

**Generali Nyugdíjpénztár
Magán Ágazat**

**Szétváló pénztár vagyonmérleg-tervezete
2010.12.31**

Készült: 2011.05.10

Cégszerű aláírás

Generali Nyugdíjpénztár
Magán ágazat
Vagyonmérleg-tervezet Eszközök
Fordulónap: 2010. december 31.

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonértékelés szerinti érték
001	73MME1	Eszközök (akítvák) összesen	51 121 502	0	51 121 502
002	73MME11	Befektetett eszközök	11 296	0	11 296
003	73MME111	I. Immateriális javak	4 617	0	4 617
004	73MME1111	1. Vagyon értékű jogok	4 617	0	4 617
005	73MME1112	2. Szellemi termékek	0	0	0
006	73MME1113	3. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
007	73MME1114	4. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
008	73MME112	II. Tárgyi eszközök	6 679	0	6 679
009	73MME1121	1. Működtetett ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	0	0	0
010	73MME1122	2. Tartós befektetési célú ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	0	0	0
011	73MME1123	3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 679	0	6 679
012	73MME1124	4. Beruházások, felújítások	0	0	0
013	73MME1125	5. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
014	73MME1126	6. Tárgyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
015	73MME1127	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
016	73MME113	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
017	73MME1131	1. Egyéb tartós részesedések	0	0	0
018	73MME1132	2. Tartósan adott kölcsön	0	0	0
019	73MME1133	3. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
020	73MME1134	4. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
021	73MME11341	4.1. Kötvények	0	0	0
022	73MME11342	4.2. Állampapírok	0	0	0
023	73MME11343	4.3. Befektetési jegyek	0	0	0
024	73MME11344	4.4. Jelzáloglevél	0	0	0
025	73MME11345	4.5. Egyéb értékpapírok	0	0	0
026	73MME1135	5. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
027	73MME12	Forgóeszközök	51 097 851	0	51 097 851
028	73MME121	I. Készletek	0	0	0
029	73MME1211	1. Anyagok	0	0	0
030	73MME1212	2. Áruk	0	0	0
031	73MME1213	3. Készletekre adott előlegek	0	0	0
032	73MME1214	4. Áruk értékelési különbözete	0	0	0
033	73MME122	II. Követelések	248 440	0	248 440
034	73MME1221	1. Tagdíjkövetelések	146 287	0	146 287
035	73MME1222	2. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	200	0	200
036	73MME1223	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
037	73MME1224	4. Értékpapír kölcsönadásából származó követelés	0	0	0
038	73MME1225	5. Egyéb követelések	101 953	0	101 953
039	73MME1226	6. Értékpapír kölcsönadásából származó követelés értékelési különbözete	0	0	0
040	73MME123	III. Értékpapírok	49 316 086	0	49 316 086
041	73MME1231	1. Egyéb részesedések	14 987 244	0	14 987 244
042	73MME1232	2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	32 335 017	0	32 335 017
043	73MME12321	2.1. Kötvények	1 630 554	0	1 630 554
044	73MME12322	2.2. Kincstárjegyek és más állampapírok	28 205 685	0	28 205 685
045	73MME12323	2.3. Befektetési jegyek	0	0	0
046	73MME12324	2.4. Jelzáloglevél	2 498 778	0	2 498 778

Generali Nyugdíjpénztár
Magán ágazat
Vagyonszerkezet-tervezet Eszközök
Fordulónap: 2010. december 31.

Nagyságrend: ezer forint

047	73MME12325	2.5. Egyéb értékpapírok	0	0	0
048	73MME1233	3. Értékpapírok értékelési különbözete	2 002 731	0	2 002 731
049	73MME1234	4. Határidős ügyletek értékelési különbözete	-8 906	0	-8 906
050	73MME124	IV. Pénzeszközök	1 533 325	0	1 533 325
051	73MME1241	1. Pénztárak	0	0	0
052	73MME1242	2. Pénztári elszámolási betétszámla	38 997	0	38 997
053	73MME1243	3. Elkülönített betétszámla	1 816	0	1 816
054	73MME1244	4. Rövid lejáratú bankbetétek	1 325 000	0	1 325 000
055	73MME1245	5. Devizaszámla	160 018	0	160 018
056	73MME1246	6. Pénzeszközök értékelési különbözete	7 494	0	7 494
057	73MME13	Aktív időbeli elhatárolások	12 355	0	12 355
058	73MME131	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11 585	0	11 585
059	73MME132	2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása	770	0	770

Generali Nyugdíjpénztár
Magán ágazat
Vagyonmérleg-tervezet Források
Fordulónap: 2010. december 31.

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonértékelés szerinti érték
001	73MMF1	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	51 121 502	0	51 121 502
002	73MMF11	Saját tőke	89 720	0	89 720
003	73MMF111	I. Induló tőke	0	0	0
004	73MMF1111	1. Működés fedezetének induló tőkéje	0	0	0
005	73MMF1112	2. Nyugdíj szolgáltatás fedezetének induló tőkéje	0	0	0
006	73MMF1113	3. Likviditási és kockázati célú induló tőke	0	0	0
007	73MMF112	II. Be nem fizetett alapítói támogatások (-)	0	0	0
008	73MMF113	III. Tartalék tőke	73 218	0	73 218
009	73MMF114	IV. Működés mérleg szerinti eredménye	16 502	0	16 502
010	73MMF115	V. Értékelési tartalék	0	0	0
011	73MMF12	Céltartalékok	50 150 256	0	50 150 256
012	73MMF121	I. Működési céltartalék	1 355	0	1 355
013	73MMF1211	1. Jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék	0	0	0
014	73MMF1212	2. Működési portfólió értékelési különbözetéből képzett céltartalék	1 355	0	1 355
015	73MMF12121	2.1 Időarányosan járó kamat (+)	1 389	0	1 389
016	73MMF12122	2.2 Járó osztalék (+)	0	0	0
017	73MMF12123	2.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)	0	0	0
018	73MMF12124	2.4 Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet (+/-)	-34	0	-34
019	73MMF122	II. Fedezeti céltartalék	49 969 232	0	49 969 232
020	73MMF1221	1. Egyéni számlákon	49 969 232	0	49 969 232
021	73MMF12211	1.1 Egyéni számlákon jóváírt szolgáltatási célú bevételekből képzett céltartalék	39 029 004	0	39 029 004
022	73MMF122111	1.1.1. A mérlegfordulónapig beérkezett bevallási adatok alapján előírt, mérlegfordulónapig pénzügyileg rendezett, afedezeti portfólióban nyilvántartott szolgáltatási célú bevételekből képzett céltartalék	38 970 257	0	38 970 257
023	73MMF122112	1.1.2. A mérlegkészítés időpontjáig beérkezett bevallási adatok alapján előírt, pénzügyileg rendezett, a mérlegfordulónapon függő portfólióban nyilvántartott szolgáltatási célú bevételekből képzett céltartalék	47 957	0	47 957
024	73MMF122113	1.1.3. A mérlegkészítés időpontjáig beérkezett bevallási adatok alapján előírt, de a mérlegfordulónapot követően esedékes szolgáltatási célú bevételekből képzett céltartalék	10 790	0	10 790
025	73MMF12212	1.2 Egyéni számlákon jóváírt realizált és nem realizált hozambevételéből képzett céltartalék	10 940 228	0	10 940 228
026	73MMF122121	1.2.1. Egyéni számlákon jóváírt realizált hozam	8 952 082	0	8 952 082
027	73MMF122122	1.2.2. Egyéni számlákon jóváírt értékelési különbözet	1 988 146	0	1 988 146
028	73MMF1221221	ebből: 1.2.2.1. Időarányosan járó kamat (+)	1 108 217	0	1 108 217
029	73MMF1221222	1.2.2.2. Járó osztalék (+)	0	0	0
030	73MMF1221223	1.2.2.3. Devizaárfolyam-változás (+/-)	62 804	0	62 804
031	73MMF1221224	1.2.2.4. Egyéb piaci értékítéletből adódó értékkülönbözet (+/-)	817 125	0	817 125
032	73MMF1222	2. Szolgáltatási tartalékon	0	0	0
033	73MMF12221	2.1 Szolgáltatási tartalékon kimutatott fedezeti céltartalék	0	0	0
034	73MMF12222	2.2 Szolgáltatási tartalékon jóváírt realizált hozambevételek	0	0	0
035	73MMF12223	2.3 Szolgáltatási tartalékon jóváírt értékelési különbözet	0	0	0
036	73MMF122231	2.3.1 Időarányosan járó kamat (+)	0	0	0
037	73MMF122232	2.3.2. Járó osztalék (+)	0	0	0
038	73MMF122233	2.3.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)	0	0	0

Generali Nyugdíjpénztár
Magán ágazat
Vagyommérleg-tervezet Források
Fordulónap: 2010. december 31.

Nagyságrend: ezer forint

039	73MMF122234	2.3.4 Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözlet (+/-)	0	0	0
040	73MMF123	III. Likviditási és kockázati céltartalék	34 119	0	34 119
041	73MMF1231	1. Demográfiai kockázatokra	0	0	0
042	73MMF1232	2. Saját tevékenységi kockázatokra	0	0	0
043	73MMF1233	3. Egyéb kockázatokra	33 399	0	33 399
044	73MMF1234	4. Likviditási portfólió értékelési különbözete	720	0	720
045	73MMF12341	4.1. Időarányosan járó kamat (+)	758	0	758
046	73MMF12342	4.2. Járó osztalék (+)	0	0	0
047	73MMF12343	4.3. Devizaárfolyam-változás (+/-)	0	0	0
048	73MMF12344	4.4. Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözlet (+/-)	-38	0	-38
049	73MMF124	IV. Független befizetések befektetési hozamának céltartaléka	10 276	0	10 276
050	73MMF1241	1. Az adóhatóság magán-nyugdíjpénztári beszédési számláiról átutalt, bevallási adatokhoz még nem rendelhető befizetések befektetési hozamának tartaléka	-768	0	-768
051	73MMF1242	2. Egyéb azonosítatlan (független) befizetések befektetési hozamának tartaléka	-54	0	-54
052	73MMF1243	3. Független portfólió értékelési különbözete	11 098	0	11 098
053	73MMF12431	3.1. Időarányosan járó kamat	11 953	0	11 953
054	73MMF12432	3.2. Járó osztalék	0	0	0
055	73MMF12433	3.3. Devizaárfolyam-változás	0	0	0
056	73MMF12434	3.4. Egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözlet	-855	0	-855
057	73MMF125	V. Még nem fizetett tagdíjak tartaléka	135 274	0	135 274
058	73MMF1251	1. Működési célú tagdíjak tartaléka	6 339	0	6 339
059	73MMF1252	2. Fedezeti célú tagdíjak tartaléka	128 814	0	128 814
060	73MMF1253	3. Likviditási és kockázati célú tagdíjak tartaléka	121	0	121
061	73MMF13	Kötelezettségek	753 280	0	753 280
062	73MMF131	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
063	73MMF132	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	753 280	0	753 280
064	73MMF1321	1. Tagokkal szembeni kötelezettségek	23 664	0	23 664
065	73MMF1322	2. Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 114	0	15 114
066	73MMF1323	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	0	0	0
067	73MMF1324	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	51 369	0	51 369
068	73MMF1325	5. Az adóhatóság magán-nyugdíjpénztári beszédési számláiról átutalt, bevallási adatokhoz még nem rendelhető befizetések	269 424	0	269 424
069	73MMF13251	5.1. Az adóhatóság magán-nyugdíjpénztári beszédési számláiról átutalt munkáltatóhoz rendelhető befizetés	254 689	0	254 689
070	73MMF13252	5.2. Az adóhatóság magán-nyugdíjpénztári beszédési számláiról átutalt munkáltatóhoz nem rendelhető befizetés	14 735	0	14 735
071	73MMF1326	6. Egyéb azonosítatlan (független) befizetések	393 709	0	393 709
072	73MMF13261	6.1. Munkáltatóhoz rendelhető független befizetések	393 184	0	393 184
073	73MMF13262	6.2. Munkáltatóhoz és taghoz nem rendelhető független befizetések	525	0	525
074	73MMF14	Passzív időbeli elhatárolások	128 246	0	128 246
075	73MMF141	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
076	73MMF142	2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása	128 246	0	128 246
077	73MMF143	3. Halasztott bevételek	0	0	0