N130115	Repóügyletek										
061	76N130115001											
	...	...										
	76N130115999											
062	76N130116	SWAP ügyletek										
063	76N130116001											
	...	...										
	76N130116999											
064	76N130117	Ingatlan										
065	76N130117001											
	...	...										
	76N130117999											
066	76N130118	Értékpapír-kölcsönzési ügyletekből származó követelések										
067	76N130118001											
	...	...										
	76N130118999											
068	76N130119	Kockázatitőkealap-jegy										
069	76N130119001											
	...	...										
	76N130119999											
070	76N130120	Egyéb, tőzsdén vagy más szabályozott piacon jegyzett értékpapír										
071	76N130120001											
	...	...										
	76N130120999											
072	76N130121	Követelés értékpapír ügyletekből										
073	76N130121001											
	...	...										
	76N130121999											
074	76N130122	Kötelezettségek értékpapír ügyletekből										
075	76N130122001											
	...	...										
	76N130122999											

Jelmagyarázat	
	Tilos

76N14

A tartalékok és fedezeteinek bemutatása a tárgyidőszak végén

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tartalékok összege a tárgyidőszak végén	A tartalék fedezetének átlagos hátralévő futamideje (év)	Mód.
			1	2	3
			a	b	z
001	76N1401	Nyugdíjtechnikai tartalékok összesen			
002	76N1402	Meg nem szolgált hozzájárulások és tagi kiegészítések tartaléka			
003	76N1403	Matematikai tartalékok			
004	76N1404	Függőkár tartalékok			
005	76N1405	Befektetési egységekhez kötött nyugdíjkonstrukciók tartaléka			
006	76N1406	Egyéb nyugdíjtechnikai tartalékok			

76N15

Nyugdíjtechnikai tartalékok likviditása a tárgyidőszakot követő 6 hónapban

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Időszak (a tárgyidőszak végétől számítva)				Mód
			Matematikai tartalék		További nyugdíjtechnikai tartalék		
			Likvid eszköz	Várható kifizetés	Likvid eszköz	Várható kifizetés	
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	76N1501	1-30 nap					
002	76N1502	31-90 nap					
003	76N1503	91-180 nap					

76N16

Életjáradékban részesülő taglétszám alakulása

Nagyságrend: fő

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Életjáradék	Mód
			1	2
			a	b
001	76N161	Tárgyidőszak első napján nyitólétszám		
002	76N1611	Intézmény saját járadékszolgáltatását igénybevevő tagok		
003	76N1612	Más foglalkoztatótól szolgáltatási szakaszban belépők		
004	76N1613	Kedvezményezetti jogon létrejött szolgáltatási jogviszony		
005	76N1614	Járadékszolgáltatási szakaszban elhunytak		
006	76N1615	Más foglalkoztatóhoz szolgáltatási szakaszban kilépők		
007	76N162	Tárgyidőszak utolsó napi zárólétszám		

76N20

A nyugdíjszolgáltató intézmény személyi állománya a tárgy időszak végén

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Létszám (fő)	Bérköltség és közterhei	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	76N201	MINDÖSSZESEN			
002	76N2011	Alkalamzotti jogviszony			
003	76N20111	Felsővezetés			
004	76N20112	Dolgozók			
005	76N2012	Megbízásos jogviszonyban foglakoztatottak			

76NPA

Nyilvántartásba vett fogyasztói panaszügyek

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszakban lezárt panaszok összesen (negyedéves)	Tárgyidőszakban nyilvántartásba vett panaszok összesen	Tagsági jogviszony létrejötte (Tagszervezői panaszok nélkül)	Tagszervezői tevékenység	Tagi számla értesítő	Tagdíjelszámolások (bevallás, befizetés, korrekció, munkáltatói adatszolgáltatás)	Hozamok (elszámolása, nagysága)	IT rendszerhiba	Szolgáltatások (elszámolás, kifizetés)	Egyéb jogcímen történő jogviszony megszűnések	Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére (a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)	Egyéb (az előzőekben nevesítetteken kívüli ügyek)	A jogszabályban meghatározott határidőn belül	Jogszabályban meghatározott határidőn túl	Elutasított panaszügyek	Részben megalapozott	Megalapozott	Lezárt panaszügyek: Előző negyedéves tábla "18/q" és a tárgy negyedéves tábla "1/a1" oszlopaiban szereplő adatok összege	Nyilvántartásba vett panaszügyek: Előző negyedéves tábla "19/r" és a tárgy negyedéves tábla "1/a2" oszlopaiban szereplő adatok összege	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			a1	a2	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	z
001	76NPA01	Tárgyidőszakban nyilvántartásba vett panaszügyek darabszáma összesen																				
002	76NPA02	Tárgyidőszakban lezárt panaszügyek darabszáma összesen																				
003	76NPA03	Folyamatban lévő panaszügyek darabszáma az időszak elején (negyedév első napján)																				
004	76NPA04	Folyamatban lévő panaszügyek darabszáma az időszak végén (negyedév utolsó napján)																				
005	76NPA05	PERESÍTETT PANASZÜGYEKRE VONATKOZÓ ADATOK:																				
006	76NPA051	Folyamatban lévő peresített panaszügyek darabszáma																				
007	76NPA052	Panaszos javára lezárt peresített panaszügyek darabszáma																				
008	76NPA053	Intézmény javára lezárt peresített panaszügyek darabszáma																				
009	76NPA06	PANASZÜGYEK RENDEZÉSE MIATT KIFIZETETT KÁRTÉRÍTÉS ÖSSZEGE ÖSSZESEN, EZER FORINTBAN																				
010	76NPA071	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma																				
011	76NPA072	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban																				
012	76NPA073	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban																				
013	76NPA074	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban																				
014	76NPA08	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)																				

Jelmagyarázat	
	Tilos

76NPI

Informatikai adatok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz	Mód
			1	2
			a	z
001	76NPI01	Az intézmény mérete		
002	76NPI011	Az intézménynél teljes munkaidőben foglalkoztatott alkalmazottak száma összesen (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
003	76NPI012	Az intézménynél részmunkaidőben foglalkoztatott alkalmazottak száma összesen (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
004	76NPI013	Az intézménynél informatikai munkakörben, teljes munkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
005	76NPI014	Az intézménynél informatikai munkakörben, részmunkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
006	76NPI015	Az intézménynél informatikai üzemeltetés munkakörben, teljes munkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
007	76NPI016	Az intézménynél informatikai üzemeltetés munkakörben, részmunkaidőben foglalkoztatott száma (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva):		
008	76NPI02	Belső ellenőrzés		
009	76NPI021	Az intézmény informatikai belső ellenőrzését az intézmény milyen módon oldja meg: Dedikált informatikai belső ellenőr/Általános belső ellenőr/Külső auditor		
010	76NPI022	Van-e az intézmény informatikai belső ellenőrzését ellátó személynek valamilyen informatikai auditori képesítése (pl. CISA, Neumann szakértő, ISO271001)? (Igen/Nem)		
011	76NPI023	Az intézmény legutolsó informatikai vizsgálatának időpontja (jelentés átadása):		
012	76NPI03	Szabályozás aktualitása		
013	76NPI031	Informatikai szabályzat(ok)/eljárásrend(ek) utolsó felülvizsgálatának dátuma:		
014	76NPI032	Informatikai szabályzat(ok)/eljárásrend(ek) utolsó módosításának dátuma:		
015	76NPI04	Kockázatkezelés		
016	76NPI041	Az informatikai kockázatok felmérésével és elemzésével megbízott felelős személy, illetve szervezet megjelölése		
017	76NPI042	Az informatikai biztonsági kockázatok utolsó felülvizsgálatának időpontja?		
018	76NPI043	A legutolsó informatikai kockázat elemzés erdményeképpen készült-e intézkedési terv az informatikai kockázatok csökkentése érdekében? (Igen/Nem)		
019	76NPI044	A legutolsó informatikai kockázat elemzés maradékkockázatát az intézmény vezetése megismerte? (Igen/Nem)		
020	76NPI05	Üzletmenet folytonossági terv		
021	76NPI051	Van-e az intézménynek a felső vezetés által elfogadott üzletmenet-folytonossági terve (BCP)? (Igen/Nem)		
022	76NPI052	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezésére vonatkozó üzletmenet-folytonossági terv utolsó aktualizálásának dátuma:		
023	76NPI053	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezési szolgáltatásában a fennakadás előfordulásának száma az utóbbi negyedévben:		
024	76NPI054	A tagok internetes felületen keresztül történő egyéni számla lekérdezési szolgáltatásában a fennakadás előfordulások összesített időtartama az utóbbi negyedévben (órában):		

76NPI

Informatikai adatok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz	Mód
			1	2
			a	z
025	76NPI055	Az üzletmenet-folytonossági terv utolsó (részleges) tesztelésének dátuma:		
026	76NPI06	Üzemmenet folytonosság (informatika BCP-je) biztosítása		
027	76NPI061	Vannak-e az intézménynél a kritikus rendszerekhez meleg tartalék-erőforrások (rendelkezésre áll-e működőképes alkalmazás, megfelelő hálózati kapcsolat)? (Igen/Nem)		
028	76NPI062	Vannak-e az intézménynél a kritikus rendszerekhez hideg tartalék-erőforrások (megfelelő hardver, amelyen ugyan nem az alkalmazás fut, esetleg üresen áll, de szükség esetén az alkalmazás és az adatok telepíthetők rá)? (Igen/Nem)		
029	76NPI063	Kötött-e az intézmény szerződéseket a kritikus rendszerek erőforrásainak adott határidőn belüli pótlására (Igen/Nem)?		
030	76NPI064	Az intézmény az adatokat és a tartalék IT erőforrásokat az elsődleges IT erőforrásoktól földrajzilag elkülönülő telephelyen tárolja, illetve működteti? (Igen/Nem)		
031	76NPI065	Van-e az intézménynek elfogadott informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP)? (Igen/Nem)		
032	76NPI066	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP) utolsó felülvizsgálatának dátuma?		
033	76NPI067	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terv (DRP) (részleges) tesztelésének utolsó dátuma?		
034	76NPI07	Külső informatikai ellenőrzés		
035	76NPI071	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat szerzője és tárgya?		
036	76NPI072	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat dátuma?		
037	76NPI08	Kiszervezés		
038	76NPI081	Kiszervezte-e az intézmény valamely tevékenységének informatikai üzemeltetését? (Igen/Nem)		
039	76NPI082	A kiszervezett tevékenységet ellenőrizte-e az intézmény az elmúlt egy évben? (Igen/Nem)		
040	76NPI09	Elérhetőségi adatok		
041	76NPI091	Az intézmény informatikai vezetőjének neve:		
042	76NPI092	Az intézmény informatikai vezetőjének E-mail címe:		
043	76NPI093	Az intézmény informatikai vezetőjének telefonszáma:		
044	76NPI094	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének neve:		
045	76NPI095	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének E-mail címe:		
046	76NPI096	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének telefonszáma:		
047	76NPI10	További információk		
048	76NPI101	Az intézmény által használtnyilvántartási rendszer származása (Belső fejlesztés/Külső fejlesztés/Dobozos termék testreszabással)		
049	76NPI102	Külső fejlesztés vagy dobozos termék esetén a szállító partner megnevezése		
050	76NPI103	Az intézmény által használt értékpapír nyilvántartó rendszer származása (Belső fejlesztés/Külső fejlesztés/Dobozos termék testreszabással)		
051	76NPI104	Külső fejlesztés vagy dobozos termék esetén a szállító partner megnevezése		
052	76NPI105	A legfontosabb rendszerek üzemeltetése saját gépteremben, vagy külső adatközpont(ok)ban történik? (Saját/Külső)		
053	76NPI106	Milyen százalékban virtualizálják szervereiket? (%)		
054	76NPI107	Igénybe vesznek-e külső szolgáltatót virtualizált eszközeik üzemeltetésére (felhőszolgáltatás)? (Igen/Nem)		

Jelmagyarázat	
	Tilos

76NPM

Pénzmosással és terrorizmusfinanszírozásával kapcsolatos adatok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgyidőszak		Halmozott (naptári év elejétől kumulált)		Mód
			Darabszám	Összeg	Darabszám	Összeg	
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	76NPM1	Nem teljes körűen átvilágított ügyfél					
002	76NPM11	ebből: ügyfélkövetelés					
003	76NPM12	ebből: ügyfél kötelezettség					
004	76NPM2	Összes ügyfél-átvilágítás					
005	76NPM21	Egyszerűsített ügyfél átvilágítás					
006	76NPM22	Fokozott ügyfél átvilágítás					
007	76NPM221	ebből: kiemelt közszereplő (PEP) ügyfél átvilágítása					
008	76NPM23	Normál ügyfél átvilágítás					
009	76NPM231	ebből: kiegészítő intézkedések alkalmazásával lefolytatott normál ügyfél átvilágítás					
010	76NPM31	Üzleti kapcsolat létesítésekor történő vagy az első szolgáltatás nyújtása előtti átvilágítás					
011	76NPM32	Hárommillió-hatszázeszer forintot elérő vagy meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás					
012	76NPM33	Több, egymással ténylegesen összefüggő, hárommillió-hatszázezer forintot meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás					
013	76NPM35	Más szolgáltató által végzett ügyfél-átvilágítás átvétele					
014	76NPM36	Közvetítők által végzett átvilágítás					
015	76NPM41	Saját bejelentések					
016	76NPM42	Bejelentésekből a devizában lebonyolított ügyletek					
017	76NPM5	Bejelentésekből felfüggesztett tranzakciók					
018	76NPM6	Bíróság által pénzmosás miatt zárolt követelések					
019	76NPM7	Terrorizmus finanszírozásának gyanúja miatti bejelentés					
020	76NPM8	Terrorista listák alapján zárolt követelések					
021	76NPM9	Szankciós listák alapján zárolt követelések					

Jelmagyarázat	
	Tilos

77ME
Mérleg - Eszközök

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	77ME1	Eszközök (aktívák) összesen							
002	77ME11	A. Befektetett eszközök							
003	77ME111	I. Immateriális javak							
004	77ME1111	1. Immateriális javak							
005	77ME1112	2. Immateriális javakra adott előlegek							
006	77ME1113	3. Immateriális javak értékhelyesbítése							
007	77ME112	II. Tárgyi eszközök							
008	77ME1121	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok							
009	77ME1122	2. Befektetési célú ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok							
010	77ME1123	3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek							
011	77ME1124	4. Beruházások, felújítások							
012	77ME1125	5. Befektetési célú beruházások, felújítások							
013	77ME1126	6. Beruházásokra adott előlegek							
014	77ME1127	7. Befektetési célú beruházásokra adott előlegek							
015	77ME1128	8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése							
016	77ME1129	9. Befektetési célú tárgyi eszközök értékelési különbözete							
017	77ME113	III. Befektetett pénzügyi eszközök							
018	77ME1131	1.Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban							
019	77ME1132	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak							
020	77ME1133	3. Befektetési célú egyéb tartós részesedések							
021	77ME1134	4. Befektetési célú tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
022	77ME1135	5. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése							
023	77ME1136	6. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete							
024	77ME11361	a) kamatból, osztalékból							
025	77ME11362	b) deviza-árfolyamkülönbözetből							
026	77ME11363	c) egyéb piaci értékítéletből							
027	77ME12	B. Forgóeszközök							
028	77ME121	I. Készletek							
029	77ME1211	1. Anyagok							
030	77ME1212	2. Áruk							
031	77ME12121	a) követelés fejében kapott eladási célú eszközök							
032	77ME12122	b) eladási célú ingatlanok							
033	77ME1213	3. Készletekre adott előlegek							
034	77ME1214	4. Készletek értékelési különbözete							
035	77ME122	II. Követelések							
036	77ME12201	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)							
037	77ME12202	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben							
038	77ME12203	3. követelés egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben							

77ME
Mérleg - Eszközök

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
039	77ME12204	4. Váltókövetelések							
040	77ME12205	5. Foglalkoztatóval szembeni követelések							
041	77ME12206	6. Tagokkal szembeni követelések							
042	77ME12207	7. Értékpapírkölcsön követelések							
043	77ME12208	8. Egyéb követelések							
044	77ME12209	9. Követelések értékelési különbözete							
045	77ME122091	a) kamatból, osztalékból							
046	77ME122092	b) deviza-árfolyamkülönbözetből							
047	77ME122093	c) egyéb piaci értékítéletből							
048	77ME12210	Származékos ügyletek értékelési különbözete							
049	77ME123	III. Értékpapírok							
050	77ME1231	1. Egyéb forgatási célú részvény, részesedés							
051	77ME1232	2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
052	77ME1233	3. Értékpapírok értékelési különbözete							
053	77ME12331	a) kamatból, osztalékból							
054	77ME12332	b) deviza-árfolyamkülönbözetből							
055	77ME12333	c) egyéb piaci értékítéletből							
056	77ME124	IV. Pénzeszközök							
057	77ME1241	1. Forint pénztár							
058	77ME1242	2. valuta pénztár							
059	77ME1243	3. Csekkek							
060	77ME1244	4. Elszámolási betétszámla							
061	77ME1245	5. Befektetési számla							
062	77ME1246	6. Egyéb forint bankbetétek							
063	77ME1247	7. Deviza betétszámla							
064	77ME1248	8. Pénzeszközök értékelési különbözete							
065	77ME12481	a) kamatból, osztalékból							
066	77ME12482	b) deviza-árfolyamkülönbözetből							
067	77ME13	C. Aktív időbeli elhatárolások							
068	77ME131	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása							
069	77ME132	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása							
070	77ME133	3. Halasztott ráfordítások							

77MF
Mérleg - Források

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	77MF1	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN							
002	77MF11	D. Saját tőke							
003	77MF111	I. Jegyzett tőke							
004	77MF112	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)							
005	77MF113	III. Tőketartalék							
006	77MF114	IV. Eredménytartalék							
007	77MF115	V. Lekötött tartalék							
008	77MF116	VI. Értékelési tartalék							
009	77MF117	VII. Mérleg szerinti eredmény							
010	77MF12	E. Céltartalékok							
011	77MF121	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre							
012	77MF122	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre							
013	77MF123	3. Működési tevékenységet szolgáló befektetések értékelési különbözetének céltartaléka							
014	77MF13	F. Nyugdíjtartalékok							
015	77MF131	I. Fedezeti tartalék							
016	77MF1311	1. Egyéni számla tartalék							
017	77MF13111	a) szolgáltatási célú bevételekből							
018	77MF13112	b) realizált hozambevételekből							
019	77MF13113	c) értékelési különbözetből							
020	77MF1312	2. Szolgáltatási tartalék							
021	77MF13121	a) egyéni számláról átvezetett							
022	77MF13122	b) realizált hozambevételekből							
023	77MF13123	c) értékelési különbözetből							
024	77MF132	II. Szolgáltatási céltartalék							
025	77MF1321	a) szolgáltatási céltartalék befektetései értékelési különbözetének tartaléka							
026	77MF1322	b) szolgáltatási céltartalék egyéb része							
027	77MF133	III. Nyugdíjtechnikai tartalékok							
028	77MF1331	1.Meg nem szolgálta hozzájárulások és tagi kiegészítések tartaléka							
029	77MF1332	2. matematikai tartalék							
030	77MF1333	3. Függőkár tartaléka							
031	77MF13331	a) tételes függőkár tartalék							
032	77MF13332	b) bekövetkezett, de még be nem jelentett károk tartaléka							
033	77MF1334	4. Eredménytől függő hozzájárulás visszatérítési tartalék							
034	77MF1335	5. Törlési tartalék							
035	77MF1336	6. Egyéb nyugdíjtechnikai tartalék							
036	77MF1337	7. Nyugdíjtechnikai tartalékok befektetései értékelési különbözetének tartaléka							
037	77MF134	IV. Befektetési egységhez kötött nyugdíjkonstrukció nyugdíjtechnikai tartaléka							

77MF
Mérleg - Források

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
038	77MF14	G. Meg nem fizetett hozzájárulások, tagi kiegészítések tartaléka							
039	77MF141	I. Működési tevékenységhez kapcsolódóan							
040	77MF142	II. Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukcióhoz kapcsolódóan							
041	77MF143	III. Szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukcióhoz kapcsolódóan							
042	77MF15	H. Kötelezettségek							
043	77MF151	I. Hosszúlejáratú kötelezettségek							
044	77MF152	II. Rövidlejáratú kötelezettségek							
045	77MF1521	1. Vevőktől kapott előlegek							
046	77MF1522	2. Kötelezettségek árúszállításból és szolgáltatásból (szállítók)							
047	77MF1523	3. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben							
048	77MF1524	4. Foglalkoztatóval szembeni kötelezettségek							
049	77MF1525	5. Tagokkal szembeni kötelezettségek							
050	77MF1526	6. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek							
051	77MF16	I. Passzív időbeli elhatárolások							
052	77MF161	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása							
053	77MF162	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása							
054	77MF163	3. Halasztott bevételek							

77EE1A

Intézményi eredménykimutatás - befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció

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	77EE1A	**Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció**							
002	77EE1A1	I. Fedezeti tartalékot érintő eredménylevezetés							
003	77EE1A101	1. Foglalkoztatói hozzájárulás							
004	77EE1A102	2. Tagi kiegészítés							
005	77EE1A103	3. Meg nem fizetett hozzájárulások, tagi kiegészítések tartlékának képzése							
006	77EE1A104	4. Utólag befolyt hozzájárulások, tagi kiegészítések							
007	77EE1A105	5. Foglalkoztatói és tagi kiegészítések (77EE1A101+77EE1A102+77EE1A103+77EE1A104)							
008	77EE1A106	6. Szolgáltatási célú egyéb bevételek							
009	77EE1A107	7. Egyéni számla tartalékát érintő szolgáltatási célú bevételek (77EE1A105+77EE1A106)							
010	77EE1A108	8. Egyéni számla tartalékát érintő szolgáltatási célú ráfordítások							
011	77EE1A109	9.Szolgáltatások kifizetése miatti ráfordítás							
012	77EE1A110	10. Fedezeti tartalék utáni hozamok bevétele							
013	77EE1A1101	a) Kapott kamat							
014	77EE1A1102	b) kapott osztalék, részesedés							
015	77EE1A1103	c) értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége							
016	77EE1A1104	d) befektetési célú ingatlanok, beruházások hasznosításából, eladásából származó bevétel							
017	77EE1A1105	e) befektetési célú készletek eladásából származó bevételek							
018	77EE1A1106	f) forgalmoban realizált deviza-árfolyamnyereség							
019	77EE1A1107	g) értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
020	77EE1A111	11. Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
021	77EE1A112	12. Befektetési bevételek (77EE1A110+77EE1A111)							
022	77EE1A113	13. Fizetett, fizetendő kamatok, kamatjellegű ráfordítások							
023	77EE1A114	14. Fedezeti taralék befektetéseivel kapcsolatos ráfordítások							
024	77EE1A1141	a) fizetett kamat (befektetési jegyek realizált árfolyamvesztesége)							
025	77EE1A1142	b) értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamvesztesége							

77EE1A

Intézményi eredménykimutatás - befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció

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
026	77EE1A1143	c) befektetési célú ingatlanokkal, beruházásokkal kapcsolatos ráfordítások							
027	77EE1A1144	d) befektetési célú készletek értékesítésének ráfordítása							
028	77EE1A1145	e) forgalomban realizált deviza-árfolyamveszteség							
029	77EE1A1146	f) befektetési tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások							
030	77EE1A115	15. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai							
031	77EE1A116	16. Befektetési ráfordítások (77EE1A113+77EE114+77EE115)							
032	77EE1A117	17. Befektetési eredmény (77EE112-77EE1A116)							
033	77EE1A118	18. Fedezeti tartalék képzése/felhasználása (+/-)							
034	77EE1A1181	a) egyéni számlák tartalékának képzése							
035	77EE1A11811	aa) szolgáltatási célú bevételek, ráfordítások különbözetéből (77EE1A107-77EE1A108)							
036	77EE1A11812	ab) befektetések nettó hozamából							
037	77EE1A11813	ac) értékelési különbözetből							
038	77EE1A11814	ad) szolgáltatási céltartalék fedezetére szolgáló eredményből							
039	77EE1A1182	b) egyéni számla tartalékának felhasználása							
040	77EE1A11821	ba) egyösszegű kifizetésben történő nyugdíjszolgáltatásra							
041	77EE1A11822	bb) szolgáltatási tartalékba való átvezetésre							
042	77EE1A11823	bc) nyugdíjtechnikai tartalékokba való átvezetésre							
043	77EE1A11824	bd) szolgáltatási céltartalékba való átvezetés miatt							
044	77EE1A1182	c) szolgáltatási tartalék képzése							
045	77EE1A11821	ca) befektetések nettó hozamából							
046	77EE1A11822	cb) értékelési különbözetből							
047	77EE1A11823	cc) egyéni számla tartalékából							
048	77EE1A11824	cd) szolgáltatási céltartalékból							
049	77EE1A1183	d) szolgáltatási tartalék felhasználása nyugdíjszolgáltatásokra							
050	77EE1A119	19. Fedezeti tartalékot érintő eredmény (77EE1A107-77EE1A108-77EE1A109±77EE1A117±77EE1A118)							

77EE1A

Intézményi eredménykimutatás - befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció

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
051	77EE1A2	II. Szolgáltatási céltartalékot érintő eredménylevezetés							
052	77EE1A201	1. Foglalkoztatói hozzájárulás							
053	77EE1A202	2. Tagi kiegészítés							
054	77EE1A203	3. Meg nem fizetett hozzájárulások, tagi kiegészítések tartalékának képzése							
055	77EE1A204	4. Utólag befolyt hozzájárulások, tagi kiegészítések							
056	77EE1A205	5. Foglalkoztatói és tagi befizetések összesen (77EE1A201+77EE1A202-77EE1A203+77EE1A204)							
057	77EE1A206	6. Szolgáltatási céltartalék befektetései utáni hozamok bevétele							
058	77EE1A2061	a) kapott kamat							
059	77EE1A2062	b) kapott osztalék, részesedés							
060	77EE1A2063	c) értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége							
061	77EE1A2064	d) befektetési célú ingatlanok, beruházások hasznosításából, eladásából származó bevétel							
062	77EE1A2065	e) befektetési célú készletek eladásából származó bevételek							
063	77EE1A2066	f) forgalomban realizált deviza-árfolyamnyereség							
064	77EE1A2067	g) értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
065	77EE1A207	7. Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
066	77EE1A208	8. Befektetési bevételek (77EE1A206+77EE1A207)							
067	77EE1A209	9. Fizetett, fizetendő kamatok, kamatjellegű ráfordítások							
068	77EE1A210	10. Szolgáltatási céltartalék befektetéseivel kapcsolatos ráfordítások							
069	77EE1A2101	a) fizetett kamat (befektetési jegyek realizált árfolyamvesztesége)							
070	77EE1A2102	b) értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamvesztesége							

77EE1A

Intézményi eredménykimutatás - befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció

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
071	77EE1A2103	c) befektetési célú ingatlanokkal, beruházásokkal kapcsolatos ráfordítások							
072	77EE1A2104	d) befektetési célú készletek értékesítésének ráfordítása							
073	77EE1A2105	e) forgalomban realizált deviza-árfolyamveszteség							
074	77EE1A2106	f) befektetési tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások							
075	77EE1A2107	g) értékelési különbözet céltartalékának képzése							
076	77EE1A211	11. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai							
077	77EE1A212	12. Befektetési ráfordítások (77EE1A209+77EE1A210+77EE1A211)							
078	77EE1A213	13. Befektetési eredmény (77EE1A208-77EE1A212)							
079	77EE1A214	14. Szolgáltatási céltartalék képzés/felszabadítás							
080	77EE1A215	15. Szolgáltatási céltartalék fedezetére szolgáló eredmény (77EE1A205±77EE1A213±77EE1A214)							
081	77EE1A216	16. Szolgáltatási céltartalék felhasználás szolgáltatási tartalék kiegészítésére							
082	77EE1A217	17. Szolgáltatási céltartalékot érintő eredmény (77EE1A215+77EE1A216)							

77EE1B

Eredménylevezetés - befektetési egységhez kötött nyugdíjkonstrukció

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	77EE1B1	**A befektetési egységhez kötött nyugdíjkonstrukció eredménylevezetése**							
002	77EE1B101	1. Foglalkoztatói hozzájárulás							
003	77EE1B102	2. Tagi kiegészítés							
004	77EE1B103	3. Meg nem fizetett hozzájárulások, tagi kiegészítések tartalékának képzése							
005	77EE1B104	4. Utólag befolyt hozzájárulások, tagi kiegészítések							
006	77EE1B105	5. Foglalkoztatói és tagi befizetések összesen (77EE1B101+77EE1B102-77EE1B103+77EE1B104)							
007	77EE1B106	6. Szolgáltatási célú egyéb bevételek							
008	77EE1B107	7. Szolgáltatási célú bevételek összesen (77EE1B105+77EE1B106)							
009	77EE1B108	8. Szolgáltatási célú ráfordítások							
010	77EE1B109	9. Szolgáltatások kifizetése miatti ráfordítás							
011	77EE1B110	10. Befektetések utáni hozamok bevétele							
012	77EE1B1101	a) kapott kamat							
013	77EE1B1102	b) kapott osztalék, részesedés							
014	77EE1B1103	c) értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége							
015	77EE1B1104	d) befektetési célú ingatlanok, beruházások hasznosításából, eladásából származó bevétel							
016	77EE1B1105	e) befektetési célú készletek eladásából származó bevételek							
017	77EE1B1106	f) forgalomban realizált deviza-árfolyamnyereség							
018	77EE1B1107	g) értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
019	77EE1B111	11. Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
020	77EE1B112	12. Befektetési bevételek (77EE1B110+77EE1B111)							
021	77EE1B113	13. Fizetett, fizetendő kamatok, kamatjellegű ráfordítások							
022	77EE1B114	14. Befektetésekkel kapcsolatos ráfordítások							
023	77EE1B1141	a) fizetett kamat (befektetési jegyek realizált árfolyamvesztesége)							
024	77EE1B1142	b) értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamvesztesége							
025	77EE1B1143	c) befektetési célú ingatlanokkal, beruházásokkal kapcsolatos ráfordítások							
026	77EE1B1144	d) befektetési célú készletek értékesítésének ráfordítása							
027	77EE1B1145	e) forgalomban realizált deviza-árfolyamveszteség							
028	77EE1B1146	f) befektetési tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások							
029	77EE1B115	15. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai							
030	77EE1B116	16. Befektetési ráfordítások (77EE1B113+77EE1B114+77EE1B115)							

77EE1B

Eredménylevezetés - befektetési egységhez kötött nyugdíjkonstrukció

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
031	77EE1B117	17. Befektetési eredmény (77EE1B112-77EE1B116)							
032	77EE1B118	18. Befektetési egységhez kötött nyugdíjkonstrukció tartalékának képzése							
033	77EE1B1181	aa) szolgáltatási célú bevételek, ráfordítások különbözetéből (77EE1B107-77EE1B108)							
034	77EE1B1182	ab) befektetések nettó hozamából							
035	77EE1B1183	ac) értékelési különbözetből							
036	77EE1B119	19. Befektetési egységhez kötött nyugdíjkonstrukció tartalékának felhasználása							
037	77EE1B1191	a) nyugdíjszolgáltatások kifizetésére							
038	77EE1B1192	b) nyugdíjtechnikai tartalékokba való átvezetésre							
039	77EE1B120	20. Befektetési egységhez kötött nyugdíjkonstrukció tartalékát érintő eredmény (77EE1B107-77EE1B108-77EE1B109±77EE1B117-77EE1B118+77EE1B119)							

77EE2

Intézményi eredménykimutatás - szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukció

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	77EE2	Szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukció							
002	77EE201	1. Foglalkoztatói hozzájárulás							
003	77EE202	2. Tagi kiegészítés							
004	77EE203	3. Meg nem fizetett hozzájárulások, tagi kiegészítések tartlékáűnak képzése							
005	77EE204	4. Utólag befolyt hozzájárulások, tagi kiegészítések							
006	77EE205	5. Foglalkoztatói és tagi kiegészítések (77EE201+77EE202+77EE203+77EE204)							
007	77EE206	6. Szolgáltatási célú egyéb bevételek							
008	77EE207	7. Szolgáltatási célú bevételek (77EE205+77EE206)							
009	77EE208	8. Szolgáltatási célú ráfordítások							
010	77EE209	9. Szolgáltatások kifizetése miatti ráfordítások							
011	77EE210	10. Hozzájárulás visszatérítési ráfordítások							
012	77EE211	11. Nyugdíjtechnikai tartalékok képzésének, felhasználásának különbözete (±)							
013	77EE2111	a) meg nem szolgált hozzájárulások és tagi kiegészítések tartalékának változása							
014	77EE2112	b) matematikai tartalék változása							
015	77EE2113	c) függőkár tartaléka változása							
016	77EE21131	ca) tételes függő kár tartalék változása							
017	77EE21132	cb) bekövetkezett, de még be nem jelentett károk tartalékának változása							
018	77EE2114	d) eredménytől függő hozzájárulás visszatérítési tartalék							
019	77EE2115	e) törlési tartalék							
020	77EE2116	f) egyéb nyugdíjtechnikai tartalék							
021	77EE212	12. Befektetési egységhez kötött nyugdíjkonstrukció nyugdíjtechnikai tartalékának változása (±)							
022	77EE213	13. Nyugdíjtechnikai tartalékok befektetései utáni hozamok bevétele							
023	77EE2131	a) kapott kamat							
024	77EE2132	b) kapott osztalék, részesedés							
025	77EE2133	c) értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége							
026	77EE2134	d) befektetési célú ingatlanok, beruházások hasznosításából, eladásából származó bevétel							
027	77EE2135	e) befektetési célú készletek eladásából származó bevételek							
028	77EE2136	f) forgalomban realizált deviza-árfolyamnyereség							
029	77EE2137	g) értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
030	77EE214	14. Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevétele							
031	77EE215	15. Befektetési bevételek (77EE213+77EE214)							
032	77EE216	16. Fizetett, fizetendő kamatok, kamatjellegű ráfordítások							
033	77EE217	17. Nyugdíjtechnikai tartalékok befektetéseivel kapcsolatos ráfordítások							
034	77EE2171	a) fizetett kamat (befektetési jegyek realizált árfolyamvesztesége)							

77EE2

Intézményi eredménykimutatás - szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukci

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
035	77EE2172	b) értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamvesztesége							
036	77EE2173	c) befektetési célú ingatlanokkal, beruházásokkal kapcsolatos ráfordítások							
037	77EE2174	d) befektetési célú készletek értékesítésének ráfordítása							
038	77EE2175	e) forgalomban realizált deviza-árfolyamveszteség							
039	77EE2176	f) befektetési tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások							
040	77EE2177	g) értékelési különbözet tartalékának képzése							
041	77EE218	18. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása							
042	77EE219	19. Befektetési ráfordítások (77EE216+77EE217+77EE218)							
043	77EE220	20. Befektetési eredmény (77EE215-77EE219)							
044	77EE221	21. Szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukció eredménye (77EE207-77EE208-77EE209-77EE210±77EE211±77EE212±77EE220)							

77EE3
Intézményi eredménykimutatás - működési tevékenység

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	77EE3	Működési tevékenység							
002	77EE301	1. Foglalkoztatói hozzájárulás							
003	77EE302	2. Tagi kiegészítés							
004	77EE303	3. Meg nem fizetett hozzájárulások, tagi kiegészítések tartalékának képzése							
005	77EE304	4. Utólag befolyt hozzájárulások, tagi kiegészítések							
006	77EE305	5. Foglalkoztatói és tagi befizetések összesen (77EE301+77EE302-77EE303+77EE304)							
007	77EE306	6. Egyéb bevételek							
008	77EE3061	a) Szt. szerinti egyéb bevételek							
009	77EE30611	Ebből: céltartalék felhasználás							
010	77EE3062	b) Különféle egyéb bevételek							
011	77EE307	7. Működési költségek							
012	77EE3071	a) anyagjellegű ráfordítások							
013	77EE30711	Ebből: kiszervezett tevékenységért fizetett díjak							
014	77EE3072	b) személyi jellegű ráfordítások							
015	77EE30721	ba) bérköltség							
016	77EE30722	bb) személyi jellegű egyéb kifizetés							
017	77EE30723	bc) bérjárulék							
018	77EE3073	c) értékcsökkenései leírás							
019	77EE308	8. Egyéb ráfordítás							
020	77EE3081	a) Szt. szerinti egyéb ráfordítások							
021	77EE30811	Ebből: céltartalékképzés							
022	77EE3082	b) Különféle egyéb ráfordítások							
023	77EE309	9. Szokásos működési tevékenység eredménye (77EE305+77EE306-77EE307-77EE308)							
024	77EE310	10. Kapcsolt vállalkozásokban lévő tartós részesedések értékvesztése, értékvesztés visszaírása (±)							
025	77EE311	11. Működési célú befektetések utáni hozamok bevétele							
026	77EE3111	a) kapott kamat							
027	77EE3112	b) kapott osztalék, részesedés							
028	77EE3113	c) értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége							
029	77EE3114	d) befektetési célú ingatlanok, beruházások hasznosításából, eladásából származó bevétel							
030	77EE3115	e) befektetési célú készletek eladásából származó bevételek							
031	77EE3116	f) forgalomban realizált deviza-árfolyamnyereség							
032	77EE3117	g) értékelési különbözetben elszámolt várható hozam							
033	77EE312	12. Pénzügyi műveletek egyéb realizált bevételei							
034	77EE313	13. Befektetési bevétek (77EE310+77EE311+77EE312)							
035	77EE314	14. Fizetett, fizetendő kamatok, kamatjellegű ráfordítások							

77EE3
Intézményi eredménykimutatás - működési tevékenység

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
036	77EE315	15. Működési célú befektetésekkel kapcsolatos ráfordítások							
037	77EE3151	a) fizetett kamat (befektetési jegyek realizált árfolyamvesztesége)							
038	77EE3152	b) értékpapírok, részesedések értékesítésének árfolyamvesztesége							
039	77EE3153	c) befektetési célú ingatlanokkal, beruházásokkal kapcsolatos ráfordítások							
040	77EE3154	d) befektetési célú készletek értékesítésének ráfordítása							
041	77EE3155	e) forgalomban realizált deviza-árfolyamveszteség							
042	77EE3156	f) befektetési tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások							
043	77EE3157	g) értékelési különbözet céltartalékának képzése							
044	77EE316	16. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai							
045	77EE317	17. Befektetési ráfordítások (77EE314+77EE315+77EE316)							
046	77EE318	18. Befektetési eredmény (77EE313-77EE317)							
047	77EE319	19. Rendkívüli bevétel							
048	77EE320	20. Rendkívüli ráfordítás							
049	77EE321	21. Rendkívüli eredmény (77EE319-77EE320)							
050	77EE322	22. Működési tevékenység adózás előtti eredménye (9±18)							
051	77EE323	23. Nyugdíjkonstrukciók eredménye (77EE1A119±77EE1A217±77EE221)							
052	77EE324	24. Adózás előtti eredmény (77EE322±77EE323)							
053	77EE325	25. Adófizetési kötelezettség							
054	77EE326	26. Adózott eredmény (77EE324-77EE325)							
055	77EE327	27. Eredménytartalék igénybevétele osztalék kifizetésére							
056	77EE328	28. Fizetett (jóváhagyott) osztalék							
057	77EE329	29. Mérleg szerinti eredmény (77EE326+77EE327-77EE328)							

A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény felügyeleti jelentéseire vonatkozó részletes kitöltési előírások

I.
A felügyeleti jelentésre vonatkozó általános szabályok

1. Kapcsolódó jogszabályok, fogalmak, rövidítések
A felügyeleti jelentés teljesítése során alkalmazandó jogszabályok körét az 1. melléklet 1. pontja, a táblákban és a kitöltési előírásokban használt fogalmak, rövidítések értelmezésére vonatkozó rendelkezést az 1. melléklet 2. pontja határozza meg.

2. A felügyeleti jelentés formai követelményei
A felügyeleti jelentés formai követelményeit az 1. melléklet 3. pontja határozza meg.

3. A felügyeleti jelentés tartalmi követelményei
A felügyeleti jelentés tartalmi követelményeit az 1. melléklet 4. pontja határozza meg.

4. Értékelési alapelvek a piaci érték megállapításához

A Számv.tv. és az Fnykr. előírásai alapján készült intézményi számviteli politika részét képező belső szabályzatban meghatározott irányelvekben javasolt a következő szempontok érvényesítése is:

- A tőzsdén nem forgalmazott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír esetében a piaci érték meghatározása a tőzsdén kívüli kereskedelem szerinti, az MNB honlapján közzétett utolsó, forgalommal súlyozott nettó átlagár és a fordulónapig felhalmozott kamat felhasználásával történik, ha ez az adat nem régebbi 30 napnál. Ha az adott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírnak nincs 30 napnál nem régebbi árfolyama, akkor a nettó beszerzési árat kell felhasználni oly módon, hogy a piaci érték meghatározásakor hozzá kell adni az utolsó kamatfizetés óta a fordulónapig felhalmozott kamatokat.

- A tőzsdén nem forgalmazott részvény esetében a tőzsdén kívüli kereskedelem szerinti, az MNB honlapján közzétett utolsó, forgalommal súlyozott átlagárfolyam alapján kell meghatározni az eszköz értékelési árfolyamát, ha az nem régebbi 30 napnál. Ha az adott részvénynek nincs 30 napnál nem régebbi árfolyama, akkor függetlenül annak régiségétől, az utolsó, tőzsdén kívüli árfolyam, illetve a beszerzési ár közül az alacsonyabbat kell figyelembe venni.

- Egyéb, a fentiekben nem szabályozott értékpapírok esetében a nyilvántartási értéket kell feltüntetni.

II.
A kijelölésen alapuló havi jelentés tábláira vonatkozó részletes szabályok

76NPB Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

A tábla kitöltésénél a 76NPA táblánál leírtakat kell figyelembe venni.

III.
A negyedéves jelentés tábláira vonatkozó részletes szabályok

A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény negyedéves szöveges értékelése

A jelentés kitöltése

A jelentés lehetőséget biztosít az adatszolgáltató számára az általa fontosnak tartott információk közlésére, illetve az olyan lényeges változások rövid bemutatására, amelyek a pénzügyi adatokat tartalmazó jelentésekből nem állapíthatóak meg.

A szöveges jelentés keretében kell megküldeni az Fnytv. 56. § (3) bekezdése szerint előírt,

- a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény tevékenységének legfontosabb jellemzőire vonatkozó – a szavatoló tőke, a saját tőke és a nyugdíjtechnikai és fedezeti tartalékok becsült értékének bemutatását is felölelő – jelentést negyedévente,
- a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény tevékenységét értékelő belső, nyilvánosságra nem kerülő jelentést évente egy alkalommal (az éves beszámolón kívül).

A negyedéves jelentés táblái

76N1A Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tagi számlák tárgyidőszaki eredménye

A táblában kell szerepeltetni a tárgyidőszak során elszámolt bevételeket, ezen belül a tagi kiegészítéseket és a foglalkoztatói hozzájárulásokat, a befektetésekből képződött hozamokat, a kifizetett szolgáltatások összegét, a tagi számlákat érintő nem szolgáltatás célú kifizetéseket és a nyugdíjkonstrukció vagyonkezelésének költségeit a táblában jelzett jogcímenkénti bontásban.

A nyugdíjkonstrukció tárgyidőszaki bevételeinek és ráfordításainak növelő és csökkentő értékét (előjel helyesen) kell szerepeltetni a 76N1A tábla megfelelő adatsoraiban.
Abban az esetben, ha a tag egyösszegű szolgáltatást igényelt, és ezen taggal vagy tagokkal a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény már elszámolt, de a tag követelésének pénzügyi rendezése nem történt meg maradéktalanul, a tag követelését nem lehet átvezetni a szolgáltatási tartalékba. Ezen tagok követelésének állományát a tagokkal szembeni kötelezettségek közé kell átvezetni a teljes pénzügyi rendezés időpontjáig.

76N1B Szolgáltatási tartalék állományváltozása

A szolgáltatási tartalék azon tagok követelésállományának összessége, akik a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény által kialakított, befizetéssel meghatározott, kizárólag járadéktípusú nyugdíjkonstrukciók valamelyikét választották, és ennek kifizetését kérték a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézménytől. A tartalékba a taggal való elszámolást követően kell átvezeti a járadékszolgáltatás fedezetét.

A tábla a szolgáltatási tartalék állományának növelő és csökkentő tételeit mutatja be, jogcím szinti bontásban, a tárgyidőszak záró napjára vonatkozóan.

76N1C Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tartalékainak állománya

A befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukciót kialakított foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézménynek a szolgáltatások fedezetének gyűjtésére és a biometriai kockázatot nem tartalmazó szolgáltatások finanszírozására fedezeti tartalékot köteles létrehozni.

A fedezeti tartalékon belül elkülönítetten kell kezelni a tagi számlákat és a szolgáltatási tartalékot.

A felhalmozási időszakban lévő tagok összes nyilvántartott követelése megegyezik a tagi számláik egyenlegének összegével.

A tábla a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény tagi számlák állományának negyedéves alakulását mutatja be.

A tárgyidőszak első napján nyilvántartott állományhoz hozzá kell adni a fedezeti tartalék állományában bekövetkezett növelő tételeket, és le kell vonni a tartalék állományát csökkentő tételeket.

A Tárgyidőszaki nyitó állomány (76N1C1) értéke meg kell egyezzen az előző negyedévi, illetve az utolsó módosított jelentésben közölt, a Tárgyidőszaki záró állomány (76N1C2) adatmezőben közölt értékkel.

76N2A Befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tagi számlák befektetési portfoliója

A táblában kell megjeleníteni a befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció tagi számláinak befektetési portfoliónak állományát a tárgyidőszak záró napján.

Az állomány adatait befektetési eszközcsoportonként és azon belül egyedi eszközönként kell bemutatni.

Ha a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény a tagi számlákat több, választható portfolióra megbontotta, az egyes portfoliókat az adatszolgáltatónak egyedi beazonosítására alkalmas kóddal (lehetőég szerint négyjegyű számmal), kell megkülönböztetnie, melyet a tábla 1. oszlopában kell megadni. A 2. oszlopban a portfolió rövid elnevezését kell megadni.

Az egyedi portfoliókhoz rendelt értékpapírok összetételét a táblában 001-999 szám közötti ismétlő blokkos rendszerben kell bemutatni.

Az egyei portfoliókhoz rendelt értékpapírok azonosítására az értékpapír ISIN kódját és a tétel pontos nevét kötelező kitölteni. Amennyiben egy értékpapír nem rendelkezik ISIN kóddal, akkor a vagyonkezelő által használt egyedi azonosítót kell megadni.

Az értékpapírok esetében a tagi befektetett portfolió állományát a tárgyidőszak záró napján érvényes, a Számv.tv., az Fnykr. és a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény hatályos belső szabályzatai előírásai figyelembevételével számított könyv szerinti és piaci értékét kell megadni az intézményi analitikus és főkönyvi nyilvántartásokkal, valamint a vagyon- és letétkezelői adatszolgáltatásokkal egyezően.

Az adott portfolió vagyonkezeléséhez kapcsolódóan kimutatott követelések, kötelezettségek állományi adatait bruttó módon kell feltüntetni.

76N2B Szolgáltatási tartalék befektetési portfoliója

A tábla a befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukciók szolgáltatási tartaléka állománya befektetési portfoliójának eszközösszetételét mutatja be a tárgyidőszak záró napjára vonatkozóan, könyv szerinti és piaci értéken.

Az állomány adatait befektetési eszközcsoportonként és azon belül egyedi eszközönként kell bemutatni.

Az értékpapírok azonosítására a papír ISIN kódját és a tétel pontos nevét egyedileg kötelező kitölteni. Amennyiben egy értékpapír nem rendelkezik ISIN kóddal, akkor a vagyonkezelő által használt egyedi azonosítót kell megadni.

Az értékpapírok esetében a befektetett portfolió állományát a tárgyidőszak záró napján érvényes, a Számv.tv. és a Fnykr. előírásai figyelembevételével számított könyv szerinti és piaci értékét kell megadni az intézményi analitikus és főkönyvi nyilvántartásokkal, valamint a vagyon- és letétkezelői adatszolgáltatásokkal egyezően.

Az adott portfolió vagyonkezeléséhez kapcsolódóan kimutatott követelések, kötelezettségek állományi adatait bruttó módon kell feltüntetni.

76N3A Kimutatás a tagi számlák befektetési eredményeiről

A tagi számlák befektetéseinek eredményét az Fnytv. 47-49. §-a, valamint a Fnykr. 7. és 8. §-a figyelembevételével kell megállapítani.

Ebben a táblában a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény a tagi követelések fedezetét képező befektetésein, ezen belül a vagyonkezelésbe adott és saját befektetett eszközein, valamint az azonosítatlan (függő) befizetések befektetései alapján elért, pénzügyileg realizált, nettó hozamot mutatja be, eszközcsoportonkénti bontásban.

76N3B Kimutatás a szolgáltatási tartalék befektetési eredményeiről

A szolgáltatási tartalék befektetéseinek hozamelszámolását az Fnytv. 47-49. §-a, valamint az Fnykr. 7. és 8. §-a figyelembevételével kell elvégezni.

Ebben a táblában a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény szolgáltatási tartalékának fedezetét biztosító, ezen belül a vagyonkezelésbe adott és saját eszközei befektetéseivel elért, pénzügyileg realizált, nettó hozamot kell bemutatni főbb eszközcsoportonkénti bontásban.

76N4 Fedezeti tartalék befektetéseinek lejárat szerinti megoszlása tárgyidőszak zárónapján (állomány piaci értéken)

A táblában a negyedév zárónapján a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény birtokában befektetési céllal nyilvántartott eszközök piaci értéke szerint számított állományát kell bemutatni az értékpapírok lejáratig hátralévő időszak szerinti bontásban.

A táblában a fedezeti tartalékban nyilvántartott befektetett eszközök állományát tovább kell bontani a tagi számlák, illetve a szolgáltatási tartalék eszközeire. Az egyes tartalékok eszközei között külön kell kimutatni a forgatási célú, és a befektetett pénzügyi eszközöket, rövid, közép, hosszú lejárat szerinti, valamint a lejárat nélküli eszközök bontásban.

76N5 Befizetések devizánkénti kimutatása

A tagi és foglalkoztatói befizetéseket meg kell bontani a táblában kiemelt, főbb devizanemenként.

Külön oszlopban kell megjeleníteni a befizetéssel meghatározott, a szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukciók befizetéseit, illetve az azonosítatlan (függő) befizetéseket devizanemenkénti bontásban.

76N6A A felhalmozási szakaszban lévő tagok létszáma

A táblában kell bemutatni a még felhalmozási szakaszban lévő taglétszám adataiban a tárgyidőszak során bekövetkezett változásokat.

A tárgyidőszak végi létszámadatok megállapításakor az időszak első napján nyilvántartott taglétszám adatát növelni kell az újonnan belépő tagok, más foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézménytől átlépett tagok, illetve a kedvezményezetti jogon létrejött (egy elhunyt tag tagsági jogviszonyát folytató) tagok számával.

A felügyeleti jelentés e táblájának kitöltése során azt kell figyelembe venni, hogy a tagsági jogviszonyukat megszüntető tagok esetén csak az olyan tagok jogviszonyának megszűnése vehető figyelembe csökkenésként, akik követelésével a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény pénzügyileg is maradéktalanul elszámolt.

A tárgyidőszak végi záró állományi taglétszám adatán belül fel kell tüntetni a tagdíj befizetésre már nem kötelezett tagok, valamint a feltételes jogszerző időtartam alatt álló tagok létszámának adatát.

A tárgyidőszaki létszám adatokat meg kell bontani egyrészt a befizetéssel-, illetve szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukciók szerint, másrészt a konstrukciókon belül az alapítói és csatlakozott foglalkoztatókénti csoportosításban is. Az alapítói foglalkoztatói létszámban kell kimutatni a saját, illetve az alapító cégcsoportjába tartozó tagokat is.

76N6B határozott idejű járadékszolgáltatásban részesülő taglétszám alakulása

A táblában kell bemutatni a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézménynél járadékszolgáltatási szakaszban lévő tagok taglétszámadatait, járadéktípusok szerinti bontásában.

76N7 Működési eredmény alakulása

76N71 Működési célú bevételek összesen

Itt kell kimutatni a foglalkoztatói és tagi befizetésekből a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény működésére a Fnykr. 17. § (4) bekezdése alapján levonható, a tárgyidőszakban bevételként elszámolt összegét.

76N72 Működéssel kapcsolatos ráfordítások összesen

Itt kell kimutatni a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény működésével kapcsolatban felmerült, az 5-ös és 8-as számlaosztályban elszámolt költségek és ráfordítások együttes összegét, a táblában feltűntetett jogcímek szerinti bontásban, valamint külön soron az összes egyéb nem nevesített ráfordításokat.

Az alkalmazottak és tisztségviselők részre fizetett bérköltség: itt kell szerepeltetni az ilyen jogcímen a tárgyévben elszámolt bérköltség összegét. A bérköltség fogalmát a Számv.tv. 79. § (2) bekezdése határozza meg.

Itt kell kimutatni a tagszervezés, a reklám, a marketing tevékenység költségeit.

Amennyiben az intézménnyel kiszervezési szerződésben álló szolgáltató szervezet végez tagszervezési tevékenységet, akkor a szolgáltató szervezetnek olyan számlát kell kiállítania, amely elkülönítetten tartalmazza a nyilvántartással és a tagszervezéssel kapcsolatos költségeket.

A táblában kell kimutatni a ráfordításként elszámolt felügyeleti díj összegét. Az egyéb költségek között kell kimutatni a működési célra fizetett bírságok és egyéb befizetéseket, valamint a tárgyév során képzett működési céltartalék összegét. Ezen a soron kell kimutatni a tagok tagsági viszonyuk megszűnésekor a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézménynél kimutatott működési célú tagdíjhátralékának hitelezési veszteségként elszámolt összegét. Itt kell kimutatni a hiányzó, a tárgyidőszakban megsemmisült, az eladott és az intézményi könyvekből kivezetett működési célú immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek könyv szerinti értékét, továbbá a követelések, készletek elszámolt értékvesztésének összegét. Itt kell kimutatni az elszámolt káreseményekkel kapcsolatos kifizetéseket, a fizetett bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések összegét, a behajthatatlannak minősített – külön nem nevesített – követelésnek az üzleti évben leírt összegét, a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény által működtetett ingatlanok és működésre szolgáló egyéb tárgyi eszközök könyv szerinti értékét.
Ahol a tábla „Számv.tv. szerinti egyéb ráfordítások” megnevezést említ, ott a Számv.tv. előírásainak megfelelően kell a ráfordításokat megjeleníteni.

76N8A Szavatoló tőke a negyedév záró napján

A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény tartalékképzésére vonatkozó szabályokat az Fnytv. II. fejezete tartalmazza.

Ebben a táblában kell kimutatnia az Fnytv. 40. §-a szerint számított intézményi szavatoló tőke értékét, és annak minden elemét a negyedév záró napjára vonatkozóan.

76N8B Minimális szavatoló tőkeszükséglet

Az intézményi minimális szavatoló tőkeszükséglet összegét a Bit. 8. melléklete alapján kell számítani.

76N8C Összefoglaló tábla a tőkeszükségletről

Ebben a táblában kell kimutatni az Fnytv. 41. §-a szerint számított intézményi tőkeszükséglet tárgyidőszak záró napján fennálló értékét.

76N8D Szavatoló tőkét megtestesítő befektetések megoszlása tárgyidőszak végén

A tábla a szavatoló tőkét megtestesítő befektetések portfoliója eszközösszetételét mutatja be a tárgyidőszak záró napjára vonatkozóan.

A táblában kell megjeleníteni a befektetési portfolió állományát piaci értéken.

Az állomány adatait befektetési eszközcsoportonként és azon belül egyedi eszközönként kell bemutatni.

Az értékpapírok azonosítására a papír ISIN kódját és a tétel pontos nevét egyedileg kötelező kitölteni. Amennyiben egy egyedi értékpapír nem rendelkezik ISIN kóddal, akkor a vagyonkezelő által használt azonosítót kell megadni.

Az értékpapírok esetében a befektetett portfolió állományát az tárgyidőszak záró napján érvényes, a Számv.tv., Fnykr. és az adatszolgáltató belső szabályzatai előírásai figyelembevételével számított

könyv szerinti és piaci értékét kell megadni az intézményi analitikus és főkönyvi nyilvántartásokkal, valamint a vagyon- és letétkezelői adatszolgáltatásokkal egyezően.

76N9A Tulajdonosok részesedésének megoszlása a tárgyidőszak végén

Ebben a táblában kell bemutatni az adatszolgáltató saját részvénycsomagjának tulajdonosok közötti megoszlását.
A tábla kitöltésénél figyelembe kell venni a Bit. 111. § (1) bekezdésében, a 114. § (3) bekezdésében és a 3. mellékletében foglalt előírásokat.

76N9B Más vállalkozásban való tulajdonosi részesedésének megoszlása a tárgyidőszak végén

Ebben a táblában kell bemutatni a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény birtokában lévő, más vállalkozásokban fennálló részvénycsomagjának, és részesedéseinek megoszlását, vállalkozások szerinti bontásban.
A tábla kitöltésénél figyelembe kell venni a Bit. 111. § (1) bekezdésében, a 114. § (3) bekezdésében és a 3. mellékletében foglalt előírásokat.

76N10 Foglalkoztatókkal szembeni követelések kiegyenlítésére kapott nem pénzbeni eszközök

Ebben a táblában kell bemutatni a foglalkoztatói hozzájárulási kötelezettség kiegyenlítéseként/ellenértékekén átadott, nem pénzbeni eszközök értékét.

A követelések kiegyenlítésére átvett eszközök állományi adatait eszközcsoportonként és azon belül egyedi eszközönként kell bemutatni.

Az értékpapírok azonosítására a papír ISIN kódját és a tétel pontos nevét egyedileg kötelező kitölteni. Amennyiben egy értékpapír nem rendelkezik ISIN kóddal, akkor az értékpapír egyedi azonosítására alkalmas kódot/megnevezést kell megadni.

Az értékpapírok esetében az eszközök állományát a tárgyidőszak záró napján érvényes, a Számv.tv. az Fnykr. és a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény belső szabályzatai előírásainak figyelembevételével számított piaci értékét és a követelés beszámítása szerinti értéket kell megadni az intézményi analitikus és főkönyvi nyilvántartásokkal, valamint az átadásban résztvevő vagyon- és letétkezelői adatszolgáltatásokkal egyezően.

76N11 Szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukció bevételei

A táblában kell szerepeltetni a szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukció bevezetését követően, a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény által ajánlott szolgáltatások fedezetére teljesített tagi és foglalkoztatói befizetéseket, jogcímek szerinti bontásban.

A szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukció bevételeit jogcímenként, számvitelileg és analitikusan is elkülönítetten kell kezelni és nyilvántartani a befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukciók pénzforgalmi adataitól.

76N12 Biometriai kockázatot hordozó szolgáltatásokhoz kötődő nyugdíjtechnikai tartalékok

A táblában (bruttó módon) kell bemutatni a biometriai kockázatot hordozó szolgáltatásokhoz kötődő nyugdíjtechnikai tartalékok alakulását a tárgyidőszak záró napján a táblában felsorolt jogcímek szerinti bontásban.

A függő tartalék (tételes) összegét, valamint az IBNR tartalék összegét költségrésszel együtt kell bemutatni. A besorolást naptári negyedévekre számítva kell elvégezni (pl. egy tag a szolgáltatásra jogosultságot tárgyév május 13-án éri el, így ezen tag követelésre képzett tartalék összegét a II. negyedévi jelentésben kell szerepeltetni, a tag a szolgáltatást a tárgyév I. negyedévben nem vette igénybe).

76N13 Biometriai kockázatot hordozó szolgáltatásokhoz kötődő nyugdíjtechnikai tartalékok befektetési portfoliója a tárgyidőszak záró napján

A táblában a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény biometriai kockázatot hordozó szolgáltatásokhoz kötődő nyugdíjtechnikai tartalékok befektetési portfoliója állományát kell szerepeltetni Matematikai tartalék és További tartalékok szerinti bontásban a tárgyidőszak záró

napján, a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézményi analitikák és a vonatkozó időszaki főkönyvi kivonat adataival egyezően.

A táblában a tartalék befektetési portfoliója állományát könyv szerinti és piaci értéken kell megjeleníteni.

Az állomány adatait befektetési eszközcsoportonként és azon belül egyedi eszközönként kell bemutatni.

Az értékpapírok azonosítására a papír ISIN kódját és a tétel pontos nevét egyedileg kötelező kitölteni. Amennyiben egy egyedi értékpapír nem rendelkezik ISIN kóddal, akkor a vagyonkezelő által használt azonosítót kell megadni.

Az értékpapírok esetében a befektetett portfolió állományát az tárgyidőszak záró napján érvényes, a Számv.tv., az Fnykr. és a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény belső szabályzatai előírásai figyelembevételével számított könyv szerinti és piaci értékét kell megadni az intézményi analitikus és főkönyvi nyilvántartásokkal, valamint a vagyon- és letétkezelői adatszolgáltatásokkal egyezően.

Az adott portfolió vagyonkezeléséhez kapcsolódóan kimutatott követelések, kötelezettségek állományi adatait bruttó módon kell feltüntetni.

76N14 A tartalékok és fedezeteinek bemutatása a tárgyidőszak végén

A táblában kell bemutatni az intézményi tartalékok és azok fedezetére képzett portfoliók között összefüggést, valamint a tartalékok átlagos hátralévő futamidejét (években kimutatva).

A hátralévő átlagos futamidőt a Tpt. 5. § 56. pontja szerinti értelmezésben, két tizedesjegyre kerekítve kell meghatározni. Hátralévő átlagos futamidő megállapításakor mind az eszközoldal, mind a forrásoldal esetén azt kell megállapítani, hogy az aktuális hozamgörbe 1 százalékpontos változásakor az eszközök és források piaci értéke hány százalékkal változna. Eszközoldalon az aktuális hozamgörbe alatt az adott eszköz devizanemének megfelelő és meghatározó kereskedési piacain kialakult hozamgörbét, míg a forrásoldalon az adott forrás devizanemének megfelelő hozamgörbét kell érteni. Aktuális hozamgörbe alatt forintban történő elszámolás esetében az ÁKK által közzétett állampapír referencia hozamgörbét kell érteni.

76N15 Nyugdíjtechnikai tartalékok likviditása a tárgyidőszakot követő 6 hónapban

Ebben a táblában kell bemutatni a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény rövid- és középtávú likviditási helyzetét, a várható kifizetéseinek lejárati szerkezetét, illetve ezek likvid eszközfedezetét a tárgyidőszakot követő 180 napra vonatkozóan.

A táblában a jövőben felmerülő várható kifizetéseknek, illetve várhatóan rendelkezésre álló likvid eszközöknek a becsült értékét kell megadni az egyes időszakokra. A lejárati intervallumba való besorolás a szerint történik, hogy mikor várható a kifizetés, illetve melyik időszakban szándékozik felhasználni a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény az adott likvid eszközt.
Likvid eszközként kell bemutatni a táblában azon eszközöket, amelyeket a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény – a tárgyidőszak végén rendelkezésre álló információi alapján – mobilizálni képes és a táblában megadott időszakok valamelyikében várhatóan meg is történik az eszköz mobilizálása.

A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény maga határozza meg, hogy mely instrumentumokat milyen arányban tekint likvidnek. Teljes mértékben likvidnek tekinthetők az intézményi készpénz instrumentumai, a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok közül az adott idősávban lejáró értékpapírok, a hitelintézetnél az adott idősávban rendelkezésre álló betétek, illetve bankbetétek.

A likvid eszközöket piaci értéken kell szerepeltetni.

A várható kifizetéseket és az ezzel szemben álló likvid eszközöket aszerint is meg kell bontani, hogy a kifizetés melyik tartalék fedezetéből történik.

76N16 Életjáradékban részesülő taglétszám alakulása

A táblában kell bemutatni a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézménynél életjáradék kifizetési szakaszban lévő tagok taglétszámadatait, járadéktípusok szerinti bontásában.

76N20 A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény személyi állománya a tárgyidőszak végén

A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény személyi állománya összetételének bemutatására szolgál ez a tábla.

Az alkalmazotti jogviszonyban álló munkavállalók esetében az átlagos állományi létszámot kell megadni.

Felső vezetés: ide sorolandó a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény első számú vezetője, az elnök, a vezérigazgató, a vezető biztosításmatematikus, a vezető jogtanácsos, a számviteli rendért felelős vezető és a belső ellenőr, és azon egyéb személyek is, akik a felső vezetést alkotják.

Dolgozók: ide sorolandók azon alkalmazotti jogviszonyban álló munkavállalók, akik nem minősülnek felsővezetőnek.

Megbízásos jogviszonyban foglalkoztatottak: idetartoznak a szerződéssel, megbízással (nem alkalmazotti, vagy munkaviszonyban foglalkoztatott) dolgozó munkatársak.

76NPA Nyilvántartásba vett fogyasztói panaszügyek

A tábla kitöltése

A táblában az adatszolgáltató magatartására, tevékenységére vagy mulasztására vonatkozó, a panasznyilvántartó rendszerben rögzített azon fogyasztói panaszokat kell bemutatni, amelyek az adatszolgáltatóhoz (akár fiókon, ügyfélszolgálaton stb. keresztül) írásban (papíralapon vagy elektronikus úton) érkeztek be, vagy ott szóban (telefonon vagy személyesen) hangzottak el.

Nem kell szerepeltetni azokat a szóbeli panaszokat, amelyeket a szolgáltató azonnal megvizsgált és szükség szerint orvosolt, amennyiben a fogyasztó nem jelezte, hogy panasza kezelését vitatja.

Ha egy panasz több panasztípusba is besorolható, akkor a panasz elsődleges témája szerint kell a besorolást elvégezni.

Tárgyidőszak az 1-17. oszlopok esetében: az aktuális negyedév első napjától a negyedév utolsó napjáig tartó időszak.

Tárgyidőszak a 18. és 19. oszlopok esetében: az aktuális év január 1-jétől az aktuális negyedév utolsó napjáig tartó időszak.

76NPA01 Tárgyidőszakban nyilvántartásba vett panaszügyek darabszáma összesen

A tárgyidőszak során beérkezett és nyilvántartásba vett panaszügyek száma.

76NPA02 Tárgyidőszakban lezárt panaszügyek darabszáma összesen

A tárgyidőszak során véglegesen lezárt panaszügyek száma.

76NPA03 Folyamatban lévő panaszügyek darabszáma az időszak elején (negyedév első napján)

Az aktuális negyedév első napján még folyamatban lévő panaszügyek száma, függetlenül attól, hogy azt a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény mikor vette nyilvántartásba.

76NPA04 Folyamatban lévő panaszügyek darabszáma az időszak végén (negyedév utolsó napján)

Az aktuális negyedév utolsó napján még folyamatban lévő panaszügyek száma, függetlenül attól, hogy azt a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény mikor vette nyilvántartásba.

76NPA051 Folyamatban lévő peresített panaszügyek darabszáma

Az aktuális negyedév utolsó napján még folyamatban lévő peresített panaszügyek száma, függetlenül attól, hogy azt a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény mikor vette nyilvántartásba.

76NPA052 Panaszos javára lezárt peresített panaszügyek darabszáma

Az aktuális negyedév utolsó napjáig a panaszos javára lezárt peresített panaszügyek száma, függetlenül attól, hogy azt a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény mikor vette nyilvántartásba.

76NPA053 Az intézmény javára lezárt peresített panaszügyek darabszáma

Az aktuális negyedév utolsó napjáig a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény javára lezárt peresített panaszügyek száma, függetlenül attól, hogy azt a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény mikor vette nyilvántartásba.

76NPA06 Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege összesen, ezer forintban

A tárgyidőszak során pénzügyileg teljesített kártérítés összege, függetlenül attól, hogy a kártérítés összegét jogerős ítélettel, illetve peren kívüli megállapodással vagy a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény önkéntes döntése alapján állapították meg.

76NPA07 Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)

Ezen a soron kell megadni, hogy tárgyidőszakban hány fő foglalkozik teljes munkaidőben a panaszügyekkel, panaszkezeléssel, akár munkavállalóként, akár egyéb megbízás vagy kiszervezés keretében (tárgynegyedév végi állományi létszám).

A tábla oszlopai:
Az *1. és 2. oszlopban* a tárgyidőszakban lezárt (a1), illetve a tárgyidőszakban nyilvántartásba vett (a2) panaszügyek darabszámát kell szerepeltetni, majd ezeket tovább kell bontani panasztípusok szerint a 3-13. oszlopban. Ha egy ügy több területet is érint, azt mindig a legjellemzőbb panasztípusnál kell szerepeltetni.

A *3-13. oszlopok* határozzák meg a beérkezett panaszügyek főbb típusok szerinti megoszlását a következők szerint:

3. oszlop Tagsági jogviszony létrejötte (Tagszervezői panaszok nélkül)
A tag tagsági jogviszony létrejöttéhez kapcsolódó panaszok száma (a tagszervező személyre, vagy szervezetre, tagszervező eljárására tett panaszok nélkül). A tagsági jogviszony létrejöttén túl, az intézményváltáshoz kapcsolódó panaszokat is itt kell jelenteni.

4. oszlop Tagszervezési tevékenység
A tagszervező személyre vagy szervezetre, tevékenységére tett panaszokat kell megjelentetni.

5. oszlop Tagi számlaértesítők
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket az egyéni számlaértesítők adattartalmához, kiküldésének határidejéhez, stb. kapcsolódóan küldenek a panaszosok.

6. oszlop Tagdíjelszámolások
(bevallás, befizetés, korrekció, foglalkoztatói adatszolgáltatás)
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a tagdíjelszámolásokkal kapcsolatban küldenek a panaszosok pl. foglalkoztatói bevallások-, korrekciós bevallások adattartalma, megküldésük határideje, tagdíj befizetések helyessége, fizetési késedelem, foglalkoztatói hozzájárulás, tagi eseti befizetések, támogatások adománylevele és befizetése miatt és a tag egyéni számláján történő intézményi jóváírásokkal kapcsolatban tett panaszok.

7. oszlop Hozamok
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a tagi számlán vagy számlaértesítőjén feltüntetett hozam, értékelési különbözet és egyéb befizetéshez kapcsolódó adattartalommal kapcsolatban küldenek a panaszosok.

8. oszlop IT rendszerhiba
A szolgáltató informatikai háttér-rendszerére, különös tekintettel a számlavezető- és nyilvántartási rendszer hibájára és elérhetetlenségére vonatkozó panasz.

9. oszlop Szolgáltatások
(elszámolás, kifizetés)
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a szolgáltatások elszámolásával, összegszerűségével, pénzügyi rendezésével kapcsolatban küldenek a panaszosok.

10. oszlop Egyéb jogcímen történő tagsági jogviszony megszűnések
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket (a szolgáltatások kifizetésének kivételével) az foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézményi tagság egyéb jogcímen való megszűnéséhez kapcsolódó (elhunyt, átlépő, kilépő, esetleg kizárt tag, stb.) elszámolással, összegszerűséggel, pénzügyi rendezéssel kapcsolatban küldenek a panaszosok.

11. oszlop Tájékoztatás tagok, munkáltatók részére
(a tagsági jogviszony fennállása alatt, az előbb nevesített jogcímeken kívül)
Itt kell feltüntetni azokat a panaszokat, melyeket a tagok, foglalkoztatók részére nyújtott írásbeli, ügyfélszolgálati, honlapos tájékoztatás adattartalmával, határidejével kapcsolatban küldenek a panaszosok.

12. oszlop Egyéb
Az előzőekben nevesítetteken kívüli, a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény által kiemelten kezelt, egyedi, vagy rendkívüli körülmény alapján felmerült panaszügyek megjelenítésére szolgáló adatmező.

A *13. és 14. oszlopok* szolgálnak a panaszügyek lezárási határidőinek kategorizálására, mely szerint a panaszügy a jogszabályban rögzített határidőn belül, illetve e határidő lejártát követően került lezárásra.

A *15-17. oszlopok* arra szolgálnak, hogy tájékoztatást adjanak arról, hogy a panaszos által közölt kifogást – az intézményi felülvizsgálatot követően – milyen mértékben tekintik megalapozottnak.

A *18. oszlop* szolgál a tárgyévben lezárt, halmozott panaszügyi adatok közlésére (a jelentésben figyelembe veendő időszak: tárgyév 01. 01-től az aktuális negyedév utolsó napjáig).

A *19. oszlop* szolgál a tárgyévben nyilvántartásba vett, halmozott panaszügyi adatok közlésére (a jelentésben figyelembe veendő időszak: tárgyév 01. 01.-től az aktuális negyedév utolsó napjáig).

76NPI Informatikai adatok

A táblában az adatszolgáltató informatikai rendszerének működési kontroll környezetével kapcsolatos adatokat kell jelenteni,

A táblában használt fogalmak:

Felhőszolgáltatás: a számítási felhőre irányuló számítástechnikai tevékenység, amikor olyan állományokkal és programokkal dolgozik a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény, amelyek fizikailag nem a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltatói intézmény saját számítógépén, hanem egy külső szolgáltató által üzemeltetett, elosztott környezetben találhatók meg, melyet a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltatói intézmény az adatok pontos helyének ismerete nélkül, távoli hálózati hozzáféréssel ér el.

Nyilvántartási rendszer: a tagi törzsadatok és az egyéni számlák forgalmának, valamint a pénztár tevékenységével kapcsolatos számviteli események rögzítésére szolgáló elektronikus nyilvántartás. A nyilvántartási rendszer tartalmazza a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltatói intézmény tagjához kapcsolódó összes törzsadatot (pl. személyes és azonosító adatok, tagsági jogviszonyra vonatkozó adatok, kedvezményezett jelölések, rendelkezések), pénzügyi (pl. hozamfelosztás, nemfizető tagok befektetési eredményéből a működési és likviditási tartalékra jutó rész elvonása) és számviteli jellegű (pl. függő tételek felosztása, elszámoló egységek nyilvántartása) elszámolást, ideértve a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltatói intézmény teljes körű főkönyvi könyvelési és analitikus nyilvántartásait is.

Értékpapír nyilvántartó rendszer: foglalkoztatói nyugdíjszolgáltatói intézmény által működtetett rendszer, amelyben a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltatói intézmény nyilvántartja a portfóliójában lévő eszközök portfóliónkénti (beleértve a működési, likviditási, szolgáltatási és függő portfóliókat) értékpapírjait és azok tranzakcióit. Amennyiben a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltatói intézmény saját értékpapír nyilvántartó rendszert működtet, akkor annak – az esetlegesen szükséges egyeztetéseket követően – a letétkezelő által vezetett értékpapír nyilvántartó rendszerben lévő adatokkal való egyezőséget kell mutatnia.

A tábla sorai
Amennyiben egy adott tevékenységet az intézmény kiszervezett, abban az esetben az adatszolgáltatás a kiszervezést végző személyre vonatkozik (az 76NPI011-76NPI016 sor kivételével).

A 76NPI011-76NPI16 sorban a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltatói intézmény alkalmazottainak, továbbá a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltatói intézménynél rendelkezésre álló, teljes vagy részmunkaidős informatikai tevékenységet, illetve informatikai üzemeltetést végző munkatársak konkrét számát kell megadni.

A 76NPI022 sorban azt kell megjelölni, hogy a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltatói intézmény informatikai belső ellenőrzését ellátó személy rendelkezik-e auditori minősítéssel, és ha igen, milyennel.

Az időpontokra vonatkozó kérdések esetén konkrét dátumokat kell megadni függetlenül attól, hogy a válaszként adott dátum az aktuális negyedéven kívül esik vagy nem.

A 76NPI052-76NPI054 sor esetén, amennyiben a pénztár nem működtet tagi lekérdezést támogató internetes felületet, akkor válaszként „NA" rövidítést kell szerepeltetni.

Az elérhetőségi adatoknál (76NPI091-76NPI096) a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltatói intézmény informatikai vezetőjének és biztonsági felelősének az intézményi e-mail címét és telefonszámát kell megadni. Amennyiben a pénztárnál nincs olyan személy, aki az adott területtel, kérdésekkel foglalkozik, akkor a cellák üresen hagyhatók.

Az 76NPI071 sorban, ha több, a kérdés szempontjából releváns jelentés is készült, akkor az adott negyedévben az informatikai rendszer biztonságának ellenőrzése szempontjából a legfontosabb jelentés szerzőjét és a jelentés címét kell megadni.

76NPM Pénzmosással és terrorizmus finanszírozásával kapcsolatos adatok

A tábla kitöltése

A táblában a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény Pmt. hatálya alá eső tevékenységére vonatkozó, a Pmt. szerinti belső szabályzat alapján lefolytatott eljárások keretében összegyűlt információkról kell adatot szolgáltatni.

A táblában a természetes személyekre és egyéb (gazdasági társaságok, egyéb jogi személyek, egyéni vállalkozások stb.) személyekre vonatkozó adatokat kell bemutatni.

Az adatokat az adott tárgynegyedévre és az év elejétől halmozott összegben egyaránt fel kell tüntetni.

Devizában felmerülő adatokat a negyedév végén érvényes MNB hivatalos devizaárfolyamon, illetve az MNB által nem jegyzett deviza esetében a számviteli szabályok szerint megállapított devizaárfolyamon számított összegen kell szerepeltetni.

A tábla sorai

76NPM1 Nem teljes körűen átvilágított ügyfél

A nem teljes körűen átvilágított ügyfél sorban kell feltüntetni az adott negyedév végén azon ügyfelek számát, amelyeknél a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézménynek nem áll rendelkezésre ügyfeléről az összes szükséges adat, a Pmt. 8. §-ában előírt és annak megfelelő nyilatkozat a tényleges tulajdonosról, vagy a Pmt. 16. §-ában előírt kiemelt közszereplői státuszra vonatkozó nyilatkozat.

76NPM11 Ebből ügyfélkövetelés

A 76NPM1 sorból az ügyfélkövetelést kell feltüntetni. Ügyfélkövetelés: az ügyfélnek az intézménnyel szemben fennálló követelése az adott tárgyidőszak végén, azaz tagi számla aktuális értéke, illetve a szolgáltatási tartalékból a tagnak a járadékszolgáltatási időszak végéig még járó követelés összege. Az ügyfélkövetelés nem nettósítható.

76NPM12 Ebből: ügyfél- kötelezettség

A 76NPM1 sorból az ügyfél-kötelezettséget kell feltüntetni. Ügyfél-kötelezettség: az ügyfél összes tartozása az intézménnyel szemben, itt célszerű kimutatni az ügyfélnek az intézménnyel szemben a tárgyidőszak végén fennálló esetleges díjtartozását is. Az ügyfél-kötelezettség nem nettósítható.

76NPM2 Összes ügyfél átvilágítás

Az összes ügyfél-átvilágítás sorban kell feltüntetni az összes egyszerűsített, fokozott vagy normál ügyfél-átvilágítás számát. Amennyiben az ügyfél átvilágítása során, azonos eljárásban egyidejűleg

több kapcsolódó személy azonosítása és személyazonosságának igazoló ellenőrzése, valamint nyilatkoztatása is megtörténik (pl. képviselő, rendelkezésre jogosult, meghatalmazott, kedvezményezett), azt egy átvilágítási eljárásnak kell tekinteni.

76NPM21 Egyszerűsített ügyfél- átvilágítás
Az egyszerűsített ügyfél-átvilágítás sorban kell feltüntetni a Pmt. 12. és 13. §-a alapján egyszerűsített ügyfél-átvilágítások számát.

76NPM22 Fokozott ügyfél-átvilágítás
A fokozott ügyfél-átvilágítás sorban kell feltüntetni a Pmt. 14-16. §-a alapján fokozott ügyfél-átvilágításon átesett ügyfelek számát.

76NPM221 Ebből kiemelt közszereplő ügyfél (PEP) átvilágítása
A kiemelt közszereplő ügyfelek átvilágítása sorba azon átvilágítások számát kell beírni, amelyeknél a szolgáltató a Pmt. 16. §-a alapján megállapította, hogy az ügyfél kiemelt közszereplőnek minősül. Kiemelt közszereplő a Pmt. 4. §-a alapján az a külföldi lakóhellyel rendelkező természetes személy, aki fontos közfeladatot lát el, vagy az ügyfél-átvilágítási intézkedések elvégzését megelőző egy éven belül fontos közfeladatot látott el, továbbá az ilyen személy közeli hozzátartozója, vagy akivel közismerten közeli kapcsolatban áll.

76NPM23 Normál ügyfél átvilágítás
A normál ügyfél-átvilágítás sorban kell feltüntetni az átvilágítás alapeljárását meghatározó, a Pmt. 7-9. §-ában rögzített szabályok alapján lefolytatott átvilágítások számát.

76NPM231 ebből: kiegészítő intézkedések alkalmazásával lefolytatott normál ügyfél átvilágítás

A kiegészítő intézkedések alkalmazásával lefolytatott normál átvilágítás sorban azon ügyfél-átvilágítások számát kell megadni, amelyek esetében a Pmt. 7-9. §-ában előírtakhoz képest a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény, az általa azonosított kockázatok figyelembevételével, további információk beszerzését, kiegészítő kontrollok alkalmazását írja elő eljárásai során (pl. a minimum adatkör helyett a maximum adatkör, illetve további információk rögzítése, üzleti kapcsolat létesítésének vezetői engedélyhez kötése, ügyféladatok ellenőrzése adatbázisok igénybevételével, nyilatkoztatás vagy dokumentumokkal történő alátámasztás kérése az eszközök eredetére vonatkozóan).

76NPM31 Üzleti kapcsolat létesítésekor történő vagy az első szolgáltatás nyújtása előtti átvilágítás
Az üzleti kapcsolat létesítésekor vagy az első szolgáltatás nyújtása előtt történt átvilágítás sorban kell szerepeltetni azon ügyfelek számát, akiket, mint új ügyfelet, átvilágított a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény.

76NPM32 Hárommillió-hatszázezer forintot elérő vagy meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás

A sorban azon ügyfelek számát kell szerepeltetni, akiket az adott negyedévben kizárólag amiatt világított át az adatszolgáltató, mert hárommillió-hatszázezer forintot elérő vagy meghaladó összegű tranzakciót kezdeményeztek és az ügyleti megbízást megelőzően nem voltak szerződött ügyfelek, vagy meghatalmazottak. A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény belső eljárásrendjétől függően egy eseti ügyfél átvilágítása több alkalommal is megtörténhet. Az adott sorban a ténylegesen lefolytatott átvilágítási eljárások számát kell feltüntetni.

76NPM33 Több, egymással ténylegesen összefüggő, hárommillió-hatszázezer forintot meghaladó összegű, eseti ügyfél által kezdeményezett ügyleti megbízás miatti átvilágítás
Itt kell szerepeltetni azon ügyfelek számát, akiket az adott negyedévben amiatt világítottak át, mert több egymással összefüggő olyan ügyleti megbízást kezdeményeztek, melyek együttes összege meghaladta a hárommillió-hatszázezer forintot. A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény belső eljárásrendjétől függően egy eseti ügyfél átvilágítása több alkalommal is megtörténhet. Az adott sorban a ténylegesen lefolytatott átvilágítási eljárások számát kell feltüntetni.

76NPM34 Más szolgáltató által végzett ügyfél-átvilágítás átvétele
A más szolgáltató által végzett átvilágítás sorban a más szolgáltató által végzett és a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény által elfogadott átvilágítások számát kell feltüntetni.

76NPM41 Saját bejelentések
A saját bejelentések: darabszám és összeg oszlopban a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény által a pénzügyi információs egységként működő hatóság részére az adott negyedévben küldött bejelentések számát és a bejelentések teljes forintösszegét kell feltüntetni. A bejelentett összeg az adott tranzakcióban szereplő összeg, amelyet az ügyfél a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézménynek átadott, vagy az ügyfél részére kifizetésre került.

76NPM42 Bejelentésekből devizában bonyolított ügyletek
A bejelentésekből devizában bonyolított ügyletek sorban azokat az ügyleteket kell feltüntetni, melyeket a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény devizában bonyolított.

76NPM44 Bejelentésekből közvetítők által végzett tranzakciók bejelentése
A bejelentésekből közvetítők által végzett tranzakciók bejelentése sorba azon bejelentések kerülnek, amelyeknél közvetítő útján végzett tevékenység során került sor bejelentésre.

76NPM5 Bejelentésekből felfüggesztett tranzakciók
A bejelentésekből felfüggesztett tranzakciók sorban azon bejelentéseket kell feltüntetni, amelyek során a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény a Pmt. 24. §- a alapján felfüggesztést alkalmazott.

76NPM6 Bíróság által pénzmosás miatt zárolt követelések
Ebben a sorban a bíróságok által pénzmosás miatt zárolt számlák számát és összegét kell feltüntetni.

76NPM7 Terrorizmus finanszírozásának gyanúja miatti bejelentés
A terrorizmus finanszírozásának gyanúja miatti bejelentés sorban azokat a bejelentéseket kell feltüntetni, amelyeket a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény a terrorizmus finanszírozásának gyanúja miatt tett. A sorban szerepeltetni kell a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény uniós korlátozó intézkedésekkel kapcsolatos ügyben megtett bejelentéseit is, amennyiben a bejelentés EU terrorista listán szereplő személyre vonatkozik.

76NPM8 Terrorista listák alapján zárolt követelések
A terrorista lista alapján zárolt követelések sorban azt az ügyfélszámot és azok teljes ügyfélkövetelését kell feltüntetni, amelyet a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény az ügyfél terrorista listán való szereplése miatt az adott negyedévben zárolt és ezt a pénzügyi információs egységként működő hatóságnak, mint illetékes hatóságnak bejelentett. (Az aktuális terrorista listák az MNB honlapján a Pénzmosás ellen/Fontos listák menüpont alatt érhetők el.)

76NPM9 Szankciós listák alapján zárolt követelések

A szankciós lista alapján zárolt követelések sorban azt az ügyfélszámot és azok teljes ügyfélkövetelését kell feltüntetni, amelyet a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény az ügyfél valamely, általa alkalmazott szankciós listán való szereplése miatt az adott negyedévben zárolt, és ezt a pénzügyi információs egységként működő hatóságnak, mint illetékes hatóságnak bejelentett.

IV.
Az éves jelentés tábláira vonatkozó részletes szabályok

77ME Mérleg - Eszközök; 77MF Mérleg - Források

A tábla kitöltése során az Fnykr 4-6. §-át, valamint az 1. melléklete előírásait kell alkalmazni.

77EE1A Intézményi eredménykimutatás - befizetéssel meghatározott nyugdíjkonstrukció

A tábla kitöltése során az Fnykr. 13. §-át, és a 2. melléklet A) pontjának előírásait kell alkalmazni.

77EE1B Eredménylevezetés - befektetési egységhez kötött nyugdíjkonstrukció

A tábla kitöltése során az Fnykr. 13. §-át, 14. § (3) és (4) bekezdését, valamint a 3. melléklete előírásait kell alkalmazni.

77EE2 Intézményi eredménykimutatás - szolgáltatással meghatározott nyugdíjkonstrukció

A tábla kitöltése során az Fnykr. 13. §-át, 14. § (1), (2) és (5) bekezdését, valamint a 2. melléklet B) pontjának előírásait kell alkalmazni.

77EE3 Intézményi eredménykimutatás - működési tevékenység

A tábla kitöltése során az Fnykr. 15. §-át és a *2.* melléklet C) pontjának előírásait kell alkalmazni.