

2002. évi éves jelentés a Budapest Pénzpiaci Befektetési Alapról

Alap megnevezése: Budapest Pénzpiaci Befektetési Alap
Típusa: nyíltvégű értékpapír alap
Futamideje: nyilvántartásba vételtől határozatlan ideig tart

Alapkezelő	
Budapest Alapkezelő Rt.	1138 Budapest, Váci út 188.
Letétkezelő	
HVB Bank Hungary Rt.	1054 Budapest, Akadémia u. 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:	Kajtár László / 000269

Értékesített befektetési jegyek darabszáma a 2002. évben	97,769,983,981
Visszaváltott befektetési jegyek darabszáma a 2002. évben	90,432,756,428
Forgalomban lévő befektetési jegyek darabszáma 2002.01.02-án	35,273,272,478
Forgalomban lévő befektetési jegyek darabszáma 2002.12.31-én	42,885,838,067
Összesített nettó eszközérték (Ft) 2002.12.31-én	42,900,736,448
Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft/db) 2002.12.31-én	1.0003

Az Alap az év folyamán nem vett igénybe hitelt.

A nettó eszközérték és az árfolyam havi alakulása		
Dátum	Budapest Pénzpiaci Alap	
	nettó eszközérték	árfolyam
02.01.31	36,371,137,632	1.007307
02.02.28	36,801,910,257	1.004254
02.03.29	36,728,496,239	1.004545
02.04.30	37,009,170,095	1.004418
02.05.31	37,520,084,621	1.003985
02.06.28	37,945,066,830	1.003992
02.07.31	38,356,645,744	1.000896
02.08.30	38,982,150,989	1.000000
02.09.30	38,775,693,180	1.000514
02.10.31	38,848,894,935	1.000000
02.11.29	39,782,923,646	1.000000
02.12.31	42,900,736,448	1.000347

A havi hozamjávairások 2002 évben	
Dátum	Hozam (Ft/db)
02.01.02	0.006204
02.02.01	0.007485
02.03.01	0.004427
02.04.02	0.005200
02.05.02	0.004744
02.06.03	0.004475
02.07.01	0.004306
02.07.26	0.003466
02.08.30	0.006345
02.09.27	0.005517
02.10.31	0.006292
02.11.29	0.008380
02.12.28	0.005191

A nettó eszközérték és az árfolyam alakulása az előző három évben		
1999.12.29	35,127,791,397	1.008485
2000.12.29	30,333,810,935	1.010090
2001.12.28	35,466,829,862	1.005251

Származtatott ügyletekre vonatkozó adatok

Az Alapban nincsenek származtatott ügyletek.

Alapkezelő működésében bekövetkezett változások, befektetési politika változásai

Sem az Alapkezelő működésében, sem az Alap befektetési politikájában nem történt jelentős változás a 2002. év folyamán.

Működési költségek	(Eft)	
Alapkezelői díj		383,393
Letétkezelői díj		26,836
Közzétételi, hirdetési díj		655
Felügyeleti díj		30,670
Könyvvizsgálói díj		728
Bankköltség, forgalmi jutalék		459
Megbízási, ügynöki díjak		579,334
Egyéb költségek		55
Működési költség összesen		1,022,130

A 2002. évben nem volt a befektetési eszközökre értékvesztés elszámolva.

Befektetési eszközök összetétele az időszak elején és végén

Budapest Pénzpiaci Alap befektetési eszközeinek összetétele (eFt)				
Vagyonelem, ill. értékpapírfajta	Időszak nyitó állománya 2002. január 02.		Időszak záró állománya 2002. december 31.	
Bankbetétek	58,288		16,351,460	
HVB folyószámla	látraszóló	58,288		606,662
A130320A93	repo			10,590,840
A131220C93	repo			5,153,958
<i>Értékpapír neve</i>	Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok	Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok
Jegybankképes értékpapírok	34,602,013	0	26,511,884	0
Diszkont kincstárjegy	21,288,613	0	24,694,876	0
D020123	1,224,914			
D020220	2,794,367			
D020306	503,338			
D020313	1,471,830			
D020320	3,059,805			
D020417	2,788,234			
D020515	3,460,791			
D020612	3,169,733			
D020710	289,718			
D021030	2,359,866			
D021227	166,017			
D030115			3,287,073	
D030122			3,492,737	
D030205			1,307,051	
D030212			2,472,129	
D030219			1,483,858	
D030305			1,971,838	
D030312			1,701,861	
D030319			265,406	
D030416			1,613,222	
D030514			3,986,579	
D030709			2,178,940	
D030806			934,182	
Államkötvények	2,952,392	0	1,817,008	0
A020612K00	2,643,661			
A020624F97	308,731			
A030612L01			1,193,402	
A040412I01			623,606	
MNB kötvény	10,361,008	0	0	0
MNB 2001/42 KÖTVÉNY	203,362			
MNB 2001/45 KÖTVÉNY	2,772,247			
MNB 2001/46	395,324			
MNB 2001/47 KÖTVÉNY	4,042,793			
MNB 2001/48 KÖTVÉNY	1,871,375			
MNB 2001/52 KÖTVÉNY	1,075,908			
Kamatozó kincstárjegy	0	0	0	0
Vállalati és egyéb kötvények	0	0	0	0

<i>Részvények</i>	0	0	0	0
<i>Befektetési jegyek</i>	0	0	0	0
<i>Kárpótlási jegy</i>	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN	34,660,301	0	42,863,344	0

A könyvvizsgáló által hitelesített mérleg és eredménykimutatás

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. ÉRTÉKPAPIROK (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. Forgóeszközök (08.+13.+18. sor)	36,088,959	0	43,363,176
08.	I. KÖVETELÉSEK (09.+10.+11.+12. sor)	482,870	0	299,877
09.	1. Követelések	482,870		299,877
10.	2. Követelések értékvesztése (-)			0
11.	3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete			0
12.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete			0
13.	II. ÉRTÉKPAPIROK (14.+15. sor)	34,597,226	0	42,256,682
14.	1. Értékpapírok	33,843,690		41,080,408
15.	2. Értékpapírok értékkülönbözete (16.+17. sor)	753,536	0	1,176,274
16.	a) kamatból, osztalékból	753,112		444,548
17.	b) egyéb	424		731,726
18.	III. PÉNZESZKÖZÖK (19.+20. sor)	1,008,863		806,617
19.	1. Pénzeszközök	1,008,863		806,617
20.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete			0
21.	C. Aktív időbeli elhatárolások (22.+23. sor)	382	0	3,567
22.	1. Aktív időbeli elhatárolások	382		3,567
23.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			0
24.	D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete			0
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+07.+21.+24. sor)	36,089,341	0	43,366,743

26.	E. Saját tőke (27.+30. sor)	35,694,844	0	43,267,930
27.	I. INDULÓ TŐKE (28.+29. sor)	35,694,746	0	43,253,431
28.	a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	109,980,911		207,971,108
29.	b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-74,286,165		-164,717,677
30.	II. TŐKEVÁLTOZÁS (TŐKENŐVEKMÉNY)(31.+32.+33.+34. sor)	98	0	14,499
31.	a) visszavásárolt befektetési jegyek értékkülönbözetéből	183,052		180,396
32.	b) értékpapírok értékelési különbözetéből	424		731,726
33.	c) előző évek eredményéből	-213,985		-183,378
34.	d) üzleti évi eredményből	30,607		-714,245
35.	F. Céltartalékok			0
36.	G. Kötelezettségek (37.+38.+39. sor)	173,047	0	98,813
37.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
38.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	173,047		98,813
39.	III. KÜLFÖLDI PÉNZÜRTÉKRE SZÓLÓ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			0
40.	H. Passzív időbeli elhatárolások	221,450		0
41.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (26.+35.+36.+40. sor)	36,089,341	0	43,366,743

"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	3,591,223		2,843,190
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	7,648		15,742
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	0		0
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	872,835		1,022,130
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0		0
VI.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0		0
VII.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0		0
VIII.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK	2,680,133		2,519,563
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	30,607	0	-714,245

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 Budapest Pénzpiaci Befektetési Alap (továbbiakban „az Alap”) 2002. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámolóból került kivonatolásra az Alap mérlege és eredménykimutatása. A 2003. április 11-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 Pénzpiaci Befektetési Alap 2002. évi éves jelentésében bemutatott mérleg és eredménykimutatás összhangban van az alapjukat képező auditált éves beszámoló mérlegével és eredménykimutatásával.

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, 2003. április 29.
KPMG Hungária Kft.
Kamarai bejegyzés: 000202

John Varsányi
Partner

Kajtár László
Bejegyzett könyvvizsgáló
Igazolvány szám: 000269