

2001. évi éves jelentés a Budapest Nemzetközi Részvény Befektetési Alapról

1. **A Budapest Nemzetközi Részvény 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	5.767.115.319 darab
Visszaváltott befektetési jegyek darabszáma a 2001. évben	7.502.816.935 darab
Forgalomban lévő befektetési jegyek 2001.12.31-én	5.514.512.357 darab
Összesített nettó eszközérték 2001.12.31-én	5.979.287.181 Ft
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2001.12.31-én	1,0843 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.	9.660.390.567 Ft	1,3444
2001.02.28.	8.626.509.369 Ft	1,2587
2001.03.30.	7.714.060.939 Ft	1,2032
2001.04.27.	7.950.438.996 Ft	1,2509
2001.05.31.	7.566.379.702 Ft	1,2500
2001.06.29.	7.482.009.253 Ft	1,1738
2001.07.31.	6.976.234.657 Ft	1,1222
2001.08.31.	6.103.131.370 Ft	1,0684
2001.09.28.	5.612.441.716 Ft	1,0186
2001.10.31.	5.694.532.127 Ft	1,0449
2001.11.30.	5.910.139.529 Ft	1,0955
2001.12.31.	5.979.287.181 Ft	1,0843

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	3.661.419.870 Ft	1.3956 Ft/darab
2000	9.453.381.999 Ft	1,3060 Ft/darab
2001	5.979.287.181 Ft	1,0843 Ft/darab

b.) **Az Alapban nincsenek származtatott ügyletek.**

9. A Budapest Nemzetközi Részvény 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.	A. Befektetett eszközök (02. sor)	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. Forgóeszközök (08. + 11. + 16. sor)	9,440,868	0	6,029,404
08.	I. KÖVETELÉSEK (09. + 10. sor)	305,419	0	132,165
09.	1. Követelések	305,419		132,165
10.	2. Követelések értékvesztése (-)			0
11.	II. ÉRTÉKPAPÍROK (12. +13. sor)	9,000,931	0	5,737,678
12.	1. Értékpapírok	9,406,084		6,196,568
13.	2. Értékpapírok értékkülönbözete (14. +15. sor)	-405,153	0	-458,890
14.	a) kamatból, osztalékból	10,134		12,050
15.	b) egyéb	-415,287		-470,940
16.	III. PENZESZKÖZÖK	134,518		159,561
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások (18. + 19. sor)	0	0	7
18.	1. Aktív időbeli elhatárolások			7
19.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			0
20.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01. + 07. + 17. sor)	9,440,868	0	6,029,411
21.	D. Saját tőke (22.+25. sor)	9,415,868	0	5,976,101
22.	I. INDULÓ TŐKE (23. + 24. sor)	7,250,214	0	5,514,512
23.	a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	18,637,074		13,017,329
24.	b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-11,386,860		-7,502,817
25.	II. TŐKEVÁLTOZÁS (TŐKENÖVEKMÉNY)(26.+27.+28.+29. sor)	2,165,654	0	461,589
26.	a) visszavásárolt befektetési jegyek értékkülönbözetéből	2,263,823		1,956,878
27.	b) értékpapírok értékelési különbözetéből	-415,287		-470,940
28.	c) előző évek eredményéből	98,839		317,118
29.	d) üzleti évi eredményből	218,279		-1,341,467
30.	E. Céltartalékok			0
31.	F. Kötelezettségek (32.+ 33. sor)	25,000	0	47,567
32.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
33.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	25,000		47,567
34.	G. Passzív időbeli elhatárolások			5,743
35.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (21.+ 30.+ 31.+ 34. sor)	9,440,868	0	6,029,411

10. A portfólió összetétele az időszak kezdetén és végén

Vagyonelem, ill. értékpapírfajta		Időszak nyitó állománya 2000. december 31.		Időszak záró állománya 2001. december 31.	
Készpénzállomány					
Betétek		131,027		671,142	
Bank	Lekötési idő				
Bank Austria HUF	látraszóló	54,943		77,045	
Bank Austria HUF 2	látraszóló	3,000		4,415	
Bank Austria USD	látraszóló	109		37,382	
Bank Austria USD 2	látraszóló	34,958		387	
Bank Austria EURO	látraszóló	72		116,409	
Bank Austria EURO 2	látraszóló	36,121		271	
Bank Austria CHF	látraszóló	1		-23	
Bank Austria AUD	látraszóló			14,430	
Bank Austria JPY	látraszóló	1,079		418,911	
Bank Austria GBP	látraszóló			1,926	
Bank Austria NOK	látraszóló			-33	
Bank Austria SEK	látraszóló	1		22	
Bank Austria GRD	látraszóló	743		0	
		Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok	Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok
Jegybankképes értékpapírok		1,472,527	350,726	405,215	515,295
Értékpapír neve	Futamidő				
Diszkont kincstárjegy		1,472,527		405,215	
D010124	2001.01.24	277,884			
D010221	2001.02.21	344,319			
D010516	2001.05.16	850,324			
D020123	2002.01.23			405,215	
Államkötvények					
MNB kötvény			350,726		515,295
MNB 2000/37			98,125		
MNB 2000/38			252,601		
MNB 2001/44	2002.01.30				247,855
MNB 2001/47	2002.02.20				101,076
MNB 2001/48	2002.02.27				166,364
Kamatkozó kincstárjegy					
Vállalati és egyéb kötvények					
Magyar részvények		59,885		47,022	
Graphisoft		59,885		47,022	
Nemzetközi Részvények					
Abbey National		52,714			
ABN Amro Holding		31,639		9,616	
Aflac				50,703	
AIG				102,703	
Alcatel				14,981	
Allianz Ag.				22,142	
Alpha Credit Bank		13,109			
America Online		93,656		108,246	
Amvescap Plc.				6,006	
ANZ Banking Group				50,310	
Archer Daniels		96,150			
Assa Abloy		45,138		9,682	
Astrazeneca				12,701	
AT & T Wireless Services				66,189	
Atos		7,822			
Aventis		61,874		20,289	
AXA		50,711		12,290	
BAE Systems				11,227	
Banca Intesa		56,806			
Banca Nazionale Lavoro		21,010			
Banco Bilbao		55,348		22,498	
Bank of America				67,190	
Bank of Tokyo		36,496			
Barclays		39,530		34,011	
BASF		23,918		8,011	
Bayer Ag.				11,690	
BG Group		29,769		23,262	
BMW		42,743			
BNP		24,577		23,483	

Vagyonelem, ill. értékpapírfajta

	Időszak nyitó állománya		Időszak záró állománya	
	2000. december 31.		2001. december 31.	
	Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok	Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok
BOC Group			12,696	
Boeing Co.	80,398			
BP Amoco	83,791		44,824	
Brambles Industries			33,005	
Brambles Industries Plc			11,804	
Bridgestone	23,111			
British Telecom	34,799		1,407	
Burlington	71,531			
Canon	29,629		19,122	
Cardinal	28,223			
Carrefour	51,851		14,252	
Cendant Corp.			103,378	
Centrica Plc.			9,141	
CGNU Plc.	50,460		5,827	
Cisco Systems	130,030			
Citigroup	125,358			
Clorox			82,661	
Coca-cola	112,209		121,437	
Colt Telecom	26,252			
Compagnie De Saint Gobain	32,992		17,835	
Compaq Computer	38,372		49,547	
Compass Group			6,067	
Conoco Inc			127,959	
Costco Wholesale	73,540			
DDI Corporation	13,605			
Deutsche Bank	30,944		11,493	
Deutsche Telekom	43,496			
Dexia	29,722		9,933	
E.I. Du Pont	116,335		74,766	
East Japan Railway Co.			21,471	
Electrolux	29,239			
Elsevier	26,928		14,613	
EMC Corp.	79,123			
Emerson Electric			48,010	
Eni	31,652		13,806	
EON AG	48,354		17,158	
Ericsson	43,482		13,619	
Exxon			100,751	
Fleet Boston			39,478	
Ford Motor	106,234			
France Telecom			10,990	
Freddie MAC	117,070		44,033	
Fuji Photo Film Co.			9,922	
Fujitsu	12,474			
Gateway Inc.			58,494	
GE				
General Electric	169,753			
Generali	65,151		14,401	
Gilead Sciences			31,582	
Gillette Co.			96,178	
Glaxo Wellcome			57,150	
Granada Compass	37,680		12,202	
Guidant Corp.	62,648		60,985	
Hellenic Telecom	10,977			
Henkel	25,941			
HSBC Holdings	45,936		40,269	
I2 Tech.	77,019			
IBM				
Illinois Tool Works Inc			85,467	
ING	49,546		28,551	
Inktomi	20,762			
Intel Corp.	55,357		87,487	
Interbrew	51,094		9,373	
ITO-Yokado	28,148		25,101	
JDS Uniphase	35,429			
KAO Corp.				
Koninklijke Numico	21,154			

Vagyonelem, ill. értékpapírfajta	Időszak nyitó állománya 2000. december 31.		Időszak záró állománya 2001. december 31.	
	Tőzsdei	Tőzsdén kívüli	Tőzsdei	Tőzsdén kívüli
	értékpapírok	értékpapírok	értékpapírok	értékpapírok
Koninklijke PKN			5,768	
Korea				
Korea Telecom	21,955			
Kyocera	33,869			
Laparge	38,175		24,744	
Lattice Group	17,157			
Legal				
Lend lease				
Lilly (Eli) & Co.	105,455		91,106	
Lloyds	33,018		13,596	
Lockhead Martin	134,648			
Lucent	59,278			
Mannesmann				
Marconi	52,125			
Matsushita	20,222		32,112	
McDonalds Corp.			125,856	
Medtronic			119,770	
Microsoft	116,733		110,504	
Minebea				
Misys	34,137			
Mitsubishi Estate			24,396	
MM02 Plc			493	
Motorola	29,830		22,394	
Münchener Ruecker	33,892		15,140	
Mylan	29,184			
National Austria				
Nec	25,802		17,007	
Nestlé	72,025		38,749	
Newmont				
Nippon	32,513			
Nokia OYJ	98,073		28,809	
Nomura				
Nortel Networks	63,581			
Novartis	87,841		26,390	
NTT Data	18,765			
NTT Mobile	29,185		16,324	
Olivetti	21,457			
Orix	25,466			
P O Princess	13,918			
Peninsular	15,590			
Peugeot			12,172	
Pfizer	156,376		132,119	
Pharmacia	112,324		83,891	
Philip Morris	186,971		60,826	
Philips	20,709		28,898	
Pinault Printemps			11,322	
PNC Financial Services			48,489	
Pohang				
Portugal Telecom	23,103			
Preussag				
Prudential				
Publishing				

Vagyonelem, ill. értékpapírfajta	Időszak nyitó állománya 2000. december 31.		Időszak záró állománya 2001. december 31.	
	Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok	Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok
Sakura Bank	17,037			
Samsung	7,982			
Sanhwa				
SAP AG-Vorzug	24,109		14,671	
SBC Communications	135,271		82,431	
Schering Ag.			5,032	
Sekisui				
Shell	35,379		23,242	
Shinamura				
Shin-Etsu	21,728			
Siebel Systems	57,472			
Siemens	31,467		30,595	
SIX Continents			7,352	
SK Telecom	11,681			
Skandia	28,431			
Smithkline	116,523			
Softbank	5,881			
Solectron			40,690	
Sonera				
Sony	19,506			
Sprint Co.			66,606	
St Micro				
Standard Chartered Plc.			7,395	
Suez Lyonnaise	16,321		21,448	
Sumitomo Bank Ltd.			16,472	
Sumitomo Chemical Co.			20,755	
Sun Microsystems	39,484			
Swiss Re			8,004	
Takeda Chemical	16,691		25,143	
Technip			8,299	
Telecom Italia	36,304		14,850	
Telefonica	51,612		28,857	
Telefonos de Mexico	35,155			
Telenor			11,450	
Tesco				
Texaco	140,795			
Texas Instruments			42,276	
TIM Spa	50,801		18,199	
Tokio Marine & Fire Ins.			16,248	
Tokyo Broadcasting	25,037			
Tokyo Electric Power			21,885	
Toshiba	13,205			
Total Fina	56,520		18,423	
Toyota	45,061		21,819	
UBS AG	79,217		35,746	
Unicredito Italiano			6,657	
United Technologies			64,977	
UPC			32,175	
UPM-Kymmeme OYJ			6,415	
Veritas Software			77,568	
Viacom			81,761	
Vivendi	66,596		26,143	
Vodafone	95,309		66,059	
VW			9,391	
Wal-Mart Stores	90,299			
Watson	47,128			
Worldcom	47,805			
Wrigley	81,428			
Xilinx Inc.			43,362	
XO Communications	27,754			
Zurich Allied	56,017			
Befektetési jegyek				
Kárpótlási jegy				
MINDÖSSZESEN	8,396,627	350,726	5,222,375	515,295

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	705,365		31,793,777
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	28,806		32,951,509
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	77,435		0
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	222,216		183,735
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	313,499		0
VI.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			0
VII.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			0
VIII.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK			0
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	218,279	0	-1,341,467

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

2001 . évi

Megnevezés	Összesen
	E Ft
Alapkezelői díj	128,387
Letétkezelői díj	10,187
Közzétételi, hirdetési díj	558
Felügyeleti díj	5,821
Könyvvizsgálói díj	714
Bankköltség, forgalmi jutalék	419
Megbízási, ügynöki díjak	31,911
Egyéb költség	5,738
Működési költség összesen	183,735

11. 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 Nemzetközi Részvény 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