

----- 7/6#177/6#177/6#177/6#177/6#177----- LISTARE DGPRI ----- 7/6#177/6#177/6#177/6#177/6#177-----

JUDETUL 12

Judetul Cluj

ENTITATE

SC BT AEGON 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 34

Societati comerciale pe activni

ACTIVITATEA PREPONDERENTA

(denumire clasa CAEN)

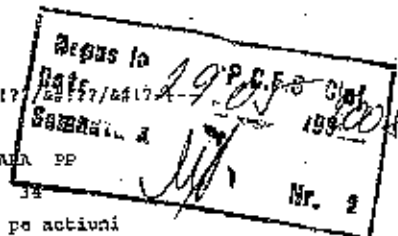
Activitati ale caselor de pensii (cu exceptia celo

COD CLASA CAEN

6502

COD UNIC DE INREGISTRARE

22065642

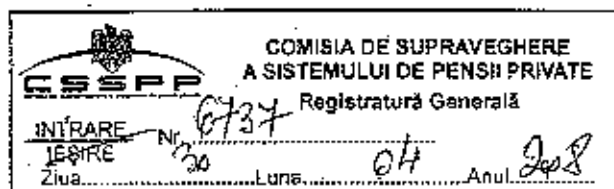


BILANT

la data de 31/12/2007

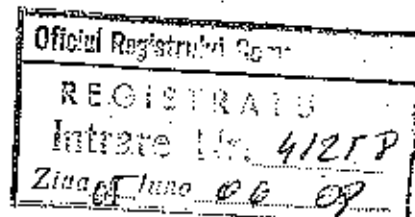
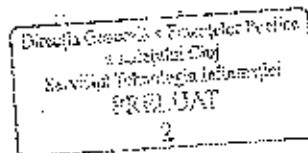
Pagina 1

Formularul : 10



- lei -

|                                                                               | Nr. |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|
|                                                                               | rd. | SOLD LA    | SOLD LA    |
| DENUMIRE INDICATOR                                                            |     | 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. Conces, brev, licente, marci com, dr. si act. sin...                       | 3   | 0          | 590806     |
| ach. cu tit. oneros (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)                         |     |            |            |
| 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          | 92167      |
| 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 de executie (ct. 231+232-2931)   | 10  | 0          | 0          |



Pagina 2

Formularul : 10

- lei -

| DENUMIRE INDICATOR                                                                             | Nr. rd. | SOLD LA    |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|------------|
|                                                                                                |         | 31.12.2006 | 31.12.2007 |
| TOTAL: (rd. 07 la 10)                                                                          | 11      | 0          | 749529     |
| III. IMOBILIZARI FINANCIARE                                                                    |         |            |            |
| 1. Actioni                                                                                     | 12      | 0          | 0          |
| detinute la entitati afiliate (ct. 261-2961)                                                   |         |            |            |
| 2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate                                                   | 13      | 0          | 0          |
| {ct. 2671+2672-2965}                                                                           |         |            |            |
| 3. Interes de participare (ct. 263-2963)                                                       | 14      | 0          | 0          |
| 4. Imprumuturi acordate entitatilor de care ent. e                                             | 15      | 0          | 0          |
| jata in virt.int.de partic. (ct. 2675+2676-2967)                                               |         |            |            |
| 5. Investitii detinute ca imobilizari                                                          | 16      | 0          | 0          |
| {ct. 265-2964}                                                                                 |         |            |            |
| 6. Alte imprumuturi                                                                            | 17      | 0          | 113439     |
| {ct. 2673**+2674**+2678**+2679*-2966*-2969*}                                                   |         |            |            |
| TOTAL: (rd. 12 la 17)                                                                          | 18      | 0          | 113439     |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 05+11+18)                                                      | 19      | 0          | 1832337    |
| B. ACTIVE CIRCULANTE                                                                           |         |            |            |
| I. STOCURI                                                                                     | 20      | 0          | 0          |
| 1. Materiale consumabile (ct.302+303-392)                                                      |         |            |            |
| 2. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct. 4091)                                             | 21      | 0          | 234888     |
| TOTAL: (rd. 20 la 21)                                                                          | 22      | 0          | 234888     |
| CREANTE 1. Creante comerciale (ct. 2673**+2674*                                                | 23      | 0          | 0          |
| +2678**+2679*-2966*-2969**+4092+411+413+418-491)                                               |         |            |            |
| 2. Suma de incasat de la entitatile afiliate                                                   | 24      | 0          | 0          |
| {ct. 4911**+4518**+4951*}                                                                      |         |            |            |
| 3. Suma de incasat de la entitatile de care soc. e                                             | 25      | 0          | 0          |
| legata in virt.int.de participare (ct. 453-4952)                                               |         |            |            |
| 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                                              | 27      | 0          | 0          |
| {ct. 456-4953}                                                                                 |         |            |            |

|                                                                                                               | Nr. |                       |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| DENUMIRE INDICATOR                                                                                            | Id. | SOLD LA<br>31.12.2006 | SOLD LA<br>31.12.2007 |
| TOTAL: (rd. 23 la 27)                                                                                         | 28  | 0                     | 2723                  |
| III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT                                                                    | 29  | 0                     | 0                     |
| 1. Activul detinute la entit. afiliate (ct. 501-591)                                                          |     |                       |                       |
| 2. Alte invest. fin. pe termen scurt                                                                          | 30  | 0                     | 0                     |
| (ct. 505+506+508+5113+5114-595-596-598)                                                                       |     |                       |                       |
| TOTAL: (rd. 29 la 30)                                                                                         | 31  | 0                     | 0                     |
| IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct. 5112+5121+5124+<br>55+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. Suma datorate institutiilor de credit                                                                      | 36  | 0                     | 0                     |
| (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1642+5191+5192+5198)                                                            |     |                       |                       |
| 3. Avansuri incasate de la clienti (ct. 419)                                                                  | 37  | 0                     | 0                     |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)                                                           | 38  | 0                     | 7789372               |
| 5. Efecte de comert de platit (ct. 403+405)                                                                   | 39  | 0                     | 0                     |
| 6. Suma datorate entitatilor afiliate                                                                         | 40  | 0                     | 0                     |
| (ct. 1661+1685+2691+4511***+4518***)                                                                          |     |                       |                       |
| 7. Suma datorate ent. de care societ. este legata in<br>virtutea int. de partic. (ct. 1663+1686+2692+453+***) | 41  | 0                     | 0                     |
| 8. Alte dat. incl. dat. fisc. si dat. pt. asig. sociale                                                       | 42  | 0                     | 3438707               |
| (ct. 1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+...+5197)                                                            |     |                       |                       |
| TOTAL: (rd. 35 la 42)                                                                                         | 43  | 0                     | 11228079              |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII<br>CURENTE NETE (rd. 33+34-43-59.2)                              | 44  | 0                     | 20640485              |

Pagina 4

Formularul : 10

- lei -

|                                                    | Nr.  |            |            |
|----------------------------------------------------|------|------------|------------|
|                                                    | rd.  | SOLD LA    | SOLD LA    |
| DENUMIRE INDICATOR                                 |      | 31.12.2006 | 31.12.2007 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE              | 45   | 0          | 22472822   |
| (rd. 19+44-59.1)                                   |      |            |            |
| G. DAT.CE TREBUIE PLAT.INTR-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+ | 47   | 0          | 0          |
| +1622+1625+1626+1627+1682+5191+5192+5198)          |      |            |            |
| 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              | 51   | 0          | 0          |
| (ct. 1661+1685+2691+4511***+4518***)               |      |            |            |
| 7. Sume dat.ent.de care soc.e legata in virt.int.  | 52   | 0          | 0          |
| de participare (ct. 1663+1686+2692+453***)         |      |            |            |
| 8. Alte datorii, incl.dat.fisc.si dat.pt.asig.soc. | 53   | 0          | 0          |
| (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+...+5297)  |      |            |            |
| TOTAL: (rd. 46 la 53)                              | 54   | 0          | 0          |
| H. PROVIZIOANE                                     | 55   | 0          | 0          |
| 1. Proviz.pt.pensiil si oblig.similare (ct.1515)   |      |            |            |
| 2. Provisiioane pentru impozite (ct. 1516)         | 56   | 0          | 0          |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1514+1518)      | 57   | 0          | 0          |
| TOTAL PROVIZIOANE: (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                     | 59.1 | 0          | 0          |
| (ct. 131+132+133+134+138)                          |      |            |            |
| 2. Venituri inregistrate in avans (ct. 472)        | 59.2 | 0          | 0          |
| J. CAPITAL SI REZERVE I. CAPITAL, din care:        | 60   | 0          | 36247300   |
| 1. Capital subscris varsat (ct. 1012)              |      |            |            |





Pagina 7

Formularul : 20

- lei -

| DENUMIRE INDICATOR                                                                                 | Nr.<br>rd. | EXERCITIUL FINANCIAR |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|----------|
|                                                                                                    |            | PRECEDENT            | CURENT   |
| c) Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)<br>{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<br>{ct. 645}                                     | 13         | 0                    | 173581   |
| Ajustari a) Ajustari de valoare privind<br>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<br>{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 prestatile externe {ct. 611<br>+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628} | 21         | 0                    | 11802273 |
| b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe si<br>varsemente asimilate {ct. 635}                          | 22         | 0                    | 421698   |
| c) Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele<br>cedate {ct. 658}                              | 23         | 0                    | 262445   |
| 8. Ajustari privind provizioanele (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<br>{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.<br>rd. | TOTAL<br>(COL.2+3) | DIN                    |                              | CARE: |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|------------------------|------------------------------|-------|
|                                                                                                   |            |                    | PENTRU<br>ACT.CURRENTA | PENTRU ACT.<br>DE INVESTITII |       |
|                                                                                                   |            | 1                  | 2                      | 3                            |       |
| Plati restante - total (rd. 04+05+14 la 16+22),<br>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 60 de zile                                                                                | 6          | 0                  | 0                      |                              | 0     |
| - peste 1 an                                                                                      | 7          | 0                  | 0                      |                              | 0     |
| igatii restante fata de bugetul asigurarilor<br>sociale - total (rd. 09 la 13), din care:         | 8          | 0                  | 0                      |                              | 0     |
| - contributi pt.asig.sociale de stat datorate<br>de angajatori, salariatii si alte pers.asimilate | 9          | 0                  | 0                      |                              | 0     |
| - contributi pentru fondul asigurarilor<br>sociale de sanatate                                    | 10         | 0                  | 0                      |                              | 0     |
| - contributia pentru pensia suplimentara                                                          | 11         | 0                  | 0                      |                              | 0     |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor<br>pentru somaj                                          | 12         | 0                  | 0                      |                              | 0     |



SITUATIA ACTIVEI.ELOR IMOBILIZATE

la 31/12/2007

Pagina 12

Formularul : 40

- lei -

| SITUATIA ACTIVEI.ELOR IMOBILIZATE<br>- VALORI BROTE<br>ELEMENTE DE IMOBILIZARI | Nr.<br>rd. | SOLO<br>INITIAL | CRESTERI | R E D D<br>TOTAL | C E R I<br>DIN CARE:<br>DEZMEMBRARI<br>SI CASARI | SOLO<br>(COL.5- |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|----------|------------------|--------------------------------------------------|-----------------|
|                                                                                |            | 1(1)            | 2(2)     | 3(3)             | 4(4)                                             | 5(              |
| Imobilizari necorporale                                                        | 1          | 0               | 440171   | 0                | X                                                |                 |
| altuiei de constituire si chelt. de dezvoltare                                 |            |                 |          |                  |                                                  |                 |
| 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 | 84676830         | X                                                |                 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 04+10+11)                                      | 12         | 0               | 86683954 | 84691779         |                                                  | 0               |

- lei -

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

- lei -

- lei -

| SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE         | Nr. |                 |                                                |                                       |                               |
|---------------------------------------------------|-----|-----------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|
| ELEMENTE DE IMOBILIZARI                           | rd. | SOLD<br>INITIAL | PROVIZIUNAE<br>CONSTITUITE IN<br>CURSUL ANULUI | PROVIZIUNAE<br>RELUATE LA<br>VENITURI | SOLD FINAL<br>(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                             |

Pagina 16

Formularul : 60

- lei -

| SITUAȚIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE            | Nr. | SOLD<br>INITIAL | PROVIZIOANE<br>CONSTITUITE ÎN<br>CURSUL ANULUI | PROVIZIOANE<br>RELOATE LA<br>VENITURI | SOLD FINAL<br>(C.13+10+11-12) |
|------------------------------------------------------|-----|-----------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|
|                                                      | rd. |                 |                                                |                                       |                               |
| ELEMENTE DE IMOBILIZARI                              |     |                 |                                                |                                       |                               |
|                                                      |     | 10 (1)          | 11 (2)                                         | 12 (3)                                | 13 (4)                        |
| Imobilizări corporeale                               | 26  | 0               | 0                                              | 0                                     | 0                             |
| Terenuri                                             |     |                 |                                                |                                       |                               |
| Construcții                                          | 27  | 0               | 0                                              | 0                                     | 0                             |
| Instalații tehnice și mașini                         | 28  | 0               | 0                                              | 0                                     | 0                             |
| Alte instalații, utilaje și mobilier                 | 29  | 0               | 0                                              | 0                                     | 0                             |
| Avansuri și imobilizări corporeale în curs           | 30  | 0               | 0                                              | 0                                     | 0                             |
| TOTAL (rd. 26 la 30)                                 | 31  | 0               | 0                                              | 0                                     | 0                             |
| Imobilizări financiare                               | 32  | 0               | 0                                              | 0                                     | 0                             |
| PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 26+31+32) | 33  | 0               | 0                                              | 0                                     | 0                             |



BT AEGON FOND DE PENSII S.A.  
Nr. Reg.Com. J12/3044/2007  
CUI 22066642

Anexa nr. A5

**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,<br>Nadasan Mihail |                                          | INTOCMIT,<br>Poenari Adriana<br>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

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



**NOTA 3**  
**Analiza rezultatului din exploatare**

| DENUMIRE INDICATOR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Exercitiul financiar |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Precedent            | Curent        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1                    | 2             |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |               |
| 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 imobilizate in scopuri proprii                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      | 0.00          |
| 3. Alte venituri din exploatare                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      | 0.00          |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      | 0.00          |
| <b>CHELTUIELI DIN EXPLOATARE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |               |
| 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 imobilizarilor 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          |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      | 13,853,764.00 |
| <div> <div>ADMINISTRATOR,<br/>Nadasan Mihaela</div> <div>  </div> </div> <div> <div>INTOCMIT,<br/>Poenari Adriana</div> <div>Sef Serviciu Financiar Contabil</div> <div></div> </div> |                      |               |

**NOTA 4**  
**Situatia creantelor si datoritiilor**

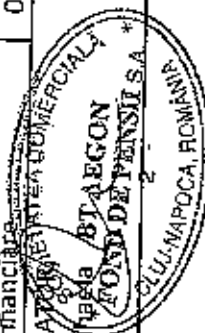
le

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



NOTA 5  
Situatia activelor imobilizate

| Denumirea elementului de imobilizare                            | Valoarea bruta |               |                                      |            | Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare) |                                                        |                      | B         |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|-----------|
|                                                                 | A              | Cresteri      | Cedari, transferuri si alte reduceri | B          | A                                                                                      | Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar | Reduceri sau reluari |           |
| 0                                                               | 1              | 2             | 3                                    | 4=1+2-3    | 5                                                                                      | 6                                                      | 7                    | 8=5+6-7   |
| Cheltuieli de constituire                                       | 0.00           | 440,171.00    | x                                    | 440,171.00 | 0.00                                                                                   |                                                        |                      | 22,009.00 |
| Alte imobilizari                                                | 0.00           | 589,951.00    | x                                    | 589,951.00 | 0.00                                                                                   |                                                        |                      | 39,144.00 |
| Constructii                                                     | 0.00           | 106,363.00    | 0.00                                 | 106,363.00 | 0.00                                                                                   |                                                        |                      | 14,197.00 |
| Instalatii tehnice si masini                                    | 0.00           | 502,868.00    | 0.00                                 | 502,868.00 | 0.00                                                                                   |                                                        |                      | 50,234.00 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier                            | 0.00           | 260,332.00    | 14,949.00                            | 245,383.00 | 0.00                                                                                   |                                                        |                      | 40,254.00 |
| Imobilizari financiare                                          | 0.00           | 84,790,269.00 | 84,676,830.00                        | 113,439.00 | x                                                                                      | x                                                      | x                    | x         |
| ADMINISTRATIA SOCIETATII COMERCIALE BT AEGON FOND DE PENSII SA  |                |               |                                      |            |                                                                                        |                                                        |                      |           |
| Nadasan Mariana                                                 |                |               |                                      |            |                                                                                        |                                                        |                      |           |
| INTOCMIT,<br>Poenari Adriana<br>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 deprecierilor 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 deprecierilor 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, bilantul exercitiului financiar 2007 este primul bilant intocmit, neexistand bilant de inchidere al exercitiului precedent.

**Principiul necompensarii** - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

**Principiul prevalentei economicului asupra juridicului** - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

**Principiul pragului de semnificatie** - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

#### **B. Politici contabile semnificative**

Contabilitatea se tine in limba romana si moneda nationala.

##### **(a) Imobilizari corporale**

In anul 2007 apar intrari de mijloace fixe constand in echipamente tehnica de calcul, autoturisme si echipamente de telecomunicatii, sistemul de amortizare utilizat pentru amortizarea imobilizarilor corporale fiind cel liniar.

##### **(b) Disponibilitatile banesti si alte echivalente**

Disponibilitatile banesti includ conturile curente ale societatii si disponibilul din casierie.

##### **(c) Conturile de furnizori si alte datorii**

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la cost.

##### **(d) Cheltuieli inregistrate in avans**

Alaturi de cheltuielile inregistrate in avans, generate de activitatea curenta de exploatare a entitatii, comisioanele aferente agentilor de marketing de pensii private, persoane fizice si juridice, valori estimate si realizate, sunt de asemenea considerate a fi cheltuieli de natura celor inregistrate in avans.

##### **(e) Recunoasterea veniturilor**

Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si a cheltuielilor.

##### **(f) Instrumente financiare**

Societatea nu este implicata in tranzactii cu instrumente financiare.

ADMINISTRATOR  
Nadasan 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 insumcaza 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 dark 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

Codul Fiscal 22066642

Numar Registrul Comertului J12/3044/2007

## 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

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

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 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, aprobata 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 "Adriana 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)

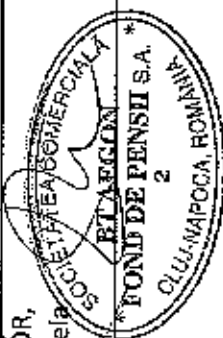
Cod clasa CAEN 6502

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            |                                |                             |                 |
| B.       | FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE INVESTITIE      | 0                              | 0                           | (26,943,520.00) |
|          | 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            |                                |                             |                 |
| C.       | FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE FINANTARE       | 0                              | 0                           | (740,233.00)    |
|          | a) Incasari din emisiunea de actiuni                    | 0                              | 0                           | 36,247,300.00   |

|                                                                             |                                                                 |   |               |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---|---------------|
| b) incasari din imprumuturi pe termen lung                                  |                                                                 | 0 | -             |
| c) plata datorilor aferente leasing-ului financiar                          |                                                                 | 0 | -             |
| d) dividende platite                                                        |                                                                 | 0 | -             |
| Treoreria neta din activitati de finantare                                  |                                                                 | 0 | 36,247,300.00 |
| Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor de trezorerie              |                                                                 | 0 | 8,563,547.00  |
| Trezererie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar |                                                                 | 0 | -             |
| Trezererie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar |                                                                 | 0 | 8,563,547.00  |
| ADMINISTRATOR,<br>Nadasan Mihaela                                           | INTOCMIT,<br>Poenari Adriana<br>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.<br>Crt. | Denumirea<br>elementului                                                                           | Sold la<br>inceputul<br>exercitiului<br>financiar | Cresteri           |                  | Descresteri        |                  | Sold la<br>sfarsitul<br>exercitiului<br>financiar |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------------------------------------|
|             |                                                                                                    |                                                   | Total:<br>din care | prin<br>transfer | Total:<br>din care | prin<br>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<br>realizat din rezerve din reevaluare                              |                                                   |                    |                  |                    |                  |                                                   |
| 7           | Alte rezerve                                                                                       |                                                   |                    |                  |                    |                  |                                                   |
| 8           | Alte rezerve specifice activitatii<br>administratorilor fondurilor de<br>pensii private            |                                                   |                    |                  |                    |                  |                                                   |
| 9           | Actiuni proprii                                                                                    |                                                   |                    |                  |                    |                  |                                                   |
| 10          | Rezultatul<br>raportat<br>reprezentand<br>profitul<br>nerepartizat sau<br>pierderea<br>neacoperita | Sold debitor                                      |                    |                  |                    |                  |                                                   |
|             |                                                                                                    | Sold creditor                                     |                    |                  |                    |                  |                                                   |
| 11          | Rezultatul<br>raportat<br>provenit din<br>corectarea<br>erorilor<br>contabile                      | Sold debitor                                      |                    |                  |                    |                  |                                                   |
|             |                                                                                                    | Sold creditor                                     |                    |                  |                    |                  |                                                   |
| 12          | Rezultatul<br>exercitiului<br>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 Ciorcila 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, evidenciat 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        |
| <b>Total Activ</b> | <b>33.700.901</b> |

|                    |                   |
|--------------------|-------------------|
| Datorii            | 11.228.079        |
| Capitaluri proprii | 22.472.822        |
| <b>Total Pasiv</b> | <b>33.700.901</b> |

## 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 și taxe

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

ADMINISTRATOR,  
NADASAN MIHAELA





**AEGON**  
pensii private

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

### Declarație pe propria răspundere

Prin prezenta declarăm ca Fondul de pensii administrate privat VITAL, înregistrat la Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private sub numărul FP2-54, administrat de SC BT AEGON FOND DE PENSII SA, cu sediul în Cluj-Napoca, Calca Dorobanților nr 100, Cod unic de înregistrare: 22066642, Numar Registrul Comerțului J12/3044/2007, înregistrată la Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private sub numărul SAP-RO-22079079

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

Director general,

Marius Ratiu



**AEGON**  
pensii private

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

## Declarație pe proprie răspundere

Subsemnatul Rătiu Marius, în calitate de Director General al BT AEGON FOND DE PENSII S.A., în conformitate cu articolul 10 alineatul (1) precum și conform articolului 30 din Legea contabilității nr.82/1991, prin prezenta îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare aferente anului 2007 și confirm următoarele :

- a. Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale la data de 31 Decembrie 2007 sunt în conformitate cu Norma nr. 14/2007 privind reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, aprobată prin Hotărârea Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 37/2007
- b. Situațiile financiare ale anului 2007 oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată
- c. S.C. BT AEGON FOND DE PENSII S.A. își desfășoară activitatea în condiții de continuitate

Director General,  
Rătiu 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 și pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu și situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data și un sumar al politicilor contabile semnificative și 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 întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situatii financiare în conformitate cu Norma Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 14/2007 cu modificarile ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situatiile financiare. Aceasta responsabilitate include: proiectarea, implementarea și mentinerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situatiilor financiare care să nu contină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstantele date.

### Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm 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 să respectăm cerintele etice ale Camerei, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile ca situatiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.
4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situatiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situatiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situatiilor financiare ale Societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstantele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situatiilor financiare luate în ansamblul lor.
5. Considerăm ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.



Opinia

**ERNST & YOUNG**

- 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.

**Raport 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