

## 2001. évi éves jelentés a Budapest (II.) Kötvény Befektetési Alapról

- 1. A Budapest (II.) Kötvény Befektetési Alap, határozatlan futamidejű, nyíltvégű befektetési alap.**
- 2. Alapkezelője** a Budapest Alapkezelő Rt.(1138 Budapest, Váci út 202.), **letétkezelője** a HVB Bank Hungary Rt.(1054 Budapest, Akadémia u. 7.), **fő forgalmazója** a Budapest Bank Rt.(1138 Budapest, Váci út 202.), **alforgalmazók:** Eastbrokers Értékpapír Rt., Concorde Befektetési Rt., BNP-Paribas Rt., Takarékbörker Rt. (2002. márciustól állomány-átruházással a Takarékszövetkezeti Bank Rt.)
- 3. A könyvvizsgáló cég neve:** KPMG Hungária Kft. (1138 Budapest, Váci út 99.)

4.

Értékesített befektetési jegyek darabszáma a 2001. évben	9.585.924.499 darab
Visszaváltott befektetési jegyek darabszáma a 2001. évben	7.367.749.974 darab
Forgalomban lévő befektetési jegyek 2001.12.31-én	13.960.160.728 darab
Összesített nettó eszközérték 2001.12.31-én	40.962.362.928 Ft
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2001.12.31-én	2.9342 Ft/darab

5. **Az Alap az év folyamán nem vett igénybe hitelt.**

6. **A nettó eszközérték és az árfolyam havi alakulása**

Dátum	Nettó eszközérték	Árfolyam (Ft/darab)
2001.01.31.	31.391.885.197 Ft	2,6459
2001.02.28.	31.344.641.655 Ft	2,6557
2001.03.30.	30.173.120.570 Ft	2,6585
2001.04.28.	28.756.403.120 Ft	2,6800
2001.05.31.	28.951.241.370 Ft	2,7497
2001.06.29.	30.127.714.281 Ft	2,7967
2001.07.31.	31.975.295.249 Ft	2,8073
2001.08.31.	33.624.672.054 Ft	2,8238
2001.09.28.	34.011.729.505 Ft	2,8192
2001.10.31.	34.278.569.735 Ft	2,8472
2001.11.30.	37.174.264.796 Ft	2,8975
2001.12.31.	40.962.362.928 Ft	2,9342

7. **Az Alapkezelő működésében nem történt jelentős változás a 2001. év folyamán.**

**Az Alap befektetési politikája módosult 2001-ben.** A hazai, valamint a nemzetközi kötvénypiacon, elsősorban az Európai Unióhoz felzárkózó Csehország és Lengyelország állampapírpiacain fektet az Alap.

Vagyont az OECD-országok államkötvényeibe és az OECD országaiban bejegyzett székhellyel rendelkező gazdasági társaságok által kibocsátott, tőzsdén jegyzett nyilvánosan forgalomba hozott kötvényekbe illetve nemzetközi pénzügyi szervezetek kötvényeibe fekteti.

## 8. a.)

Év	Nettó eszközérték	Árfolyam
1999	25.146.989.419 Ft	2,3542 Ft/darab
2000	30.669.569.899 Ft	2,6169 Ft/darab
2001	40.962.362.928 Ft	2,9342 Ft/darab

## b.) Származtatott ügyletek adatai: (fedezeti deviza-forward ügyletek)

Instrumentum	Határidő	Vétel/Eladás	Érték 2001. december 31./Ft/
PLN – HUF	2002.02.13.	E	-18,110,000
PLN – HUF	2002.02.13.	E	-4,875,000
USD – HUF	2002.02.13.	E	33,443,423

## 9. A Budapest (II.) Kötvény Alap könyvvizsgáló által hitelesített mérlege

## Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
02.	I. ÉRTÉKPAPÍROK (03. + 04. sor)	0	0	0
03.	1. Értékpapírok			0
04.	2. Értékpapírok értékkülönbözete (05. + 06. sor)	0	0	0
05.	a/ kamatból, osztalékból			0
06.	b/ egyéb			0
07.	<b>B. Forgóeszközök (08. + 11. + 16. sor)</b>	<b>30,800,651</b>	<b>0</b>	<b>41,022,372</b>
08.	I. KÖVETELÉSEK (09. + 10. sor)	329,895	0	915,562
09.	1. Követelések	329,895		915,562
10.	2. Követelések értékvesztése (-)			0
11.	II. ÉRTÉKPAPÍROK (12. +13. sor)	30,427,267	0	39,883,794
12.	1. Értékpapírok	29,651,145		38,517,448
13.	2. Értékpapírok értékkülönbözete (14. +15. sor)	776,122	0	1,366,346
14.	a) kamatból, osztalékból	769,041		773,225
15.	b) egyéb	7,081		593,121
16.	III. PÉNZESZKÖZÖK	43,489		223,016
17.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (18. + 19. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105</b>
18.	1. Aktív időbeli elhatárolások			105
19.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			0
20.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01. + 07. + 17. sor)</b>	<b>30,800,651</b>	<b>0</b>	<b>41,022,477</b>
21.	<b>D. Saját tőke (22.+25. sor)</b>	<b>30,744,098</b>	<b>0</b>	<b>40,961,519</b>
22.	I. INDULÓ TŐKE (23. + 24. sor)	11,741,991	0	13,960,166
23.	a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	27,715,830		21,328,036
24.	b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-15,973,839		-7,367,870
25.	II. TŐKEVÁLTOZÁS (TŐKENÖVEKMÉNY)(26.+27.+28.+29. sor)	19,002,107	0	27,001,353
26.	a) visszavásárolt befektetési jegyek értékkülönbözetéből	10,562,206		14,919,007
27.	b) értékpapírok értékelési különbözetéből	7,081		593,121
28.	c) előző évek eredményéből	4,395,079		8,432,820
29.	d) üzleti évi eredményből	4,037,741		3,056,405
30.	<b>E. Céltartalékok</b>			<b>0</b>
31.	<b>F. Kötelezettségek (32.+ 33. sor)</b>	<b>56,553</b>	<b>0</b>	<b>60,958</b>
32.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
33.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	56,553		60,958
34.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>			<b>0</b>
35.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (21.+ 30.+ 31.+ 34. sor)</b>	<b>30,800,651</b>	<b>0</b>	<b>41,022,477</b>

## 10. A portfólió összetétele az időszak kezdetén és végén

Vagyonelem, ill. értékpapírfajta		Időszak nyitó állománya 2000. december 31.		Időszak záró állománya 2001. december 31.
<b>Készpénzállomány</b>		<b>0</b>		<b>73,016</b>
<b>Bankbetétek</b>		<b>43,489</b>		<b>150,105</b>
Bank	Lekötési idő			
HVB	látraszóló	43,489		150,105
			Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdei értékpapírok
			<b>25,778,855</b>	<b>33,953,350</b>
			Tőzsdén kívüli értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok
			<b>3,230,098</b>	<b>353,334</b>
<b>Jegybankképes értékpapírok</b>				
Értékpapír neve	Futamidő			
<b>Diszkont kincstárjegy</b>		<b>2,029,332</b>		<b>743,305</b>
D020123	2002.01.23			298,172
D020320	2002.03.20			48,969
D020417	2002.04.17			209,543
D020710	2002.07.10			186,621
D010124	2001.01.24	120,770		
D010214	2001.02.14	7,727		
D010221	2001.02.21	322,559		
D010418	2001.04.18	193,418		
D010516	2001.05.16	798,175		
D011003	2001.10.03	152,213		
D011128	2001.11.28	434,470		
<b>Államkötvények</b>		<b>23,749,523</b>		<b>31,569,143</b>
A171124A00	2017.11.24			1,249,516
A021212G98	2002.12.12	338,813		19,998
A110212A00	2011.02.12			1,734,727
A060512E01	2006.05.12			5,417,449
A050512E00	2005.05.12			4,321,986
A041012J01	2004.10.12			3,521,259
A040412I01	2004.04.12			4,139,652
A030724I98	2003.07.24			8,930
A010612H99	2001.06.12	691		
A020412H99	2002.04.12	5,798,142		444
A020612K00	2002.06.12	492,766		100,348
A020624F97	2002.06.24	312,328		
A020924I99	2002.09.24	3,733,126		5,158
A021124L00	2002.11.24	3,230,698		
A030312H98	2003.03.12	92,133		
A030412J00	2003.04.12	3,274,328		
A030724I98	2003.07.24	1,820,684		
A030924K00	2003.09.24	2,225,255		
A040512H99	2004.05.12	1,698,789		2,330,875
A050824F00	2005.08.24	723,030		
A090212B99	2009.02.12	8,740		5,271,271
A030612L01	2003.06.12			1,623,675
A031124M01	2003.11.24			1,823,855
<b>Jelzáloglevelek</b>				<b>1,640,902</b>
FHB FJ07NF02				1,187,077
FHB FJ09NV01				453,825
<b>MNB kötvény</b>		<b>3,230,098</b>		<b>353,334</b>
MNB 2000/31		415,723		
MNB 2000/34		1,486,736		
MNB 2000/35		492,806		
MNB 2000/36		344,199		
MNB 2000/37		490,634		
MNB 2001/45				133,605
MNB 2001/47				118,335
MNB 2001/48				101,394
<b>Vállalati és egyéb kötvények</b>				<b>1,672,255</b>
Erste Bank I.				100,296
MOL 2002/B				456,975
Matáv 2003/A				701,547
Matáv 2003/B				513,733
<b>Külföldi kötvények</b>				<b>3,794,100</b>
GOVT 5 08/15/11				984,165
POLGB 8.5 05/12/06				2,129,947
POLGB 8.5 11/12/06				679,988
<b>Résztvények</b>		<b>1,554,966</b>		
OTP		1,554,966		
<b>MINDÖSSZESEN</b>		<b>27,333,821</b>	<b>3,230,098</b>	<b>39,419,705</b>
				<b>453,630</b>

## 11.

A 2001. Évben nem volt a befektetési eszközökre **értékvesztés** elszámolva.

**"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	7,722,692		4,193,318
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	3,115,087		594,765
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	1,487		113
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	571,351		542,261
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK			0
VI.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			0
VII.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			0
VIII.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK			0
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	4,037,741	0	3,056,405

**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK**

2001 . évi

Megnevezés	Összesen
	E Ft
Alapkezelői díj	401,067
Letétkezelői díj	22,933
Közzétételi, hirdetési díj	316
Felügyeleti díj	25,849
Könyvvizsgálói díj	714
Bankköltség, forgalmi jutalék	638
Megbízási, ügynöki díjak	90,744
Egyéb költség	0
<b>Működési költség összesen</b>	<b>542,261</b>

## 12. Könyvvizsgálói jelentés

### Könyvvizsgálói Jelentés

A Budapest Befektetési Alapkezelő Rt. részére

A Magyar Könyvvizsgálói Kamara által kiadott magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok (amelyek minden lényeges vonatkozásban összhangban állnak a Nemzetközi Könyvvizsgálói Standardokkal) és a Magyarországon érvényben lévő, a könyvvizsgálatra vonatkozó törvények és egyéb jogszabályok alapján elvégeztük a Budapest (II.) Kötvény Befektetési Alap (továbbiakban „az Alap”) 2001. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámolóból került kivonatolásra az Alap mérlege és eredménykimutatása. 2002. március 14-én kelt független könyvvizsgálói jelentésünkben korlátozás nélküli véleményt adtunk ki arra az éves beszámolóra, amelyből az a mérleget és az eredménykimutatást kivonatolták.

Véleményünk szerint az Alap 2001. évi éves jelentésében bemutatott mérleg és eredménykimutatás minden lényeges összefüggésben összhangban van az alapjukat képező auditált éves beszámolóval.

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

Budapest, 2002. április 30.  
KPMG Hungária Kft.  
Kamarai bejegyzés: 000202

John Varsányi  
Partner

Agócs Gábor  
Bejegyzett könyvvizsgáló  
Igazolvány szám: 005600