



A PANNÓNIA NYUGDÍJPÉNZTÁR

2023. DECEMBER 31-I

MÉRLEGE

Budapest, 2024. május 23.

dr. Szilágyi József
Igazgatótanács elnöke

73OME

MÉRTÉK-Eszközök

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatai				Mégállapított eltérések (+, -)				Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai				Tárgyévi beszámoló záró adatai				Mégállapított eltérések (+, -)				Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai				Mód																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
			1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
			c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	w	x	y	z																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
001	73OME1	ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	0	156 513 270	

Nyitányi érték: ezer forint

73OME
MÉRLEG-Eszközök

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatai	Megallapított eltérések (+, -)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Tárgyév beszámoló záró adatai	Megallapított eltérések (+, -)	Tárgyév felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód
026	73OME12	B) Forgóeszközök	80 286 590	0	80 288 580	93 244 519	0	93 244 519	
027	73OME121	I. Készletek	0	0	0	0	0	0	
028	73OME1211	1. Áruvagyon	0	0	0	0	0	0	
029	73OME1212	2. Árú	0	0	0	0	0	0	
030	73OME1213	3. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0	0	
031	73OME1214	4. Árú értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	
032	73OME122	II. Követelések	2 618 213	0	2 618 213	2 917 796	0	2 917 796	
033	73OME1221	1. Tégdíjkövetelések	1 633 596	0	1 633 596	1 607 745	0	1 607 745	
034	73OME1222	2. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	50 848	0	50 848	174 766	0	174 766	
035	73OME1223	3. Tégi kölcsön	197 497	0	197 497	178 277	0	178 277	
036	73OME1224	4. Értékpapír kölcsönbe adásából származó követelés	0	0	0	0	0	0	
037	73OME1225	5. Egyéb követelések	736 272	0	736 272	957 008	0	957 008	
038	73OME1226	6. Értékpapír kölcsönbe adásából származó követelés értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	
039	73OME123	III. Értékpapírok	66 529 105	0	66 529 105	88 822 984	0	88 822 984	
040	73OME1231	1. Egyéb részvessédek	17 997 247	0	17 997 247	16 425 174	0	16 425 174	
041	73OME1232	2. Forgalmi célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	47 862 766	0	47 862 766	59 709 449	0	59 709 449	
042	73OME12321	2.1. Kötvények	2 251 723	0	2 251 723	6 386 723	0	6 386 723	
043	73OME12322	2.2. Kincstárjegyek és más állampapírok	27 574 713	0	27 574 713	28 996 128	0	28 996 128	
044	73OME12323	2.3. Befektetési jegyek	18 036 330	0	18 036 330	23 922 002	0	23 922 002	
045	73OME12324	2.4. Jelfüggetlen	0	0	0	404 598	0	404 598	
046	73OME12325	2.5. Egyéb értékpapírok	0	0	0	0	0	0	
047	73OME1233	3. Értékpapírok értékelési különbözete	578 636	0	578 636	12 316 324	0	12 316 324	
048	73OME1234	4. Haladós ügyletek értékelési különbözete	90 456	0	90 456	372 037	0	372 037	
049	73OME124	IV. Pénzeszközök	11 139 282	0	11 139 282	1 503 739	0	1 503 739	
050	73OME1241	1. Pénztárak	40	0	40	0	0	0	
051	73OME1242	2. Pénztár elszámolási betétszámla	132 427	0	132 427	72 958	0	72 958	
052	73OME1243	3. Elköltött betétszámla	7 548 568	0	7 548 568	1 307 394	0	1 307 394	
053	73OME1244	4. Rövid lejáratú bankbetétek	0	0	0	0	0	0	
054	73OME1245	5. Devizaszámla	3 572 640	0	3 572 640	124 626	0	124 626	
055	73OME1246	6. Pénzeszközök értékelési különbözete	-114 414	0	-114 414	-1 239	0	-1 239	
056	73OME13	C) Aktív időbeli elhatárolások	2 481	0	2 481	566	0	566	
057	73OME131	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	79	0	79	210	0	210	
058	73OME132	2. Kötségek és ráfordítások időbeli elhatárolása	2 402	0	2 402	376	0	376	

Nyitási dátum: 2023.01.01

73OMF
Mérleg - Forrás

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző év		Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatok	Tárgyév beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyév felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód
			Előző év							
			1	2						
			k	l						
001	73OMF1	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	156 513 270	0	0	156 513 270	186 459 002	0	186 459 002	z
002	73OMF11	D) Saját tőke	1 406 139	0	0	1 406 139	1 668 064	0	1 668 064	
003	73OMF111	I. Induló tőke	0	0	0	0	0	0	0	
004	73OMF1111	1. Működés fedezetének induló tőkéje	0	0	0	0	0	0	0	
005	73OMF1112	2. Nyugdíjszolgáltatás fedezetének induló tőkéje	0	0	0	0	0	0	0	
006	73OMF1113	3. Likviditási célú induló tőke	0	0	0	0	0	0	0	
007	73OMF112	II. Be nem fizetett alapítói látnokadások (+)	0	0	0	0	0	0	0	
008	73OMF113	III. Tartalék tőke	1 412 412	0	0	1 412 412	1 405 139	0	1 405 139	
009	73OMF114	IV. Működés és kiegészítő vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye	-6 273	0	0	-6 273	261 925	0	261 925	
010	73OMF115	V. Erőkeletési tartalék	0	0	0	0	0	0	0	
011	73OMF12	E) Céltartalékok	152 377 418	0	0	152 377 418	182 504 031	0	182 504 031	
012	73OMF121	1. Működési céltartalék	183 617	0	0	183 617	156 428	0	156 428	
013	73OMF1211	1. Jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék	0	0	0	0	100 000	0	100 000	
014	73OMF1212	2. Működési portfólió értékelési különbözletéből képzett céltartalék	183 617	0	0	183 617	56 428	0	56 428	
015	73OMF12121	Ebből: 2.1. Időarányosan járó kamat (+)	13 868	0	0	13 868	23 908	0	23 908	
016	73OMF12122	2.2. Járó osztalék (+)	0	0	0	0	0	0	0	
017	73OMF12123	2.3. Devizaárfolyam-változás (+/-)	176	0	0	176	0	0	0	
018	73OMF12124	2.4. Egyéb piaci értékeléseiből adódó értékkülönbözet (+/-)	169 573	0	0	169 573	32 520	0	32 520	
019	73OMF122	II. Fedezeti céltartalék	150 151 589	0	0	150 151 589	180 250 331	0	180 250 331	
020	73OMF1221	1. Egyéni számlákon	149 894 395	0	0	149 894 395	179 983 337	0	179 983 337	
021	73OMF12211	1.1. Egyéni számlákon jóváírt szolgáltatási célú bevételekkel képzett céltartalék	120 757 721	0	0	120 757 721	123 729 739	0	123 729 739	
022	73OMF12212	1.2. Egyéni számlákon jóváírt realizált hozambavételekkel képzett céltartalék	38 234 415	0	0	38 234 415	39 310 104	0	39 310 104	
023	73OMF12213	1.3. Egyéni számlákon jóváírt értékelési különbözet	-9 097 741	0	0	-9 097 741	16 943 494	0	16 943 494	
024	73OMF122131	Ebből: 1.3.1. Időarányosan járó kamat (+)	433 638	0	0	433 638	1 072 415	0	1 072 415	
025	73OMF122132	1.3.2. Járó osztalék (+)	1 463	0	0	1 463	610	0	610	
026	73OMF122133	1.3.3. Devizaárfolyam-változás (+/-)	668 065	0	0	668 065	-1 194 509	0	-1 194 509	
027	73OMF122134	1.3.4. Egyéb piaci értékeléseiből adódó értékkülönbözet (+/-)	-10 200 907	0	0	-10 200 907	17 064 978	0	17 064 978	

Nyugdíjrendezés forint

73OMF

Mérleg - Forrás

Negységetek ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró adatok	Megállapított eltérések (+/-)	Előző évi felülvizsgált beszámoló záró adatok	Tárgyévi beszámoló záró adatai	Megállapított eltérések (+/-)	Tárgyévi felülvizsgált beszámoló záró adatai	Mód
028	73OMF1222	2. Szolgáltatási tartalékok	257 194	0	257 194	266 994	0	266 994	
029	73OMF12221	2.1 Szolgáltatási tartalékok kumulált fedezeti tartalék	142 602	0	142 602	127 643	0	127 643	
030	73OMF12222	2.2 Szolgáltatási tartalékok jóváírt realizált hozzámbevételeiből képzett tartalék	132 950	0	132 950	146 505	0	146 505	
031	73OMF12223	2.3 Szolgáltatási tartalékok jóváírt értékelési különbzeit	-18 358	0	-18 358	-7 254	0	-7 254	
032	73OMF122231	Ebből: 2.3.1 Iddarányosan járó kamat (+)	-7 569	0	-7 569	-5 282	0	-5 282	
033	73OMF122232	2.3.2. Járó osztalék (+)	0	0	0	0	0	0	
034	73OMF122233	2.3.3. Devizaárfolyam-változás (+/-)	0	0	0	0	0	0	
035	73OMF122234	2.3.4. Egyéb piaci értéklételeiből adódó értékkülönbzeit (+/-)	-10 789	0	-10 789	-1 972	0	-1 972	
036	73OMF123	III. Likviditási tartalék	408 617	0	408 617	489 527	0	489 527	
037	73OMF1231	1. Likviditási portfólió értékelési különbözete	-15 893	0	-15 893	12 474	0	12 474	
038	73OMF12311	Ebből: 1.1 Iddarányosan járó kamat (+)	6 214	0	6 214	10 020	0	10 020	
039	73OMF12312	1.2 Járó osztalék (+)	0	0	0	0	0	0	
040	73OMF12313	1.3 Devizaárfolyam-változás (+/-)	-569	0	-569	0	0	0	
041	73OMF12314	1.4 Egyéb piaci értéklételeiből adódó értékkülönbzeit (+/-)	-21 538	0	-21 538	2 454	0	2 454	
042	73OMF1232	2. Egyéb likviditási célokra	416 073	0	416 073	456 762	0	456 762	
043	73OMF1233	3. Azonosítatlan befizetések befektetési hozamának tartaléka	8 437	0	8 437	20 291	0	20 291	
044	73OMF124	IV. Még nem fizetett tagdíjak tartaléka	1 633 595	0	1 633 595	1 607 745	0	1 607 745	
045	73OMF1241	1. Munkadési célú tagdíjak tartaléka	71 837	0	71 837	70 353	0	70 353	
046	73OMF1242	2. Fedezeti célú tagdíjak tartaléka	1 560 127	0	1 560 127	1 535 787	0	1 535 787	
047	73OMF1243	3. Likviditási célú tagdíjak tartaléka	1 631	0	1 631	1 605	0	1 605	
048	73OMF13	F) Kötelezettségek	2 633 478	0	2 633 478	2 200 102	0	2 200 102	
049	73OMF131	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	
050	73OMF132	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	2 633 478	0	2 633 478	2 200 102	0	2 200 102	
051	73OMF1321	1. Táppalkai szembeli kötelezettségek	236 439	0	236 439	216 486	0	216 486	
052	73OMF1322	2. Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállíték)	39 412	0	39 412	92 997	0	92 997	
053	73OMF1323	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	0	0	0	0	0	0	
054	73OMF1324	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 352 004	0	2 352 004	1 888 259	0	1 888 259	
055	73OMF1325	5. Azonosítatlan függő befizetések	5 623	0	5 623	2 360	0	2 360	
056	73OMF13251	5.1. munkáltatóhoz rendeltető függő befizetések	753	0	753	767	0	767	
057	73OMF13252	5.2. munkáltatóhoz nem rendeltető függő befizetések	4 846	0	4 846	1 593	0	1 593	
058	73OMF13253	5.3. pénztárhoz nem rendeltető függő befizetések	24	0	24	0	0	0	
059	73OMF14	G) Passzív időbeli elhatárolások	96 235	0	96 235	86 805	0	86 805	
060	73OMF141	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	63 151	0	63 151	62 812	0	62 812	
061	73OMF142	2. Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása	33 084	0	33 084	23 993	0	23 993	
062	73OMF143	3. Halasztott bevételek	0	0	0	0	0	0	