

## 2001. évi éves jelentés a Budapest Bonitas Befektetési Alapról

1. **A Budapest Bonitas 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:** Concorde Befektetési Rt., BNP-Paribas Rt., (2002. márciustól Takarékszövetkezeti Bank Rt.
3. **A könyvvizsgáló cég neve:** KPMG Hungária Kft. (1138 Budapest, Váci út 99.)

4.

Értékesített befektetési jegyek darabszáma a 2001. évben	6.132.920.089 darab
Visszaváltott befektetési jegyek darabszáma a 2001. évben	5.269.321.030 darab
Forgalomban lévő befektetési jegyek 2001.12.31-én	1.152.574.259 darab
Összesített nettó eszközérték 2001.12.31-én	1.289.153.994 Ft
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2001.12.31-én	1,1185 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.	200.197.844 Ft	1,047386
2001.02.28.	303.804.880 Ft	1,050495
2001.03.30.	449.529.194 Ft	1,054615
2001.04.28.	449.303.791 Ft	1,061507
2001.05.31.	472.020.982 Ft	1,069228
2001.06.29.	618.469.998 Ft	1,075728
2001.07.31.	955.286.893 Ft	1,082689
2001.08.31.	1.055.353.473 Ft	1,089858
2001.09.28.	1.334.680.144 Ft	1,095842
2001.10.31.	1.119.275.949 Ft	1,103661
2001.11.30.	1.168.867.764 Ft	1,110386
2001.12.31.	1.289.153.994 Ft	1,118500

7. **Sem az Alapkezelő működésében, sem az Alap befektetési politikájában nem történt jelentős változás a 2001. év folyamán.**

8. a.)

Év	Nettó eszközérték	Árfolyam
1999	1.699.101.138 Ft	1,075218 Ft/darab
2000	3.030.396.710 Ft	1,042295 Ft/darab
2001	1.289.153.994 Ft	1,118500 Ft/darab

b.) Az Alapban nincsenek származtatott ügyletek.

## 9. A Budapest Bonitas Befektetési 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>	0	0	0
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>	304,450	0	1,292,542
08.	I. KÖVETELÉSEK (09. + 10. sor)	4,533	0	17,989
09.	1. Követelések	4,533		17,989
10.	2. Követelések értékvesztése (-)			0
11.	II. ÉRTÉKPAPÍROK (12. +13. sor)	0	0	1,218,117
12.	1. Értékpapírok			1,196,686
13.	2. Értékpapírok értékkülönbözete (14. +15. sor)	0	0	21,431
14.	a) kamatból, osztalékból			21,192
15.	b) egyéb			239
16.	III. PÉNZESZKÖZÖK	299,917		56,436
17.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (18. + 19. sor)</b>	147	0	1
18.	1. Aktív időbeli elhatárolások			1
19.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			0
20.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01. + 07. + 17. sor)</b>	<b>304,597</b>	<b>0</b>	<b>1,292,543</b>
21.	<b>D. Saját tőke (22.+25. sor)</b>	<b>300,220</b>	<b>0</b>	<b>1,289,142</b>
22.	I. INDULÓ TŐKE (23. + 24. sor)	287,749	0	1,152,574
23.	a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	8,449,435		5,553,827
24.	b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-8,161,686		-4,401,253
25.	II. TŐKEVÁLTOZÁS (TÖKENÖVEKMÉNY)(26.+27.+28.+29. sor)	12,471	0	136,568
26.	a) visszavásárolt befektetési jegyek értékkülönbözetéből	9,685		77,336
27.	b) értékpapírok értékelési különbözetéből			239
28.	c) előző évek eredményéből	-41,733		2,786
29.	d) üzleti évi eredményből	44,519		56,207
30.	<b>E. Céltartalékok</b>			<b>0</b>
31.	<b>F. Kötelezettségek (32.+ 33. sor)</b>	<b>4,377</b>	<b>0</b>	<b>3,401</b>
32.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
33.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4,377		3,401
34.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>			<b>0</b>
35.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (21.+ 30.+ 31.+ 34. sor)</b>	<b>304,597</b>	<b>0</b>	<b>1,292,543</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>299,917</b>		<b>56,435</b>	
	Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok	Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok
<b>Jegybankképes értékpapírok</b>			<b>1,218,117</b>	
Értékpapír neve	Futamidő			
<b>Diszkont kincstárjegy</b>			<b>679,129</b>	
D020417	2002.04.17		679,129	
<b>Államkötvények</b>			<b>200,242</b>	
A020612K00	2002.06.12		115,400	
A090812A98	2009.08.12		31,776	
A100812A98	2010.08.12		53,066	
<b>MNB kötvény</b>			<b>338,746</b>	
MNB 2001/45			212,742	
MNB 2001/48			126,004	
<b>Kamatozó kincstárjegy</b>				
<b>Vállalati és egyéb kötvények</b>				
<b>Részvények</b>				
<b>Befektetési jegyek</b>				
<b>Kárpótlási jegy</b>				
<b>MINDÖSSZESEN</b>			<b>1,218,117</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(ek)		
		Előző év	módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	162,239		80,615
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	10,343		0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK			0
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	83,707		24,408
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK			0
VI.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			0
VII.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			0
VIII.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK	23,670		0
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	44,519	0	56,207

## MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

2001 . évi

Megnevezés	Összesen
	E Ft
Alapkezelői díj	13,704
Letétkezelői díj	684
Közzétételi, hirdetési díj	316
Felügyeleti díj	608
Könyvvizsgálói díj	714
Bankköltség, forgalmi jutalék	213
Megbízási, ügynöki díjak	8,169
Egyéb költség	0
<b>Működési költség összesen</b>	<b>24,408</b>

## 12. Könyvvizsgálói jelentés

### Könyvvizsgálói Jelentés

A Budapest Befektetési 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 könyvvizsgálatra vonatkozó törvények és egyéb jogszabályok alapján elvégeztük a Bonitas 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