

2001. évi éves jelentés a Budapest Növekedési Részvény Befektetési Alapról

1. **A Budapest Növekedési 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	3.026.777.480 darab
Visszaváltott befektetési jegyek darabszáma a 2001. évben	5.817.727.909 darab
Forgalomban lévő befektetési jegyek 2001.12.31-én	5.654.329.713 darab
Összesített nettó eszközérték 2001.12.31-én	10.297.628.133 Ft
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2001.12.31-én	1,8235 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.	15.975.709.253 Ft	1,9454
2001.02.28.	14.171.850.821 Ft	1,8147
2001.03.30.	13.107.062.005 Ft	1,7432
2001.04.28.	13.215.247.152 Ft	1,7724
2001.05.31.	12.760.335.452 Ft	1,7913
2001.06.29.	12.304.134.252 Ft	1,7868
2001.07.31.	11.530.257.985 Ft	1,7516
2001.08.31.	10.695.108.374 Ft	1,6969
2001.09.28.	9.963.749.020 Ft	1,6105
2001.10.31.	10.142.054.621 Ft	1,7406
2001.11.30.	10.546.578.696 Ft	1,8185
2001.12.31.	10.297.628.133 Ft	1,8235

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

Módosult az Alap befektetési politikája. Az Alap elsősorban az Európai Unióhoz felzárkózó Magyarország, Lengyelország, és Csehország részvény és kötvénypiacán fektet be. Az Alap a Befektetési Alap Törvény korlátozásait és előírásait figyelembe véve a hazai tőzsdén és tőzsdén kívül forgalmazott részvényekbe és a hazai tőzsdén forgalmazott külföldi részvényekbe (OECD), valamint külpiaci (OECD) tőzsdén jegyzett részvényekbe kíván fektetni. A külföldi kibocsátó által kibocsátott részvényeket kizárólag abban az esetben vesz az alap, ha azok be vannak vezetve valamely OECD ország tőzsdéjére.

8. a.)

Év	Nettó eszközérték	Árfolyam
1999	16.515.061.277 Ft	2,114147 Ft/darab
2000	16.754.318.681 Ft	1,9858 Ft/darab
2001	10.297.628.133 Ft	1,8235 Ft/darab

b.) Az Alapban nincsenek származtatott ügyletek.

9. A Budapest Növekedési 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)	16,821,998	0	10,369,870
08.	I. KÖVETELÉSEK (09. + 10. sor)	197,927	0	38,966
09.	1. Követelések	197,927		38,966
10.	2. Követelések értékvesztése (-)			0
11.	II. ÉRTÉKPAPÍROK (12. +13. sor)	16,515,333	0	10,283,515
12.	1. Értékpapírok	16,935,930		11,985,741
13.	2. Értékpapírok értékkülönbözete (14. +15. sor)	-420,597	0	-1,702,226
14.	a) kamatból, osztalékból	181,458		54,000
15.	b) egyéb	-602,055		-1,756,226
16.	III. PÉNZESZKÖZÖK	108,738		47,389
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások (18. + 19. sor)	432	0	1
18.	1. Aktív időbeli elhatárolások	432		1
19.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			0
20.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01. + 07. + 17. sor)	16,822,430	0	10,369,871
21.	D. Saját tőke (22.+25. sor)	16,781,062	0	10,297,390
22.	I. INDULÓ TŐKE (23. + 24. sor)	8,445,280	0	5,654,330
23.	a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	21,936,748		11,472,058
24.	b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-13,491,468		-5,817,728
25.	II. TŐKEVÁLTOZÁS (TŐKENÖVEKMÉNY)(26.+27.+28.+29. sor)	8,335,782	0	4,643,060
26.	a) visszavásárolt befektetési jegyek értékkülönbözetéből	2,183,473		-25,965
27.	b) értékpapírok értékelési különbözetéből	-602,055		-1,756,226
28.	c) előző évek eredményéből	5,421,725		6,754,364
29.	d) üzleti évi eredményből	1,332,639		-329,113
30.	E. Céltartalékok			0
31.	F. Kötelezettségek (32.+ 33. sor)	41,368	0	72,481
32.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
33.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	41,368		72,481
34.	G. Passzív időbeli elhatárolások			0
35.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (21.+ 30.+ 31.+ 34. sor)	16,822,430	0	10,369,871

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					
Bankbetétek		350,410		47,388	
Bank	Lekötési idő				
Bank Austria Rt.	látraszóló	350,410		47,388	
		Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok	Tőzsdei értékpapírok	Tőzsdén kívüli értékpapírok
Jegybankképes értékpapírok		2,170,509	1,013,150	1,257,590	1,359,846
<i>Értékpapír neve</i>	<i>Futamidő</i>				
Diszkont kincstárjegy		2,170,509		1,257,590	
D010221	2001.02.21	1,276,255			
D010418	2001.04.18	609,268			
D010613	2001.06.13	66,646			
D010124	2001.01.24	218,340			
D020123	2002.01.23			38,534	
D020313	2002.03.13			539,642	
D020320	2002.03.20			244,844	
D020515	2002.05.15			434,570	
MNB kötvény			1,013,150		1,359,846
MNB 2000/34			610,588		
MNB 2000/40			402,562		
MNB 2001/40					171,049
MNB 2001/42					398,193
MNB 2001/44					297,542
MNB 2001/47					493,062
Kamatkozó kincstárjegy					
Vállalati és egyéb kötvények					
Részvények		11,701,909		7,135,120	
Matáv		654,536		456,423	
Pick		679,866		432,668	
Danubius		66,853			
Zwack		471,426		383,021	
Pannonplast		833,286		503,391	
Richter		724,723		512,003	
OTP		805,060		523,335	
MOL		738,999		488,757	
Démász		845,310		628,287	
Dédász		133,195			
Titász		697,127		20,187	
Elmű		481,085		399,094	
Mezőgép		901,159		697,826	
Nabi		811,788		608,445	
Borsodchem		494,736			
TVK		8,999		151,907	
ÉMÁSZ		46,030		43,538	
Graboplast		349,181			
Pannonflax		78,568		89,141	
Rába		307,956		254,376	
Egis		700,168		481,021	
Graphisoft		287,681		137,126	
Synergon		132,374			
Zalakerámia		451,803		324,574	
Külföldi részvények				530,957	
Agora SA				70,238	
ComArch SA				29,848	
Frantschach Swiecie				90,285	
PKN Orlen SA				92,953	
Prokom Software SA				13,899	
TPSA				122,520	
Philip Morris				62,998	
Unipetrol				48,216	
Befektetési jegyek					
Kárpótlási jegy					
MINDÖSSZESEN		13,872,418	1,013,150	8,392,710	1,359,846

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	2,722,166		900,056
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	940,915		941,158
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	677,163		0
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	448,464		288,011
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	18,828		0
VI.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			328,698
VII.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	658,483		328,698
VIII.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK			0
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	1,332,639	0	-329,113

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

2001 . évi

Megnevezés	Összesen
	E Ft
Alapkezelői díj	222,455
Letétkezelői díj	11,139
Közzétételi, hirdetési díj	664
Felügyeleti díj	9,849
Könyvvizsgálói díj	714
Bankköltség, forgalmi jutalék	509
Megbízási, ügynöki díjak	42,681
Egyéb költség	0
Működési költség összesen	288,011

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 Növekedési 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