

2003. évi éves jelentés a Budapest Ingatlan Alapok Alapjáról

Alap megnevezése: Budapest Ingatlan Alapok Alapja
Típusa: nyíltvégű értékpapír, befektetési alapba fektető befektetési alap
Futamideje: nyilvántartásba vételtől határozatlan ideig tart

Alapkezelő	
Budapest Alapkezelő Rt.	1138 Budapest, Váci út 188.
Letétkezelő	
Citibank Rt.	1051 Budapest, Szabadság tér 7.
Forgalmazók	
<u>főforgalmazó</u>	
Budapest Bank Rt.	1138 Budapest Váci út 188.
Könyvvizsgáló	
KPMG Hungária Könyvvizsgáló, Adó és Közgazdasági Tanácsadó Kft.	1139 Budapest, Váci út 99.
Könyvvizsgáló neve/bejegyzési száma:	Agócs Gábor/005600

Forgalomban lévő befektetési jegyek darabszáma 2003.01.02-án	nincs adat
Értékesített befektetési jegyek darabszáma a 2003. évben	1,136,968,356
Visszaváltott befektetési jegyek darabszáma a 2003. évben	214,032,281
Forgalomban lévő befektetési jegyek darabszáma 2003.12.31-én	919,556,117
Összesített nettó eszközérték (Ft) 2003.12.31-én	980,575,305
Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft/db) 2003.12.31-én	1.0664

Az Alap az év folyamán nem vett igénybe hitelt.

A nettó eszközérték és az árfolyam havi alakulása		
Dátum	Budapest Ingatlan Alapok Alapja	
	nettó eszközérték	árfolyam
03.05.30	307,955,669	1.0047
03.06.30	409,554,519	1.0089
03.07.31	483,567,733	1.0172
03.08.29	557,688,640	1.0250
03.09.30	623,011,588	1.0344
03.10.31	671,244,424	1.0440
03.11.28	785,189,590	1.0544
03.12.31	980,575,305	1.0664

Az Alap 2003. 05. 13-án indult

Származtatott ügyletekre vonatkozó adatok

Az Alapban nincsenek származtatott ügyletek.

Alapkezelő működésében bekövetkezett változások, befektetési politika változásai

Az Alapkezelő működésében nem történt jelentős változás a 2003. év folyamán.

Makrogazdasági és tőkepiaci körkép — 2003

Az alap létrejötte

A 2002-es évben a befektetési alappiac egyik legnagyobb slágere az ingatlanbefektetésekhez kötődő alapok voltak. Ennek okán indította a Budapest Alapkezelő Rt. Budapest Ingatlan Alapok Alapja nevű *értékpapíralapját*, amely arra ad a befektetőknek lehetőséget, hogy egy likvid befektetésen keresztül részesüljenek az ingatlanpiaci hozamok lehetőségéből. Az 2003. május 18-án kezdte el működését.

A Budapest Ingatlan Alapok Alapjának létrehozása

A Budapest Ingatlan Alapok Alapját 2003. május 13-án vette nyilvántartásba a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete.

Működési költségek (Eft)	
Alapkezelői díj	1,237
Letétkezelői díj	183
Közzétételi, hirdetési díj	257
Felügyeleti díj	110
Könyvvizsgálói díj	275
Bankköltség, forgalmi jutalék	195
Megbízási, ügynöki díjak	0
Egyéb költségek	20
Működési költség összesen	2,277

A 2003. évben nem volt a befektetési eszközökre értékvesztés elszámolva.

Befektetési eszközök összetétele az időszak elején és végén

Budapest Ingatlan Alapok Alapja befektetési eszközeinek összetétele (eFt)					
Vagyonelem, ill. értékpapírfajta		Időszak nyitó állománya		Időszak záró állománya 2003. december 31.	
Bankbetétek				1,888	
Citibank folyószámla	látraszóló			1,888	
<i>Értékpapír neve</i>		Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok	Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok
Jegybankképes értékpapírok				0	0
Diszkont kincstárjegy				0	
Államkötvények				0	
MNB kötvény					0
Kamatkozó kincstárjegy				0	0
Vállalati és egyéb kötvények				0	0
Részvények				0	0
Befektetési jegyek				0	934,933
Európa Ingatlan befektetési jegy					219,818
Raiffeisen Ingatlan befektetési jegy					492,279
Budapest (I.) Állampapír befektetési jegy					222,836
Kárpótlási jegy				0	0
MINDÖSSZESEN				1,888	934,933

A könyvvizsgáló által hitelesített mérleg és eredménykimutatás 2003.

MÉRLEG

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02. sor)	0	0	0
02.	I. ÉRTÉKPAPÍROK (03.+04. sor)	0	0	0
03.	1. Értékpapírok	0	0	0
04.	2. Értékpapírok értékülönözete (05.+06. sor)	0	0	0
05.	a/ kamatból, osztalékból			0
06.	b/ egyéb			0
07.	B. Forgóeszközök (08.+13.+18. sor)	200,000	0	984,808
08.	I. KÖVETELÉSEK (09.+10.+11.+12. sor)	0	0	47,988
09.	1. Követelések	0		47,988
10.	2. Követelések értékvesztése (-)			0
11.	3. Külföldi pénzürtékre szoló követelések értékelési különbözete			0
12.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete			0
13.	II. ÉRTÉKPAPÍROK (14.+15. sor)	0	0	934,933
14.	1. Értékpapírok			901,595
15.	2. Értékpapírok értékülönözete (16.+17. sor)	0	0	33,338
16.	a) kamatból, osztalékból			0
17.	b) egyéb			33,338
18.	III. PÉNZESZKÖZÖK (19.+20. sor)	200,000		1,887
19.	1. Pénzeszközök	200,000		1,887
20.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete			0
21.	C. Aktív időbeli elhatárolások (22.+23. sor)	0	0	0
22.	1. Aktív időbeli elhatárolások			0
23.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			0
24.	D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete			0
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+07.+21.+24. sor)	200,000	0	984,808
26.	E. Saját tőke (27.+30. sor)	200,000	0	984,164
27.	I. INDULÓ TŐKE (28.+29. sor)	200,000	0	922,936
28.	a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	200,000		1,136,968
29.	b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)			-214,032
30.	II. TŐKEVÁLTOZÁS (TŐKENÖVEKMÉNY)(31.+32.+33.+34. sor)	0	0	61,228
31.	a) visszavásárolt befektetési jegyek értékülönözeteiből			22,271
32.	b) értékpapírok értékelési különbözeteiből			33,338
33.	c) előző évek eredményéből			0
34.	d) üzleti évi eredményből			5,619
35.	F. Céltartalékok			0
36.	G. Kötelezettségek (37.+38.+39. sor)	0	0	644
37.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
38.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			644
39.	III. KÜLFÖLDI PÉNZÜRTÉKRE SZÓLÓ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			0
40.	H. Passzív időbeli elhatárolások			0
41.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (26.+35.+36.+40. sor)	200,000	0	984,808

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0		3,520
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0		77
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	0		4,453
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	0		2,277
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0		0
VI.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0		0
VII.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0		0
VIII.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK	0		0
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	0	0	5,619

Könyvvizsgálói jelentés



Audit

KPMG Hungária Kft.	Telefon: +36 (1) 887-71 00	e-mail: info@kpmg.hu
Váci út 99.	+36 (1) 270-71 00	Internet: www.kpmg.hu
H-1139 Budapest	Fax: +36 (1) 887-71 01	
Hungary	+36 (1) 270-71 01	

Könyvvizsgálói Jelentés

A Budapest Alapkezelő Rt. részére

A Magyar Könyvvizsgálói Kamara által kiadott magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok (amelyek minden lényeges vonatkozásban összhangban állnak a Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardokkal) és a Magyarországon érvényben lévő, a könyvvizgálatra vonatkozó törvények és egyéb jogszabályok alapján elvégeztük a Budapest Ingatlan Alapok Alapja (továbbiakban „az Alap”) 2003. évi éves beszámolójának a könyvvizgálatát, amely éves beszámolóból került kivonatolásra az Alap mérlege és eredménykimutatása. A 2004. április 9-én kelt független könyvvizsgálói jelentésünkben korlátozás nélküli véleményt adtunk ki arra az éves beszámolóra, amelyből a mérleget és az eredménykimutatást kivonatolták.

Véleményünk szerint a Budapest Ingatlan Alapok Alapja 2003. évi éves jelentésében bemutatott mérleg és eredménykimutatás megegyezik az alapját képező auditált éves beszámoló mérlegével és eredménykimutatásával.

Az Alap adott időszakban fennálló pénzügyi helyzetének és elért működési eredményének, valamint könyvvizgálatunk hatókörének jobb megértése érdekében a mérleget és az eredménykimutatást az alapjukat képező éves beszámolóval és az arról készített könyvvizsgálói jelentésünkkel együtt szükséges olvasni.

Budapest, 2004. április 27.

KPMG Hungária Kft.
Kamaraí bejegyzés: 000202

John Varsányi
Partner

Agócs Gábor
Bejegyzett könyvvizsgáló
Igazolvány szám: 005600

