

Regus la
Data 29.05.2007
Sambata
Nr. 2

JUDETUL 12
Judetul Cluj
ENTITATE
SC BT REGON FOND DE PENSII SA.....
ADRESA: LOCALITATEA CLUJ-NAPOCA..... sector 0
Str. CALEA DOROBANTILOR..... Nr.99-100
Bl. Ap. Sc.
TELEFON 0264302200
NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI J12/3044/2007

TIP SITUATIE FINANCIARA PP
FORMA DE PROPRIETATE SA
Societati comerciale pe activna
ACTIVITATEA PRESPONDERENTA
(denumire clasa CAEN)
Activitati ale caselor de pensii (cu exceptia celo
COD CLASA CAEN
6502
COD UNIC DE INREGISTRARE
22065642

BILANT
la data de 31/12/2007

COMISIA DE SUPRAVEGERE
A SISTEMULUI DE PENSII PRIVATE
Registratură Generală
INTRARE Nr. 6737
IESIRE Nr. 30
Ziua..... Luna..... Anul 2008

Pagina 1
Formularul : 10

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	SOLD LA	
		31.12.2006	31.12.2007
I. ACTIVE IMOBILIZATE I. IMOBILIZARI NECORPORALE	1	0	418163
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)		-	
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	2	0	0
3. Cencos, brev, licente, marci com., dr. si act. sin... ach. cv tit. oneros (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	3	0	590806
4. Fondul comercial (ct. 2071-2807-2907)	4	0	0
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct. 233+234-2933)	5	0	0
TOTAL: (rd. 01 la 05)	6	0	969969
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	7	0	32167
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213-2813-2913)	8	0	452634
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214-2814-2914)	9	0	205128
4. Avansuri si imobilizari corporale in curs (ct. 231+232-2931)	10	0	0

Directia Generala a Finantelor Publice
a Judetului Cluj
Serviciul Inregistrarea Infirmatii
EXELUAT
3

Oficiul Registrului General
REGISTRAT
Intrare Nr. 4121 P
Ziua 05 Iunie 06 09

DENUMIRE INDICATOR	NR.	SOLD LA	
	rd.	31.12.2006	31.12.2007
TOTAL: (rd. 07 la 10)	11	0	749529
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Actiuni detinute la entitati afiliate (ct. 261-2961)	12	0	0
2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate (ct. 2671+2672-2965)	13	0	0
3. Interes de participare (ct. 263-2963)	14	0	0
4. Imprumuturi acordate entitatilor de care ent. e jata in virt.int.de partic. (ct. 2675+2676-2967)	15	0	0
5. Investitii detinute ca imobilizari (ct. 265-2964)	16	0	0
6. Alte imprumuturi (ct. 2673**+2674**+2678**+2679*-2966*-2969*)	17	0	113499
TOTAL: (rd. 12 la 17)	18	0	113499
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06+11+18)	19	0	1832337
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materiale consumabile (ct.302+303-392)	20	0	0
2. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct. 4091)	21	0	234888
TOTAL: (rd. 20 la 21)	22	0	234888
3. CREANTE 1. Creante comerciale (ct. 2673**+2674**+2678**+2679*-2966*-2969**+4092+411+413+418-491)	23	0	0
2. Suma de incasat de la entitatile afiliate (ct. 4611**+4518**+4951*)	24	0	0
3. Suma de incasat de la entitatile de care soc. e legata in virt.int.de participare (ct. 453-4952)	25	0	0
4. Alte creante (ct. 425+4282+431**+437**+4382**+441**+4424+4428**+444**+445+...+473**+496+5187)	26	0	2723
5. Creante privind capitalul subscris si neversat (ct. 456-4953)	27	0	0

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	SOLD LA	
		31.12.2006	31.12.2007
TOTAL: (rd. 23 la 27)	28	0	2723
XIII. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	29	0	0
1. Activi detinute la entit.affiliate(ct. 501-591)			
2. Alte invest.fin.pe termen scurt (ct. 505+506+508+5113+5114-595-596-598)	30	0	0
TOTAL: (rd. 29 la 30)	31	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct. 5112+5121+5124+ 5+5311+5314+5321+5322+5323+5328+5411+5412+542)	32	0	8563547
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 22+28+31+32)	33	0	8901158
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	34	0	23067406
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. DE UN AN	35	0	0
1. Imprumuturi din em.de oblig.(ct. 1614+...-169)			
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	36	0	0
3. Avansuri incasate de la clienti (ct. 419)	37	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.501+404+508)	38	0	7789372
5. Efecte de comert de platit (ct. 403+405)	39	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (. 1661+1685+2691+4511***+4518***)	40	0	0
7. Sume datorate ent.de care societ.nate legata in virtutca int.de partic.(ct. 1663+1686+2692+453***)	41	0	0
8. Alte dat.,incl.dat.fisc.si dat.pt.asig.sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+...+5197)	42	0	3438707
TOTAL: (rd. 35 la 42)	43	0	21228079
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 33+34-43-59.2)	44	0	20640485

Pagina 4

Formularul : 10

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	Nr.	SOLD LA 31.12.2006	SOLD LA 31.12.2007
	rd.		
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+44-59.1)	45	0	22472822
G. DAT.CE TREBUIE PLAT.ENTR-O PER.MAI MARE DE 1 AN	46	0	0
1. Imprumuturi din em.de oblig.(ct. 1614+...-169)			
2. Sume datorate institutiilor de credit(ct. 1621+ +1622+1625+1626+1627+1682+5191+5192+5198)	47	0	0
3. Avansuri incasate de la clienti (ct. 419)	48	0	0
Datorii comerciale - furnizori(ct. 401+404+408)	49	0	0
5. Efecte de comert de platit (ct. 403+405)	50	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct. 1661+1685+2691+4511***+4518***)	51	0	0
7. Sume dat.ent.de care soc.e legata in virt.int. de participare (ct. 1663+1686+2692+453***)	52	0	0
8. Alte datorii, incl.dat.fisc.si dat.pt.asig.soc. (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+...+5197)	53	0	0
TOTAL: (rd. 46 la 53)	54	0	0
H. PROVIZIUNAE	55	0	0
1. Proviz.pt.pensii si oblig.similare (ct.1515)			
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	56	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1514+1518)	57	0	0
TOTAL PROVIZIUNAE: (rd. 55+56+57)	58	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 59.1 + 59.2), din care:	59	0	0
1. Subventii pentru investitii (ct. 131+132+133+134+138)	59.1	0	0
2. Venituri inregistrate in avans (ct. 472)	59.2	0	0
J. CAPITAL SI REZERVA I. CAPITAL, din care:	60	0	36247300
1. Capital subscris varsat (ct. 1012)			

Pagina 5

Formularul : 10

- 1ef -

DENUMIRE INDICATOR	Nr.	SOLD LA	
	rd.	31.12.2006	31.12.2007
2. Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	61	0	0
TOTAL CAPITAL (rd. 60+61)	62	0	35247300
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	63	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) ----- Sold C	64	0	0
IV. REZERVE	65	0	0
1. Rezerve legale (ct. 1061)			
Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	66	0	0
3. Rezerve reprezentand surplus realizat din rezerve de reevaluare (ct. 1065)	67	0	0
4. Alte rezerve (ct. 1068)	68	0	0
5. Alte rezerve specifice activitatii administratorilor fd.de pensii private (ct. 1069)	69		
6. Actiuni proprii (ct. 109)	70	0	0
TOTAL REZERVE (rd. 65 la 69-70)	71	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) (ct. 117)	72	0	0
----- Sold C			
----- Sold D	73	0	0
V.. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) ----- Sold C	74	0	0
----- Sold D	75	0	13774478
Repartizarea profitului (ct. 129)	76	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 62+63+64+71+72-73+74-75-76)	77	0	23472822

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
NADASAN MIHAILA
Semnatura



INTOCMIT,
Numele si prenumele
POENARI ADRIANA
Calitatea director-economic
Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional

Stampila institutiei emitente

JUDETUL 12
 Judetul Cluj
 ENTITATE
 SC SI ARGON FOND DE PENSII SA.....
 ADRESA: LOCALITATEA CLUJ-NAPOCA..... sector 0
 Str.CALEA DORCHANTILOR..... nr.99-100
 Bl. Ap. Sc.
 TELEFON 0264302200
 NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI J12/3044/2007

TIP SITUATIE FINANCIARA EP
 FORMA DE PROPRIETATE 34
 Societati comerciale pe actiuni
 ACTIVITATEA PREDOMINANTA
 (denumire clasa CAEN)
 Activitati ale caselor de pensii (cu exceptia celei
 COD CLASA CAEN
 6602
 COD UNIC DE INREGISTRARE
 22066642

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
 la data de 31/12/2007

pagina 6
 mularul : 20

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	CURENT
VENITURI DIN EXPLOATARE	1	0	0
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 03)			
(a) Venituri din activitatea de exploatare (ct. 704+705+706+708)	2	0	0
(b) venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 741)	3	0	0
2. Venituri din productia de imobilizari (ct. 721+722)	4	0	0
3. Alte venituri din exploatare (ct. 758)	5	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+04+05)	6	0	0
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	7	0	614931
4. Chelt.cu mat.si alte chelt.externe(rd.08 la 10)			
(a) cheltuieli cu materialele consumabile (ct. 602)	8	0	396234
(b) Alte cheltuieli cu materialele (ct. 603+604)	9	0	209483

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	CURENT
c) Alte cheltuieli externe (cu energia si apa) {(ct. 605-741)}	10	0	9214
5. Cheltuieli cu personalul (rd. 12+13)	11	0	802129
a) Salarii (ct. 641+642)	12	0	628549
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala {(ct. 645)}	13	0	173581
Ajustari a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 15-16)	14	0	165838
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	15	0	165838
a.2) Venituri (ct. 7813)	16	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante {rd. 18-19}	17	0	-215550
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	18	0	0
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	19	0	215550
7. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 21 la 23)	20	0	12486416
a) Cheltuieli privind prestatii externe (ct. 611 +612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628)	21	0	11802273
b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	22	0	421698
c) Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate (ct. 658)	23	0	262445
8. Ajustari privind provizionanele (rd. 25-26)	24	0	0
d.1) Cheltuieli (ct. 6812)	25	0	0
d.2) Venituri (ct. 7812)	26	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL {(rd. 07+11+14+17+20+24)}	27	0	13853764

DATE INFORMATIVE
la data de 31/12/2007

Pagina 10
Formularul : 30

- lei -

I. DATE PRIVIND REZULTATUL INREGISTRAT	Nr.	NR.UNITATI	SCME
	rd.		
Unitati care au inregistrat profit	1	0	0
Unitati care au inregistrat pierdere	2	1	13774478

- lei -

II. DATE PRIVIND PLATILE RESTANTE	Nr. rd.	TOTAL (COL.2+3)	DIN CARE:	
			PENTRU ACT.CURRENTA	PENTRU ACT. DE INVESTITII
			1	2
Plati restante - total (rd. 04+05+14 la 16+22), din care:	3	1504251	1504251	0
Furnizori restante - total (rd.05 la 07), din care:	4	1504251	1504251	0
- peste 30 de zile	5	1504251	1504251	0
- peste 90 de zile	6	0	0	0
- peste 1 an	7	0	0	0
igatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd. 09 la 13), din care:	8	0	0	0
- contributi pt.asig.sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte pers.asimilate	9	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	0	0	0
- contributia pentru pensie suplimentara	11	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	0	0	0

Pagina 11

Formularul : 30

- lei -

II. DATE PRIVIND PLAILLE RESTANTE	Nr.	TOTAL (COL. 2+3)	DIN CARE:	
	rd.		PENTRU ACT. CURENTE	PENTRU ACT. DE INVESTITII
		1	2	3
- alte datorii sociale	13	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	15	0	0	0
pozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la Bugetele locale	17	0	0	0
Credito bancare nerambursate la scadenta - total (rd. 19 la 21), din care:	18	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	19	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	20	0	0	0
- restante dupa 1 an	21	0	0	0
Dobanzi restante	22	0	0	0

III. NUMAR MEDIU DE SALARIATI	Nr.		
	rd.	31 dec. 2006	31 dec. 2007
Numar mediu de salariati	23	0	30

- lei -

IV. TICHETE DE MASA	Nr.	SUME
	rd.	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	24	15836

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

KADASAN MIHAILA

Semnatura

Stampila Instructiei de



INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOENARI ADRIANA

Calitatea director economic

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la 31/12/2007

Pagina 12

Formularul : 40

- lei -

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE - VALORI BROTE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLO INITIAL	CRESTERI	R E D U TOTAL	C E R I DIN CARE: DEZMEMBRARI SI CASARI	SOLO (COL. 5-
		1(1)	2(2)	3(3)	4(4)	5(
Imobilizari necorporale altuiei de constituire si chelt. de dezvoltare	1	0	640171	0	X	
Alte imobilizari	2	0	589951	0	X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	3	0	0	0	X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	4	0	1030122	0	X	
Imobilizari corporale	5	0	0	0	X	
Terenuri						
Constructii	6	0	106363	0		0
Instalatii tehnice si masini	7	0	502868	0		0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	8	0	260332	14949		0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	9	0	0	0	X	
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	0	869563	14949		0
Imobilizari financiare	11	0	84790269	84576830	X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 04+10+11)	12	0	86689954	84691779		0

- lei -

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLO INITIAL	AMORTIZARE IN CURSUL ANULUI	AMORTIZARE AFERENTA IMOBILIZARILOR SCOASE DIN EVIDENTA	AMORTIZARE LA SFARSITUL ANULUI (COL. 9=6+7-8)
		6(1)	7(2)	8(3)	9(4)

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL	AMORTIZARE IN CURSUL ANULUI	AMORTIZARE AFERENTA IMOBILIZARILOR SCOASE DIN EVIDENTA	AMORTIZARE LA SFARSITUL ANULUI (COL.9-6+7-8)
		5(1)	7(2)	8(3)	9(4)
Imobilizari necorporale	13	0	22009	0	22009
Cheltuieli de constituire si chelt. de dezvoltare					
Alte imobilizari	14	0	39144	0	39144
TOTAL (rd. 13+14)	15	0	61153	0	61153
Imobilizari corporale	16	0	0	0	0
Terenuri					
Constructii	17	0	14197	0	14197
Instalatii tehnice si casini	18	0	50234	0	50234
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	0	40254	0	40254
TOTAL (rd. 16 la 19)	20	0	104585	0	104585
AMORTIZARI - TOTAL (rd. 15+20)	21	0	165638	0	165638

SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL	PROVIZIUNE CONSTITUITE IN CURSUL ANULUI	PROVIZIUNE RELUATE LA VENITURI	SOLD FINAL (C.13=10+11-12)
		10(1)	11(2)	12(3)	13(4)
Imobilizari necorporale	22	0	0	0	0
Cheltuieli de constituire si chelt. de dezvoltare					
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd. 22 la 24)	25	0	0	0	0

SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr.	SOLD INITIAL	PROVIZIOANE	PROVIZIOANE	SOLD FINAL (C.13-10+11-12)
	rd.		CONSTITUITE IN CURSUL ANULUI	RELOUATE LA VENITURI	
		10(1)	11(2)	12(3)	13(4)
Imobilizari corporeale	26	0	0	0	0
Terenuri					
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporeale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE - TOTAL(rd.26+31+32)	33	0	0	0	0

Pagina 15

Formularul : 40.

- lei -

SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE	Nr.	SOLD		PROVIZIOANE	PROVIZIOANE	SOLD FINAL
	rd.	INITIAL	CONSTITUIE IR	RELUATE LA	(C.13-10+11-12)	
ELEMENTE DE IMOBILIZARI			CURSUL ANULUI	VENITURI		
		10 (1)	11 (2)	12 (3)		13 (4)

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

KADASAN MIHAILA

Semnatura

Stampila institutiei



INTOCMIT,

Numele si prenumele

POENARI ARIANA

Calitatea director economic

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional

NOTA 1
Provizioane

lei

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri in cont	Transferuri din cont	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4+1+2-3
Nu este cazul				

ADMINISTRATOR,
 Nadasan Mihail




INTOCMIT,
 Poenari Adriana
 Sef Serviciu Financiar Contabil

BT AEGON FOND DE PENSII S.A.
Nr. Reg.Com. J 12/3044/2007
CUI 22066642

Anexa nr. A6

NOTA 2
Repartizarea profitului

DESTINATIA PROFITULUI	SUMA	lei
Profit net de repartizat		0
- rezerva legala		0
- operirea pierderii contabile		0
- dividende		0
- alte rezerve		0
- alte rezerve specifice activitatii administratorilor fondurilor de pensii private		0
Profit nerepartizat		0
ADMINISTRATOR Nadasan Mihaela	INTOCMIT Poenari Adriana Sef Serviciu Financiar Contabil	



NOTA 3
Analiza rezultatului din exploatare

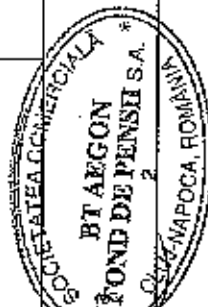
DENUMIRE INDICATOR	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
	1	2
VENITURI DIN EXPLOATARE		
1. Cifra de afaceri neta		0.00
a) Venituri din activitatea curenta		0.00
b) Ven.din subventii de exploatare afer.cifrei de afaceri nete		0.00
2 Veniturile productiei immobilizate in scopuri proprii		0.00
3. Alte venituri din exploatare		0.00
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL		0.00
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE		
4. Cheltuieli cu materialele si alte cheltuieli externe.		614,931.00
a) Cheltuieli cu materialele consumabile		396,234.00
b) Alte cheltuieli cu materialele		209,483.00
c) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)		9,214.00
5. Cheltuieli cu personalul		802,129.00
a) Salarii		628,548.00
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala		173,581.00
6. Ajustari		-49,712.00
a) Ajustarea valorii immobilizarilor corporale si necorporale		165,838.00
a.1) Cheltuieli		165,838.00
a.2) Venituri		0.00
b) Ajustarea valorii activelor circulante		-215,550.00
b.1) Cheltuieli		0.00
b.2) Venituri		215,550.00
7. Alte cheltuieli de exploatare		12,486,416.00
a) Cheltuieli privind prestatiile externe		11,802,273.00
b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate		421,698.00
c) Cheltuieli cu despagubiri, donatii si active cedate		262,445.00
8. Ajustari privind provizioanele		0.00
a) Cheltuieli		0.00
b) Venituri		0.00
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL		13,853,764.00
ADMINISTRATOR, Nadasan Mihaela	INTOCMIT, Poenari Adriana Sef Serviciu Financiar Contabil	



[Handwritten signature]

NOTA 4
 Situatia creantelor si datoriiilor

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului	TERMEN DE LICHIDITATE		
		Sub 1 an 2	Peste 1 an 3	x
0	1=2+3			
Debitori diversi	2,723.00	2,723.00		
Furnizori-debitori	234,888.00	234,888.00		
TOTAL din care	237,611.00	237,611.00	0.00	
TERMEN DE EXIGIBILITATE				
Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului	Sub 1 an 2	1-5 ani 3	Peste 5 ani 4
0	1=2+3+4			
Furnizori	7,789,372.00	7,789,372.00		
Salarii si alte drepturi de personal	50,034.00	50,034.00		
Datorii cu asigurarile si protectia sociala	67,813.00	67,813.00		
Impozite si taxe	280,677.00	280,677.00		
Creditori diversi	3,040,183.00	3,040,183.00		
TOTAL din care	11,228,079.00	11,228,079.00	0.00	0.00
ADMINISTRATOR Nadasan Mihaela Simona		INTOCMIT, Poenari Adriana		
BT AEGON FOND DE PENSII S.A.		Sef Serviciu Financiar Contabil		



Judetul CLUJ

Forma de proprietate 34

Entitate BT AEGON FOND
DE PENSII SA

Cod grupa CAEN 6602

Adresa Calea Dorobantilor 98-100

Codul Fiscal 22066642

Numar Registrul Comertului J12/3044/2007

NOTA 6

Principii, politici si metode contabile

Situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la data de 31 Decembrie 2007 sunt intocmite potrivit Normei nr. 14/2007 privind reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, aprobata prin Hotararea Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 37/2007.

A. Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2007 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat. In cazul entitatii BT Aegon Fond de Pensii SA s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii – Deoarece entitatea si-a inceput activitatea in data de 05.07.2007, bilanțul exercitiului financiar 2007 este primul bilanț întocmit, neexistând bilanț de închidere al exercitiului precedent.

Principiul necompensării - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalenței economice asupra juridicului - informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul pragului de semnificație - orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

B. Politici contabile semnificative

Contabilitatea se ține în limba română și moneda națională.

(a) Imobilizări corporale

În anul 2007 apar intrări de mijloace fixe constând în echipamente tehnice de calcul, autoturisme și echipamente de telecomunicații, sistemul de amortizare utilizat pentru amortizarea imobilizărilor corporale fiind cel liniar.

(b) Disponibilitățile bănești și alte echivalente

Disponibilitățile bănești includ conturile curente ale societății și disponibilul din casierie.

(c) Conturile de furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

(d) Cheltuieli înregistrate în avans

Alături de cheltuielile înregistrate în avans, generate de activitatea curentă de exploatare a entității, comisioanele aferente agenților de marketing de pensii private, persoane fizice și juridice, valori estimate și realizate, sunt de asemenea considerate a fi cheltuieli de natură celor înregistrate în avans.

(e) Recunoașterea veniturilor

Societatea aplică principiul separării exercitiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și a cheltuielilor.

(f) Instrumente financiare

Societatea nu este implicată în tranzacții cu instrumente financiare.

ADMINISTRATOR
Nădasan Mihaela Simona



INTOCMIT,
Pocnari Adriana
Sef Serviciu Financiar Contabil

Judetul CLUJ

Forma de proprietate 34

Entitate BT AEGON FOND
DE PENSII SA

Cod grupa CAEN 6602

Adresa Calea Dorobantilor 98-100

Codul Fiscal 22066642

Numar Registrul Comertului J12/3044/2007

NOTA 7

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Componenta nominala a Consiliului de Administratie al societatii BT AEGON FOND DE PENSII SA este urmatoarea:

Domnul Ciorcila Horia

Domnul Silaghi Claudiu Eugen Iuliu

Domnul Kepecs Gabor Tibor

Domnul Walkate Harald Alexander

Doamna Nadasan Mihaela Simona

Actionarii societatii de pensii BT AEGON Fond de Pensii S.A., reprezentand 100% din capitalul social al societatii BT AEGON Fond de Pensii S.A. sunt:

1. **AEGON WONINGEN NOVA B.V.**, reprezentata prin Domnul Harald Alexander Walkate, in calitate de imputernicit al societatii AEGON WONINGEN NOVA B.V., detinand un procent de 50% din totalul actiunilor nominative
2. **BANCA TRANSILVANIA S.A.**, reprezentata prin Robert Cornelis Rekkers, in calitate de Director General al Bancii Transilvania S.A., detinand un procent de 50% din totalul actiunilor nominative.

Depozitarul Fondului de Pensii administrat privat VITAL, administrat de catre BT Aegon Fond de Pensii SA este BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE SA, cu sediul in Bucuresti, B-dul Ion Mihalache nr. 1-7, sector 1.

La nivelul entitatii, la data de 31-12-2007, personalul este structurat in 7 departamente. Structura pe departamente se prezinta astfel:

- Departament comercial: 4 salariatii
- Departament financiar: 2 salariatii
- Departament juridic: 1 salariat
- Departament marketing: 3 salariatii
- Departament resurse umane: 1 salariat
- Departament operatiuni: 18 salariatii
- Departament sediu: 2 salariatii

In exercitiul financiar 2007, numarul mediu al salariatilor la nivelul entitatii a fost de 29,68.
Sumele reprezentand cheltuieli cu salariile in anul 2007 se ridica la 613.012 lei, iar sumele reprezentand cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala in anul 2007 insumeaza 173.581 lei.

In cursul exercitiului financiar 2007 nu au existat sume acordate administratorilor sau salariatilor sub forma de credite.

ADMINISTRATOR,
Nadasan Mihaela Simona



INTOCMIT,
Pocnari Adriana
Sef Serviciu Financiar Contabil

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Adriana Pocnari".

Județul CLUJ

Forma de proprietate 34

Entitate BT AEGON FOND
DE PENSII SA

Cod grupa CAEN 6602

Adresa Calea Dorobantilor 98-100
Numar Registrul Comertului J12/3044/2007

Codul Fiscal 22066642

NOTA 8

Participatii si surse de finantare

Entitatea BT AEGON FOND DE PENSII SA nu detine participatii sub forma certificatelor de participare, obligatiuni convertibile, valori mobiliare sau drepturi similare.

Capitalul social subscris si varsat al entitatii, evidentiat in balanta de verificare analitica la data de 31-12-2007 este de 36.247.300 lei.

Structura actionariatului la data de 31-12-2007 se prezinta dupa cum urmeaza:

1. AEGON WONINGEN NOVA B.V. a subscris si varsat, integral in numerar, un aport in valoare de 18.123.650 lei, aport in schimbul caruia i se atribuie un numar de 181.236.500 actiuni nominative, fiecare cu o valoare de 0.1 lei (RON), reprezentand un procent total de 50 % din capitalul social al societatii.
2. Banca Transilvania S.A. a subscris si varsat, integral in numerar, un aport in valoare de 18.123.650 lei, aport in schimbul caruia i se atribuie un numar de 181.236.500 actiuni nominative, fiecare cu o valoare de 0.1 lei (RON), reprezentand un procent total de 50 % din capitalul social al societatii.

ADMINISTRATOR
Nadasan Mihaela Simona

INTOCMIT,
Poenari Adriana
Sef Serviciu Financiar Contabil



Judetul CLUJ

Forma de proprietate 34

Entitate BT AEGON FOND
DE PENSII SA

Cod grupa CAEN 6602

Adresa Calea Dorobantilor 98-100
Numar Registrul Comertului J12/3044/2007

Codul Fiscal 22066642

NOTA 9

Alte informatii privind activitatea entitatii

Prezentul pachet de raportare financiara aferent exercitiului financiar 2007, format din Bilant, Contul de profit si pierdere, Situatia modificarilor capitalului propriu, Situatia fluxurilor de trezorerie, Note explicative la situatiile financiare anuale, Date informative si situatia activelor imobilizate, sunt intocmite pentru entitatea BT AEGON FOND DE PENSII S.A. cu sediul in Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor 98-100, inregistrata la Registrul Comertului Cluj sub numarul J12/3044/2007, cod unic de inregistrare 22066642.

BT AEGON FOND DE PENSII S.A. este societate de pensii, administrator al Fondului de pensii administrat privat VITAL.

Copii ale situatiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2007 se pot obtine de la sediul social al entitatii, mentionat anterior.

Capitalul social subscris si varsat al entitatii, evidentiat in balanta de verificare analitica la data de 31-12-2007 este de 36.247.300 lei.

Structura actionariatului la data de 31-12-2007 se prezinta dupa cum urmeaza:

1. AEGON WONINGEN NOVA B.V. a subscris si varsat, integral in numerar, un aport in valoare de 18.123.650 lei, aport in schimbul caruia i se atribuie un numar de 181.236.500 actiuni nominative, fiecare cu o valoare de 0.1 lei (RON), reprezentand un procent total de 50 % din capitalul social al societatii.
2. Banca Transilvania S.A. a subscris si varsat, integral in numerar, un aport in valoare de 18.123.650 lei, aport in schimbul caruia i se atribuie un numar de 181.236.500 actiuni nominative, fiecare cu o valoare de 0.1 lei (RON), reprezentand un procent total de 50 % din capitalul social al societatii.

Situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la data de 31 Decembrie 2007 au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82 / 1991, precum si potrivit Normei nr. 14/2007 privind reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, aprobată prin Hotararea Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 37/2007.

Situatiile financiare anuale intocmite sunt proprii entitatii BT AEGON FOND DE PENSII, fiind intocmite in limba romana si in moneda nationala.

Rezultatul contabil al exercitiului financiar 2007 este pierdere.
Diferenta de valoare intre rezultatul contabil brut si rezultatul fiscal se datoreaza existentei elementelor de cheltuieli nedeductibile care influenteaza modul de calcul specific al rezultatului fiscal, calculatia fiind prezentata in Declaratia privind impozitul pe profit pentru anul 2007.

In cursul anului 2007 entitatea nu a realizat venituri din activitati de exploatare sau venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete.

Entitatea nu a inregistrat venituri extraordinare sau cheltuieli extraordinare.

Cheltuielile de constituire evidentiata in contul contabil 201, in cuantum de 440.171,40 lei sunt formate din valoarea taxelor de constituire a administratorului si a fondului de pensii, acestea amortizandu-se in regim liniar, conform deciziei administratorului, pe o perioada de 5 ani.

La amortizarea tuturor elementelor de activ de natura imobilizarilor corporale si necorporale, regimul de amortizare utilizat este cel liniar.

Soldul debitor al contului 471 « Cheltuieli inregistrate in avans » la 31-12-2007 este in valoare de : 23.067.405,56 lei. Contul este structurat pe 2 conturi analitice care identifica si principalele categorii de cheltuieli inregistrate in avans :

1. Cheltuieli inregistrate in avans pentru activitatea curenta avand un sold de 84.404,56 lei cuprinzand in principal costul cu chiria spatiului afectat desfasurarii activitatii, asigurari autoturism, abonamente presa specialitate, costuri de marketing si publicitate
2. Cheltuieli cu comisioane aferente agentilor de marketing persoane fizice si juridice, valori estimate si realizate, avand un sold debitor de 22.983.001 lei

Entitatea nu a inregistrat in cursul anului financiar 2007 cheltuieli cu onorarii achitate auditorilor sau cenzorilor. Societatea a inregistrat cheltuieli cu servicii de consultanta juridica in cuantum de 46.323,74 lei si cheltuieli cu servicii de consultanta in afaceri in cuantum de 513.776,55 lei.

La data de 31-12-2007 entitatea inregistreaza la capitolul Datorii – sume care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an – suma de 11.228.079 lei.

Entitatea nu inregistreaza sume ce reprezinta datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an.

Componenta si natura categoriei cheltuielilor cu prestatiile externe, in suma totala de 11.802.207 lei este urmatoarea :

1. Cheltuieli de intretinere si reparatii	5.211,30 lei
2. Cheltuieli cu redevente, locatii de gestiune si chirii	252.690,26 lei
3. Cheltuieli cu primele de asigurare	13.865,77 lei
4. Cheltuieli privind onorarii, comisioane si cotizatii	621,50 lei
5. Cheltuieli cu reclama si publicitate	9.741.149,24 lei
6. Cheltuieli de protocol	30.383,22 lei
7. Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	10.447,35 lei
8. Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	68.852,77 lei
9. Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	821.454,52 lei
10. Cheltuieli cu serviciile bancare	5.231,58 lei
11. Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti	852.434,92 lei

Entitatea nu are inchiate contracte de leasing financiar sau operational.

Entitatea face parte din grupul financiar Banca Transilvania si din grupul financiar AEGON.
BT AEGON FOND DE PENSII SA nu are infiintate filiale si nu detine participatii in alte societati.

ADMINISTRATOR
Nadasan Mihaela Simona



INTOCMIT,
Pocnari Adriana
Sef Serviciu Financiar Contabil

A handwritten signature in black ink, appearing to be "A. Pocnari".

Judetul Cluj

Entitate BT AEGON FOND DE PENSII SA

Adresa : localitate Cluj-Napoca
sector -, str.Calea Dorobantilor
nr.98-100, bl.-, sc.-, ap-

Telefon 0264-302200 Fax 0264-302290

Numar din registrul comerțului J 12/3044/2007

Anexa nr. A4

Forma de proprietate 34

Activitati ale caselor de pensii(cu exceptia
celor din sistemul public de asigurari)

Cod clasa CAEN 6502

CUI 22066642

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Nr. Crt.	Denumirea elementului	Exercitiul financiar precedent	Exercitiul financiar curent	lei
A.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE			
	a) Incasari de la clienti	0	0	
	b) Plati catre furnizori si creditorii	0	0	(26,943,520.00)
	c) Dobanzi platite	0	0	-
	d) Impozit pe profit	0	0	-
	e) Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0	-
	Trezoreria neta din activitati de exploatare	0	0	-
B.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE INVESTITIE			
	a) Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0	-
	b) Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	0	0	(851,046.00)
	c) Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0	-
	d) Dobanzi incasate	0	0	110,813.00
	e) Dividende incasate	0	0	-
	Trezoreria neta din activitati de investitie	0	0	(740,233.00)
C.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE FINANTARE			
	a) Incasari din emisiunea de actiuni	0	0	36,247,300.00

b) incasari din imprumuturi pe termen lung	0	-
c) plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	-
d) dividende platite	0	-
Trezoreria neta din activitati de finantare	0	36,247,300.00
Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor de trezorerie	0	8,563,547.00
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	0	-
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	0	8,563,547.00

ADMINISTRATOR,

Nadasan Mihaela



INTOCMIT,

Poenari Adriana

Sef Serviciu Financiar Contabil

Judetul Cluj

Entitate BT AEGON FOND DE PENSII SA

Forma de proprietate 34

Act.ale caselor de pensii(cu exceptia celor din sistemul public de asigurari)

Adresa : localitate Cluj-Napoca

sector -, str.Calea Dorobantilor

nr.100, bl.-, sc. -, ap.-

Telefon 0264-302200 fax 0264-302290

Numar din registrul comertului J 12/3044/2007

Cod clasa CAEN 6602

CUI 22066642

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31 decembrie 2007

lei

Nr. Crt.	Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Descresteri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total: din care	prin transfer	Total: din care	prin transfer	
1	Capital subscris	0	36.247.300				36.247.300
2	Prime de capital						
3	Rezerve de reevaluare						
4	Rezerve legale						
5	Rezerve statutare sau contractuale						
6	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
7	Alte rezerve						
8	Alte rezerve specifice activitatii administratorilor fondurilor de pensii private						
9	Actiuni proprii						
10	Rezultatul raportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold debitor					
		Sold creditor					
11	Rezultatul raportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold debitor					
		Sold creditor					
12	Rezultatul exercitiului financiar	Sold debitor	0	13.774.478			13.774.478
		Sold creditor					
13	Repartizarea profitului						
14	Total capitaluri proprii	0	22.472.822				22.472.822

ADMINISTRATOR,

Nadasan Mihaela Simona



INTOCMIT,

Poenari Adriana

Sef Serviciu Financiar Contabil



RAPORT DE GESTIUNE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2007
La Societatea BT AEGON FOND DE PENSII S.A.

1. Prezentare generala si organizare

BT AEGON FOND DE PENSII S.A. este o societate pe actiuni constituita si functionand in baza Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, a Legii nr. 411/2004 privind fondurile de pensii administrate privat, a normelor emise de Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private in aplicarea legii, a prevederilor actului constitutive, precum si a regulamentelor si procedurilor interne.

BT AEGON FOND DE PENSII SA s-a infiintat la data de 05 Iulie 2007, avand ca obiect unic de activitate Activitati ale fondurilor de pensii, cu exceptia celor din sistemul public de asigurari sociale.

BT AEGON FOND DE PENSII S.A. este societate de pensii, administrator al Fondului de pensii administrat privat VITAL.

Componenta nominala a Consiliului de Administratie al societatii BT AEGON FOND DE PENSII SA este urmatoarea:

- Domnul Ciocila Horia – presedinte
- Domnul Silaghi Claudiu Eugen Iuliu - membru
- Domnul Kepecs Gabor Tibor - membru
- Domnul Walkate Harald Alexander - membru
- Doamna Nadasan Mihaela Simona - membru

Capitalul social subscris si varsat al entitatii, evidentiat in balanta de verificare analitica la data de 31-12-2007 este de 36.247.300 lei.

Structura actionariatului la data de 31-12-2007 se prezinta dupa cum urmeaza:

1. AEGON WONINGEN NOVA B.V. a subscris si varsat, integral in numerar, un aport in valoare de 18.123.650 lei, aport in schimbul caruia i se atribuie un numar de 181.236.500 actiuni nominative, fiecare cu o valoare de 0.1 lei (RON), reprezentand un procent total de 50 % din capitalul social al societatii.
2. Banca Transilvania S.A. a subscris si varsat, integral in numerar, un aport in valoare de 18.123.650 lei, aport in schimbul caruia i se atribuie un numar de 181.236.500 actiuni nominative, fiecare cu o valoare de 0.1 lei (RON), reprezentand un procent total de 50 % din capitalul social al societatii.

Entitatea face parte din grupul financiar Banca Transilvania precum si din grupul financiar Aegon. Entitatea nu are deschise la nivel national sau international sucursale, puncte de lucru sau agentii.



La nivel național, rețeaua de distribuție a BT AEGON FOND DE PENSII S.A. este formată din:

- 6.239 agenți de marketing persoane fizice autorizați pentru vânzarea pensiilor administrate privat, din care un număr de 4.822 agenți de marketing (77%) sunt agenți activi
- 11 agenți de marketing persoane juridice autorizați pentru vânzarea pensiilor administrate privat

La nivelul entității, la data de 31-12-2007, personalul este structurat în 7 departamente.

În exercitiul financiar 2007, numărul mediu al salariaților la nivelul entității a fost de 29,68, repartizat după următoarea structură:

- Personal operațional: 21 persoane (73,05%)
- Personal de conducere: 8 persoane (26,95%)

2. Situația patrimoniului societății la 31 Decembrie 2007

Active imobilizate	1.832.337
Active circulante	8.801.158
Alte active	23.067.406
Total Activ	33.700.901

Datorii	11.228.079
Capitaluri proprii	22.472.822
Total Pasiv	33.700.901

3. Situația contului de profit și pierdere la 31 Decembrie 2007

1. Venituri din exploatare	0
2. Cheltuieli din exploatare	13.853.764
3. Profit/pierdere din activitatea de exploatare (13.853.764)	
4. Venituri financiare	112.890
5. Cheltuieli financiare	33.604
6. Profit/pierdere financiară	79.286
7. Venituri extraordinare	0
8. Cheltuieli extraordinare	0
9. Profit/pierdere din activitatea extraordinară	0
10. Venituri totale	112.890
11. Cheltuieli totale	13.887.368
12. Profit sau pierdere brută	(13.774.478)
13. Impozit pe profit	0
14. Profit/pierdere netă a exercitiului financiar	(13.774.478)



AEGON
pensii private

Capital social: 47.147.200 lei
CUI: 22066642
Nr. Inreg. Registrul Comerțului: J12/3044/2007
Operator date cu caracter personal: 5946

4. Impozite si taxe

Pentru anul 2007, BT AEGON FOND DE PENSII S.A. a achitat toate impozitele si taxele calculate si datorate bugetului de stat, bugetelor locale precum si taxele de autorizare, avizare si functionare datorate Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private in cadrul sistemului de pensii administrate privat.

ADMINISTRATOR,
NADASAN MIHAELA





Declaratie pe propria raspundere

Prin prezenta declaram ca Fondul de pensii administrate privat VITAL, inregistrat la Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private sub numarul FP2-54 , administrat de SC BT AEGON FOND DE PENSII SA, cu sediul in Cluj-Napoca, Calca Dorobantilor nr 100 , Cod unic de inregistrare: 22066642, Numar Registrul Comertului J12/3044/2007, inregistrata la Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private sub numarul SAP-RO-22079079

Nu a desfasurat activitate de la data infiintarii conform Deciziei Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii private Nr. 97 din 21.08.2007 pana la data de 31.12.2007, iar capitalul Fondului de pensii administrate privat VITAL este zero.

Director general,

Marius Ratiu



Declaratie pe proprie raspundere

Subsemnatul Ratiu Marius, in calitate de Director General al BT AEGON FOND DE PENSII S.A., in conformitate cu articolul 10 alineatul (1) precum si conform articolului 30 din Legea contabilitatii nr.82/1991, prin prezenta imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare aferente anului 2007 si confirm urmatoarele :

- a. Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale la data de 31 Decembrie 2007 sunt in conformitate cu Norma nr. 14/2007 privind reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, aprobata prin Hotararea Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 37/2007
- b. Situatiile financiare ale anului 2007 ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata
- c. S.C. BT AEGON FOND DE PENSII S.A. isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate

Director General,
Ratiu Marius

RAPORT DE AUDIT FINANCIAR

Catre Actionarii, SC BT Aegon Fond de Pensii S.A.

Raport asupra situatiilor financiare

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii SC BT Aegon Fond de Pensii S.A. ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2007, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri: 22,473 mli lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar: 13,774 mli lei, pierdere

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

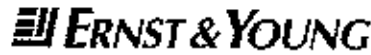
2. Conducerea Societatii raspunde pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Norma Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 14/2007 cu modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare. Aceasta responsabilitate include: proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantele date.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice ale Camerei, sa planificam si sa efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu cuprind denaturari semnificative.
4. Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale Societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al Societatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblul lor.
5. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.



Opinia



6 In opinia noastra, situatiile financiare prezinta cu fidelitate, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a Societatii asa cum se prezinta aceasta la data de 31 decembrie 2007, a performantelor financiare si a tabloului fluxurilor de trezorerie, pentru anul incheiat, in conformitate cu Normei Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 14/2007 cu modificarile ulterioare.

Alte aspecte

7 Acest raport este adresat exclusiv actionarilor Societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acestora, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Report asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

8. In concordanta cu Norma Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 14/2007, sectiunea 9a, articolul 264.1e), noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare alaturate.


Christos Seferis 

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania
Cu nr. 1585 data 27.08.04

Bucuresti, Romania
25 Aprilie 2008

In numele


Ernst & Young Assurance Services SRL 

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania
Cu nr. 77/15 August 2001

Bucuresti, Romania
25 aprilie 2008