

## 2002. évi éves jelentés a Budapest (I.) Állampapír Befektetési Alapról

**Alap megnevezése:** Budapest (I.) Állampapír Befektetési Alap  
**Típusa:** nyíltvégű értékpapír alap  
**Futamideje:** nyilvántartásba vételtől határozatlan ideig tart

<b>Alapkezelő</b>	
Budapest Alapkezelő Rt.	1138 Budapest, Váci út 188.
<b>Letétkezelő</b>	
HVB Bank Hungary Rt.	1054 Budapest, Akadémia u. 7.
<b>Forgalmazók</b>	
<b>főforgalmazó</b>	
Budapest Bank Rt.	1138 Budapest Váci út 188.
<b>forgalmazók</b>	
BNP Paribas Hungária Bank Rt.	1055 Budapest, Honvéd utca 20.
CA-IB Értékpapír Rt.	1054 Budapest, Nagysándor J. u. 10.
Citibank Rt.	1051 Budapest, Szabadság tér 7.
Concorde Értékpapír Rt.	1054 Budapest, Vörösmarty tér 1.
Eastbrokers Befektetési Rt.	1054 Budapest, Akadémia utca 7-9.
ERSTE Bank Befektetési Rt	1075 Budapest, Madách Imre út 13-15.
Magyar Takarékszövetkezeti Bank Rt.	1122 Budapest, Pethényi köz 10.
<b>Könyvvizsgáló</b>	
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	17,916,052,586
Visszaváltott befektetési jegyek darabszáma a 2002. évben	13,217,521,324
Forgalomban lévő befektetési jegyek darabszáma 2002.01.02-án	12,786,083,911
Forgalomban lévő befektetési jegyek darabszáma 2002.12.31-én	17,282,392,799
Összesített nettó eszközérték (Ft) 2002.12.31-én	62,842,269,538
Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft/db) 2002.12.31-én	3.6362

Az Alap az év folyamán nem vett igénybe hitelt.

<b>A nettó eszközérték és az árfolyam havi alakulása</b>		
Dátum	Budapest (I.) Állampapír Alap	
	nettó eszközérték	árfolyam
<b>02.01.31</b>	44,247,794,881	3.3969
<b>02.02.28</b>	46,587,389,991	3.4119
<b>02.03.29</b>	49,301,062,363	3.4255
<b>02.04.30</b>	50,424,532,599	3.4432
<b>02.05.31</b>	51,232,249,524	3.4534
<b>02.06.28</b>	53,277,570,728	3.4686
<b>02.07.31</b>	54,365,489,409	3.4881
<b>02.08.30</b>	55,675,847,699	3.5095
<b>02.09.30</b>	56,181,041,417	3.5355
<b>02.10.31</b>	58,332,545,451	3.5600
<b>02.11.29</b>	60,032,040,235	3.6142
<b>02.12.31</b>	62,842,269,538	3.6362

<b>A nettó eszközérték és az árfolyam alakulása az előző három évben</b>		
<b>1999.12.29</b>	33,942,579,032	2.7834
<b>2000.12.29</b>	31,845,000,056	3.0572
<b>2001.12.28</b>	42,829,821,921	3.3585

#### **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.

<b>Működési költségek</b>	(Eft)	
Alapkezelői díj		422,453
Letétkezelői díj		47,495
Közzétételi, hirdetési díj		1,167
Felügyeleti díj		42,218
Könyvvizsgálói díj		1,091
Bankköltség, forgalmi jutalék		1,073
Megbízási, ügynöki díjak		375,785
Egyéb költségek		55
<b>Működési költség összesen</b>		<b>891,337</b>

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

## Befektetési eszközök összetétele az időszak elején és végén

Budapest (I.) Állampapír Alap befektetési eszközeinek összetétele (eFt)					
Vagyonelem, ill. értékpapírfajta		Időszak nyitó állománya 2002. január 02.		Időszak záró állománya 2002. december 31.	
<b>Bankbetétek</b>		<b>57,185</b>		<b>13,551,154</b>	
HVB folyószámla	látraszóló	57,185		1,363,670	
A131220C93	repo			5,464,111	
A040512H99	repo			1,708,214	
A130320A93	repo			5,015,159	
<i>Értékpapír neve</i>		Tőzsdei	Tőzsdén kívüli	Tőzsdei	Tőzsdén kívüli
		értékpapírok	értékpapírok	értékpapírok	értékpapírok
<b>Jegybankképes értékpapírok</b>		<b>31,012,234</b>	<b>11,976,478</b>	<b>48,727,204</b>	<b>0</b>
<b>Diszkont kincstárjegy</b>		<b>18,692,328</b>		<b>33,856,752</b>	
D020123		6,403,662			
D020220		86,680			
D020306		718,034			
D020313		539,671			
D020320		1,409,958			
D020327		586,806			
D020417		2,619,467			
D020515		1,339,483			
D020612		1,349,064			
D020710		758,774			
D021030		2,880,730			
D030122				5,223,444	
D030212				2,992,012	
D030219				4,009,850	
D030305				1,971,958	
D030319				2,457,462	
D030416				2,958,024	
D030514				3,889,346	
D030611				4,012,003	
D030709				2,087,027	
D031001				4,255,626	
<b>Államkötvény</b>		<b>12,319,906</b>		<b>14,870,452</b>	
A020624F97		308,731			
A020924I99		1,063,655			
A021124L00		200,508			
A030412J00		275,135			
A030612L01		492,453			
A030724I98		516,772		1,287,029	
A030924K00		229,909		1,473,063	
A040324G97		35,159		33,661	
A040412I01		5,113,356		2,417,262	
A040512H99		1,163,302		2,173,255	
A041012J01		1,052,656		1,048,816	
A050512E00		1,581,242			
A050812H02				1,982,288	
A051012I02				2,422,652	

A060512E01			736,636	
A070612D02			1,009,027	
A110212A00	413		425	
A131220C93	286,616		286,338	
<b>MNB kötvény</b>		<b>11,976,478</b>		<b>0</b>
MNB2002/14				
MNB2002/15				
MNB2002/16				
MNB2002/17				
MNB2001/43		1,292,090		
MNB2001/44		4,463,975		
MNB2001/45		289,302		
MNB2001/46		494,155		
MNB2001/47		1,953,590		
MNB2001/49		1,425,349		
MNB2001/51		2,058,017		
<b>Kamatkozó kincstárjegy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vállalati és egyéb kötvények</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Részvények</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Befektetési jegyek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kárpótlási jegy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>31,069,419</b>	<b>11,976,478</b>	<b>62,278,358</b>	<b>0</b>

## 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.	<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.+13.+18. sor)</b>	<b>43,479,697</b>	<b>0</b>	<b>64,164,080</b>
08.	I. KÖVETELÉSEK (09.+10.+11.+12. sor)	478,829	0	0
09.	1. Követelések	478,829		0
10.	2. Követelések értékvesztése (-)			0
11.	3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete			0
12.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete			0
13.	II. ÉRTÉKPAPÍROK (14.+15. sor)	42,982,205	0	60,914,688
14.	1. Értékpapírok	42,153,372		58,938,769
15.	2. Értékpapírok értékkülönbözete (16.+17. sor)	828,833	0	1,975,919
16.	a) kamatból, osztalékból	766,866		1,262,777
17.	b) egyéb	61,967		713,142
18.	III. PÉNZESZKÖZÖK (19.+20. sor)	18,663		3,249,392
19.	1. Pénzeszközök	18,663		3,249,392
20.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete			0
21.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (22.+23. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,393</b>
22.	1. Aktív időbeli elhatárolások			6,393
23.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			0
24.	<b>D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete</b>			<b>0</b>
25.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+07.+21.+24. sor)</b>	<b>43,479,697</b>	<b>0</b>	<b>64,170,473</b>

26.	<b>E. Saját tőke (27.+30. sor)</b>	<b>43,412,329</b>	<b>0</b>	<b>63,955,546</b>
27.	I. INDULÓ TŐKE (28.+29. sor)	12,912,821	0	17,588,681
28.	a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	23,176,866		41,092,918
29.	b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-10,264,045		-23,504,237
30.	II. TŐKEVÁLTOZÁS (TŐKENŐVEKMÉNY)(31.+32.+33.+34. sor)	30,499,508	0	46,366,865
31.	a) visszavásárolt befektetési jegyek értékkülönbözetéből	7,297,382		18,967,414
32.	b) értékpapírok értékelési különbözetéből	61,967		713,142
33.	c) előző évek eredményéből	19,798,657		23,140,159
34.	d) üzleti évi eredményből	3,341,502		3,546,150
35.	<b>F. Céltartalékok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
36.	<b>G. Kötelezettségek (37.+38.+39. sor)</b>	<b>67,368</b>	<b>0</b>	<b>214,927</b>
37.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
38.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	67,368		214,927
39.	III. KÜLFÖLDI PÉNZÜRTÉKRE SZÓLÓ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			0
40.	<b>H. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
41.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (26.+35.+36.+40. sor)</b>	<b>43,479,697</b>	<b>0</b>	<b>64,170,473</b>

**"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	4,095,629		4,610,369
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	128,999		174,123
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	483		1,241
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGEK	625,611		891,337
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0		0
VI.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0		0
VII.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0		0
VIII.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK	0		0
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	3,341,502	0	3,546,150

## 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 (I.) Állampapír 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 (I.) Állampapír 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