

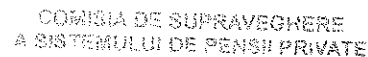
**AEGON – SOCIETATE DE ADMINISTRARE A UNUI FOND DE PENSII
ADMINISTRAT PRIVAT S.A.**

Situatii financiare pentru exercitiul financiar

incheiat la data de 31 Decembrie 2009

Intocmite in conformitate cu Norma nr. 14/2007 privind reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, cu modificarile si completarile ulterioare si

Norma nr. 1/2010 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale individuale de catre entitatile autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private pentru exercitiul financiar 2009



isn't

2392

Registratura Generală

14

05

200

```

JUDETUL 12
Judetul Cluj
ENTITATE
AEGON-SOC.ADMIN.A UNUI FOND DE PENSII ADMIN.PRIVAT
ADRESA: LOCALITATEA CLUJ-NAPOCA..... sector 0
exceptia c
Str.CALEA DOROBANTILOR..... nr.98-100
Bl. Ap. Sc.0
TELEFON 0264302200
NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI J12/3044/2007

```

TIP SITUATIE FINANCIARA PP
FORMA DE PROPRIETATE 34
Societati comerciale pe actiuni
ACTIVITATEA PREPONDERANTA
(denumire clasa CAEN)
Activitati ale fondurilor de pensii (cu

COD CLASA CAEN
6530

COD UNIC DE INREGISTRARE
22066642

BILANT

La data de 31/12/2009

Pagina 1
Formularul : 10

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	SOLD LA 01.01.2009	SOLD LA 31.12.2009
A. ACTIVE IMOBILIZATE I. IMOBILIZARI NECORPORALE	1	330128	242094
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. sim... ach. cu tit. oneros (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	3	907333	454723
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	1237461	696817
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	7	47927	3687
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213-2813-2913)	8	117907	72940
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214-2814-2914)	9	123212	20590
4. Avansuri si imobilizari corporale in curs (ct. 231+232-2931)	10	0	0



- lei -

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	SOLD LA 01.01.2009	SOLD LA 31.12.2009
TOTAL: (rd. 07 la 10)	11	289046	97217
III. IMOBILIZARI FINANCIARE 1. Actiuni detinute la entitati afiliate (ct. 261-2961)	12	0	0
2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate (ct. 2671+2672-2965)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263-2963)	14	0	0
4. Imprumuturi acordate entitatilor de care ent. e legata in virt.int.de participare (ct. 2675+2676-2967)	15	0	0
5. Investitii detinute ca imobilizari (ct. 265-2964)	16	0	0
6. Alte imprumuturi (ct. 2673**+2674**+2678*-2966*-2969*)	17	56710	56710
TOTAL: (rd. 12 la 17)	18	56710	56710
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06+11+18)	19	1583217	850744
B. ACTIVE CIRCULANTE I. STOCURI	20	30710	2928
1. Materiale consumabile (ct.302+303-392)			
2. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct. 4091)	21	2	0
TOTAL: (rd. 20 la 21)	22	30712	2928
II. CREANTE 1. Creante comerciale (ct. 2673**+2674* +2678**+2679*-2966*-2969**+4092+411+413+418-491)	23	0	32680
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct. 4511**+4518**-4951*)	24	0	0
3. Sume de incasat de la entitatile de care soc. e legata in virt.int.de participare (ct. 453-4952)	25	0	0
4. Alte creante (ct. 425+4282+431**+437**+4382+ 441**+4424+4428**+444**+445+...+473**+496+5187)	26	83290	86158
5. Creante privind capitalul subscris si nevarsat (ct. 456-4953)	27	0	0

----- ?/&#!??/&#!??/&#!??/&#!??/&#!?----- LISTARE DGFPJ ----- ?/&#!??/&#!??/&#!??/&#!??/&#!?-----

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	SOLD LA 01.01.2009	SOLD LA 31.12.2009
TOTAL: (rd. 23 la 27)	28	83290	118838
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	29	0	0
1. Actiuni detinute la entit.afiliate(ct. 501-591)			
2. Alte investitii financiare pe termen scurt (ct. 505+506+508+5113+5114-595-596-598)	30	10653330	10395432
TOTAL: (rd. 29 la 30)	31	10653330	10395432
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct. 5112+5121+5124+ 5125+5311+5314+5321+5322+5323+5328+5411+5412+542)	32	1025399	556362
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 22+28+31+32)	33	11792731	11073560
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	34	183874	163391
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER.DE UN AN	35	0	0
1. Imprumuturi din em.de oblig.(ct. 1614+...-169)			
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	36	0	0
3. Avansuri incasate de la clienti (ct. 419)	37	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)	38	112896	132790
5. Efecte de comert de platit (ct. 403+405)	39	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct. 1661+1685+2691+4511***+4518***)	40	0	0
7. Sume datorate ent.de care societ.este legata in virtutea int.de partic.(ct. 1663+1686+2692+453***)	41	0	0
8. Alte dat.,incl.dat.fisc.si dat.pt.asig.sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+...+5197)	42	237014	245983
TOTAL: (rd. 35 la 42)	43	349910	378773
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 33+34-43-59.2)	44	11626695	10858178

Handwritten signature

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	SOLD LA 01.01.2009	SOLD LA 31.12.2009
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+44-59.1)	45	13209912	11708922
G. DAT.CE TREBUIE PLAT.INTR-O PER.MAI MARE DE 1 AN 1. Imprumuturi din em.de oblig.(ct. 1614+...-169)	46	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit(ct. 1621+ +1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	47	0	0
3. Avansuri incasate de la clienti (ct. 419)	48	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori(ct. 401+404+408)	49	0	0
5. Efecte de comert de platit (ct. 403+405)	50	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct. 1661+1685+2691+4511****+4518****)	51	0	0
7. Sume dat.ent.de care soc.e legata in virt.int. de participare (ct. 1663+1686+2692+453****)	52	0	0
8. Alte datorii, incl.dat.fisc.si dat.pt.asig.soc. (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+...+5197)	53	0	0
TOTAL: (rd. 46 la 53)	54	0	0
H. PROVIZIOANE 1.Provizioane tehnice constituite de adm.de fonduri de pensii private (ct.1515)****)	55	0	0
2. Provizioane 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 (ct. 131+132+133+134+138)	59.1	0	0
2. Venituri inregistrate in avans (ct. 472)	59.2	0	0
J. CAPITAL SI REZERVE I. CAPITAL, din care: 1. Capital subscris varsat (ct. 1012)	60	61800000	17500000

- lei -

Wesley

Pagina 6
Formularul : 10

- 121 -

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	SOLD LA 01.01.2009	SOLD LA 31.12.2009
VII. TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 62+63+64+70-71+72-73+74-75+76-77-78)	79	13209912	11708922

Wesky

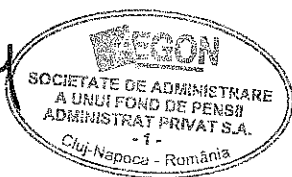
Pagina 7
Formularul : 10

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	SOLD LA 01.01.2009	SOLD LA 31.12.2009
--------------------	------------	-----------------------	-----------------------

Stampila unitatii

Nr. de inregistrare in organismul profesional

Wally



Nr. de 

JUDETUL 12
Judetul Cluj
ENTITATE
AEGON-SOC.ADMIN.A UNUI FOND DE PENSII ADMIN.PRIVAT
ADRESA: LOCALITATEA CLUJ-NAPOCA..... sector 0
exceptia c
Str.CALEA DOROBANTILOR..... nr.98-100
Bl. Ap. Sc.0
TELEFON 0264302200
NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI J12/3044/2007

TIP SITUATIE FINANCIARA PP
FORMA DE PROPRIETATE 34
Societati comerciale pe actiuni
ACTIVITATEA PREPONDERENTA
(denumire clasa CAEN)
Activitati ale fondurilor de pensii (cu
COD CLASA CAEN
6530
COD UNIC DE INREGISTRARE
22066642

Pagina 8
Formularij : 20

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	REALIZARI AFER.	PD.DE RAPORTARE
		PRECEDENTA	CURENTA
VENITURI DIN EXPLOATARE			
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 03)	1	558526	1158823
a) Venituri din activitatea de exploatare (ct. 704+705+706+708)	2	558526	1158823
b) venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 741)	3	0	0
2. Venituri din productia de imobilizari (ct. 721+722)	4	0	0
3. Alte venituri din exploatare (ct. 758)	5	293348	69
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+04+05)	6	851874	1158892
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE			
4. Chelt.cu mat.si alte chelt.externe(rd.08 la 10)	7	99426	87475
a) Cheltuieli cu materialele consumabile (ct. 602)	8	43872	49382
b) Alte cheltuieli cu materialele (ct. 603+604)	9	35501	15410

Wesley

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	REALIZARI AFER.	PD.DE RAPORTARE
		PRECEDENTA	CURENTA
c) Alte cheltuieli externe (cu energia si apa) (ct. 605-741)	10	20053	22683
5. Cheltuieli cu personalul (rd. 12+13)	11	1856430	1618910
a) salarii (ct. 641+642)	12	1459967	1268893
b) cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645)	13	396463	350017
6. Ajustari a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 15-16)	14	645066	739701
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	15	645066	739701
a.2) Venituri (ct. 7813)	16	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 18-19)	17	-34350	-2850
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	18	0	0
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	19	34350	2850
7. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 21 la 23)	20	33440893	1733897
a) Cheltuieli privind prestatii externe (ct. 611 +612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628)	21	33073894	1586016
b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	22	87545	136412
c) Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate (ct. 658)	23	279454	11469
8. Ajustari privind provizioanele (rd. 25-26)	24	0	0
a) Cheltuieli (ct. 6812)	25	231294	0
b) Venituri (ct. 7812)	26	231294	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 07+11+14+17+20+24)	27	36007465	4177133

Handwritten signature

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	REALIZARI AFER.	PD.DE RAPORTARE
		PRECEDENTA	CURENTA
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE - Profit if(rd.06>27,rd.06-27,0)	28	0	0
- Pierdere if(rd.27>06,rd.27-06,0)	29	35155591	3018241
VENITURI FINANCIARE	30	0	0
9. Venituri din interese de partic.(ct. 7611+7613)	31	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	31	0	0
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct. 763)	32	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	33	0	0
11. Alte dobanzi de incasat si venituri similare (ct. 766)	34	716096	1523796
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	35	700697	863725
12. Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768)	36	0	7
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 30+32+34+36)	37	716096	1523803
CHELTUIELI FINANCIARE 13. Ajustarea valorii imob. fin.si a inv.fin.det.ca active circ. (rd. 39-40)	38	0	0
Cheltuieli (ct. 686)	39	0	0
Venituri (ct. 786)	40	0	0
14.a) Dobanzi de platit si alte cheltuieli similare (ct. 666)	41	367762	0
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	42	367762	0

Wade

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	REALIZARI AFER.	PD.DE RAPORTARE
		PRECEDENTA	CURENTA
15. Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	43	8353	819
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38+41+43)	44	376115	819
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A): - Profit if(rd.37>44,rd.37-44,0)	45	339981	1522984
- Pierdere if(rd.44>37,rd.44-37,0)	46	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA CURENTA: - Profit (rd. 06+37-27-44)	47	0	0
- Pierdere (rd. 27+44-06-37)	48	34815610	1495257
16. VENITURI EXTRAORDINARE (ct. 771)	49	0	0
17. CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct. 671)	50	0	0
18. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA - Profit if(rd.49>50,rd.49-50,0)	51	0	0
- Pierdere if(rd.50>49,rd.50-49,0)	52	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 06+37+49)	53	1567970	2682695
CHELTUIELI TOTALE (rd. 27+44+50)	54	36383580	4177952
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A): - Profit if(rd.53>54,rd.53-54,0)	55	0	0
- Pierdere if(rd.54>53,rd.54-53,0)	56	34815610	1495257
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)	57	0	5733
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR: - Profit if(rd.55>57,rd.55-57,0)	58	0	0
- Pierdere if(rd.57>55,rd.57-55,0) sau if(rd.56+57>0 si rd.55=0,rd.56+57,0)	59	34815610	1500990

ADMINISTRATOR,
 Numele si prenumele
 RATIU OCTAVIAN MARIUS
 Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,
 Numele si prenumele
 POENARI ADRIANA
 Calitatea alta persoana imputernicita, potrivit legii
 Semnatura
 Nr. de inregistrare in organismul profesional

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A.

Anexa Nr.A3

Adresa: Cluj, Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor, nr.98-100

Numar din Registrul Comertului: J12/3044/2007

CUI: 22066642

Cod clasa CAEN: 6530

Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31 decembrie 2009

Nr. Crt	Denumirea Elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
				Total: din care	prin transfer	Total: din care	prin transfer	
1	Capital subscris		61.800.000			44.300.000		17.500.000
2	Prime de capital							
3	Rezerve din reevaluare							
4	Rezerve legale							
5	Rezerve statutare sau contractuale							
6	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
7	Alte rezerve							
8	Alte rezerve specifice activitatii administratorilor fondurilor de pensii private							
9	Actiuni proprii							
10	Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
11	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii							
12	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold creditor						
		Sold debitor	13.774.478	34.815.610		44.300.000		4.290.088
13	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold creditor						
		Sold debitor						
14	Rezultatul exercitiului financiar	Sold creditor						
		Sold debitor	34.815.610	1.500.990		34.815.610		1.500.990
15	Repartizarea profitului							
16	Total capitaluri proprii		13.209.912	(36.316.600)	0	(34.815.610)		11.708.922

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele Ratiu
Octavian Marius

Semnatura

Stampila entitatii


INTOCMIT,
Numele si prenumele
Poenari Adriana
Calitatea Manager Financiar
Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional

AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A.

Anexa Nr.A4

Adresa: Cluj, Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor, nr.98-100

Numar din Registrul Comertului: J12/3044/2007

CUI: 22066642

Cod clasa CAEN: 6530

Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2009

lei

	Denumirea elementului	Exercitiul financiar precedent	Exercitiul financiar curent
A	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE		
1	a) Incasari de la clienti	558.526	1.133.261
2	b) Plati catre furnizori si creditorii	(22.978.714)	(3.364.044)
3	c) Dobanzi platite	(367.762)	0
4	d) Impozit pe profit platit	0	(3.583)
5	e) Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0
6	Trezoreria neta din activitati de exploatare	(22.787.950)	(2.234.366)
B.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE INVESTITIE		
7	a) Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
8	b) Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(658.789)	(15.986)
9	c) Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	293.126	0
10	d) Dobanzi incasate	541.764	1.609.327
11	e) Dividende incasate	0	0
12	Trezorerie neta din activitati de investitie	176.101	1.593.341
C.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE FINANTARE		
13	a) Incasari din emisiunea de actiuni	25.552.700	0
14	b) incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
15	c) plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
16	d) dividende platite	0	0
17	Trezorerie neta din activitati de finantare	25.552.700	0
18	Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor de trezorerie	2.940.851	(641.025)
19	Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	8.563.547	11.504.398
20	Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	11.504.398	10.863.373

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele Ratiu Octavian Marius

Semnatura

Stampila entitatii


INTOCMIT,
Numele si prenumele Poenari Adriana
Calitatea Manager Financiar
Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional

AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A.
Adresa: Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor, nr.98-100
Numar din Registrul Comertului: J12/3044/2007
CUI: 22066642
Cod clasa CAEN: 6530
Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

Nota 1

Provizioane

Conform reglementarilor de specialitate, provizionul reprezinta suma afectata de catre Societate pentru acoperirea unei obligatii sau a unei pierderi virtuale, viitoare sau eventuale, cu exigibilitate sau valoare incerta.

Societatea poate recunoaste un provizion, numai in situatia indeplinirii cumulative a urmatoarelor conditii:

- a) Societatea identifica o obligatie curenta generata de un eveniment anterior
- b) Este probabil ca pentru onorarea obligatiei respective sa fie necesara o iesire de resurse
- c) Societatea poate realiza o estimare credibila a valorii obligatiei

La data de 31 Decembrie 2009, Societatea a procedat la analizarea si evaluarea tuturor elementelor operationale, a evolutiei activitatii in decursul anului de raportare, a informatiilor disponibile si a situatiei economice a acesteia, in sensul identificarii posibilelor evenimente care ar putea genera obligatii viitoare sau eventuale.

Societatea nu a identificat asemenea evenimente, ca atare nu a fost necesara constituirea nici a unui tip de provizion din cele reglementate prin legislatia in vigoare.

In ce priveste provizionul tehnic, necesar pentru acoperirea valorii garantate - asa cum este aceasta definita conform articolului 135, alineat 2 din Legea 411/2004, valoarea acestuia la data de 31 decembrie 2009, conform calculelor actuariale de specialitate, este egala cu zero.

Atat in cursul anului de raportare cat si la data bilantului, datorita rezultatelor investitionale ale Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL si conform calculelor actuariale, nu a existat obligativitatea din partea Societatii in a aloca active necesare acoperirii valorii provizionului tehnic.

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
-	-	-	-	-

DIRECTOR GENERAL,
Ratiu Octavian Marius



INTOCMIT,
Poenari Adriana
Manager Financiar

AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A.

Adresa: Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor, nr.98-100

Numar din Registrul Comertului: J12/3044/2007

CUI: 22066642

Cod clasa CAEN: 6530

Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

Nota 2

Repartizarea profitului

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat	0
- rezerva legala	0
- acoperirea pierderii contabile	0
- dividende	0
- alte rezerve	0
- alte rezerve specifice activitatii administratorilor fondurilor de pensii private	0
Profit nerepartizat	0

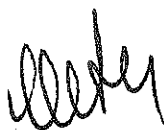
La data de 31 decembrie 2009, data incheierii exercitiului financiar, Societatea a inregistrat o pierdere contabila de 1.500.990 lei si o pierdere fiscala in suma de 1.415.119 lei, a carei calculatie este prezentata in Nota 9.

Pierdere contabila aferenta anului 2009 va fi reportata in exercitiul sau dupa caz exercitiile financiare ulterioare, urmand a fi recuperata din profitul contabil net al exercitiilor viitoare.

Pierdere fiscala anuala realizata incepand cu exercitiul financiar 2009, stabilita prin declaratia de impozit pe profit, se recupereaza din profiturile impozabile obtinute in urmatoorii 7 ani consecutivi, conform prevederilor Legii 571/2003 cu modificarile si completarile ulterioare.

DIRECTOR GENERAL,

Ratiu Octavian Marius




INTOCMIT,

Poenari Adriana

Manager Financiar



AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A.

Adresa: Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor, nr.98-100

Numar din Registrul Comertului: J12/3044/2007

CUI: 22066642

Cod clasa CAEN: 6530

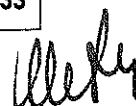
Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

NOTA 3

Analiza rezultatului din exploatare

Detalierea elementelor de venituri si cheltuieli obtinute respectiv realizate din activitatea de exploatare se prezinta comparativ intre exercitiul financiar curent si cel precedent dupa cum urmeaza:

Denumire indicator	Exercitiu financiar	
	Precedent (2008)	Curent (2009)
0	1	2
VENITURI DIN EXPLOATARE		
1. Cifra de afaceri neta	558.526	1.158.823
a) Venituri din activitatea curenta	558.526	1.158.823
b) Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	0	0
2. Veniturile productiei imobilizate in scopuri proprii	0	0
3. Alte venituri din exploatare	293.348	69
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	851.874	1.158.892
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE		
4. Cheltuieli cu materialele si alte cheltuieli externe	99.426	87.475
a) Cheltuieli cu materialele consumabile	43.872	49.382
b) Alte cheltuieli cu materialele	35.501	15.410
c) Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	20.053	22.683
5. Cheltuieli cu personalul	1.856.430	1.618.910
a) Salarii	1.459.967	1.268.893
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	396.463	350.017
6. Ajustari		
a) Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale	645.066	739.701
a.1) Cheltuieli	645.066	739.701
a.2) Venituri	0	0
b) Ajustarea valorii activelor circulante	-34.350	-2.850
b.1) Cheltuieli	0	0
b.2) Venituri	34.350	2.850
7. Alte cheltuieli de exploatare	33.440.893	1.733.897
a) Cheltuieli privind prestatiile externe	33.073.894	1.586.016
b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	87.545	136.412
c) Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate	279.454	11.469
8. Ajustari privind provizioanele	0	0
a) Cheltuieli	231.294	0
b) Venituri	231.294	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	36.007.465	4.177.133



In cursul exercitiului financiar care se incheie la data de 31 decembrie 2009 Societatea a realizat venituri din activitatea de exploatare in cuantum total de 1.158.892 lei dupa cum urmeaza:

- a) Venituri reprezentand cifra de afaceri neta a Societatii, in valoare totala de 1.158.823 lei, realizate din activitatea de administrare a Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL, astfel:
- venituri din comision administrare din contributii brute (in procent de 2,5 aplicat asupra cuantumului contributiilor brute individuale): 891.524 lei
 - venituri din penalitati de transfer participanti : 7.447 lei
 - venituri din comision aferent administrarii activelor Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL (in procent de 0,05 aplicat asupra activelor nete ale Fondului aflate in administrarea Societatii): 254.895 lei
 - venituri din activitati diverse, sub forma veniturilor din creante in legatura cu personalul Societatii : 4.957 lei
- b) Alte venituri din exploatare, sub forma veniturilor din despagubiri, in cuantum total de 69 lei.

In totalul categoriei Cheltuielilor de exploatare, ponderea cea mai mare este reprezentata de grupa « Alte cheltuieli de exploatare », formata la randul ei din urmatoarele subgrupe :

1. Cheltuieli privind prestatile externe

Elementele de cheltuieli incadrate in subgrupa cheltuielilor privind prestatile externe sunt prezentate in detaliu, comparativ din punct de vedere valoric cu exercitiul financiar precedent, dupa cum urmeaza :

Denumire indicator	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2008	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2009
Cheltuieli de intretinere si reparatii	15.664	5.494
Cheltuieli cu redeventele, locatiile si chirile	439.895	283.042
Cheltuieli cu primele de asigurare	27.995	18.540
Cheltuieli cu colaboratorii	28.461.819	4.500
Cheltuieli privind comisioanele, onorariile si cotizatii	28.020	426.147
Cheltuieli cu reclama si publicitate	1.573.725	71.896
Cheltuieli de protocol	1.665.709	63.819
Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	8.088	2.321
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	85.504	25.119
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	370.308	236.514
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	85.711	10.338
Cheltuieli cu alte servicii prestate de terti	311.456	438.286
TOTAL	33.073.894	1.586.016



Diferenta extrem de semnificativa in ce priveste cuantumul total al cheltuielilor cu prestatiile externe in anul financiar 2009 comparativ cu anul financiar 2008 se datoreaza incadrarii activitatii specifice a Societatii pe un fagas normal din punct de vedere economic, financiar si operational, spre deosebire de activitatea derulata in decursul anului 2008 asupra careia si-au pus semnificativ amprenta caracteristicile perioadei de aderare initiala, generatoare de valori semnificative ale cheltuielilor cu comisioanele agentilor de marketing si ale cheltuielilor de marketing si publicitate. In cadrul subgrupeii Cheltuielilor privind prestatiile externe, ponderea cea mai mare este reprezentata de categoriile Cheltuielilor privind comisioanele, onorariile si cotizatiile si a Cheltuielilor cu alte servicii prestate de terti.

a) Cheltuieli privind comisioanele, onorariile si cotizatiile

In ce priveste structura acestei categorii de cheltuieli, in cuantum total la nivelul anului 2009 de 426.146 lei, ea se prezinta dupa cum urmeaza :

- cheltuieli privind comisioane, onorarii notariale si cotizatii achitate diverselor organisme : 14.674 lei
- cheltuieli privind comisioane datorate Depozitarului Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL : 46.639 lei
- cheltuieli privind comisioanele aferente intermediarii tranzactionarii instrumentelor financiare : 36.291 lei
- cheltuieli privind comisioanele datorate agentilor de marketing persoane fizice, respectiv juridice, in cuantum total de 328.542 lei

In ce priveste aceasta ultima categorie, comparativ cu anul 2008, cand cheltuielile cu comisioanele achitate agentilor de marketing s-au inregistrat in categoria cheltuielilor cu colaboratorii, in anul 2009 s-a procedat la revizuirea incadrarii contabile a acestei categorii de cheltuieli, in sensul modificarii incadrarii din categoria Cheltuieli cu colaboratorii in categoria Cheltuielilor privind comisioanele agentilor de marketing persoane fizice respectiv persoane juridice.

De mentionat ca atat comisioanele datorate Depozitarului Fondului VITAL, cat si comisioanele datorate societatii de intermediere a tranzactionarii instrumentelor financiare, reprezinta cheltuieli generate exclusiv din activitatea de administrare a Fondului VITAL, cu referinta exclusiv la activitatea acestuia, fiind suportate, conform reglementarilor in vigoare, de catre Societate, in calitatea sa de administrator al Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL.

b) Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti

Inregistrand la sfarsitul exercitiului financiar 2009 o valoare totala de 438.286 lei, ponderea cea mai mare in cadrul acestei categorii este reprezentata de cheltuielile cu serviciile de audit.

Valoarea cheltuielilor reprezentand onorariile de audit datorate auditorului financiar al Societatii insumeaza la nivelul anului 2009 suma de 45.560 lei, din care 15.222 lei aferent serviciilor de audit financiar statutar al situatiilor financiare ale Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL, acestea din urma reprezentand in anul 2009 costuri ale Societatii.

In cadrul acestei categorii se incadreaza de asemenea urmatoarele tipuri de cheltuieli:

- cheltuieli cu servicii aferente personalului angajat precum si cheltuieli cu intretinerea echipamentelor in cuantum total de 9.657 lei
- cheltuieli cu servicii de consultanta juridica: 10.461 lei
- cheltuieli aditionale cu servicii de audit: 11.706 lei
- alte cheltuieli cu servicii executate de catre terti: 91.625 lei
- cheltuieli cu servicii intretinere soft de exploatare: 108.442 lei
- cheltuieli cu servicii de audit actuarial: 94.678 lei



2. **Subgrupa Cheltuielilor cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate**, in cuantum total de 136.412 lei, include urmatoarele elemente de impozite si taxe:
- taxe avizare/autorizare CSSPP: 12.500 lei
 - taxa de functionare lunara 0,25% din valoarea contributiei brute incasate: 89.399 lei
 - taxa de functionare lunara 0,005% din valoarea activului net: 26.742 lei
 - alte impozite si taxe: 7.771 lei
3. **Subgrupa Cheltuielilor cu despagubiri, donatii si active cedate** este reprezentata preponderent de donatii acordate, in cuantum total de 10.925 lei.

DIRECTOR GENERAL,
Ratiu Octavian Marius



INTOCMIT,
Poenari Adriana
Manager Financiar



AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A.
Adresa: Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor, nr.98-100
Numar din Registrul Comertului: J12/3044/2007
CUI: 22066642
Cod clasa CAEN: 6530
Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

Nota 4

Situatia creantelor si datoriilor

Creanțe	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	TERMEN DE LICHIDITATE		
		sub 1 an	peste 1 an	x
0	1=2+3	2	3	
Furnizori-debitori	2.000	2.000	0	
Cienti-facturi de intocmit	30.680	30.680	0	
Alte creante in legatura cu personalul	4.032	4.032	0	
Debitori diversi	82.126	82.126	0	
Total, din care	118.838	118.838	0	
Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Furnizori	9.943	9.943	0	0
Furnizori-facturi nesosite	122.847	122.847	0	0
Salarii si alte drepturi de personal	92.835	92.835	0	0
Datorii cu asigurarile si protectia sociala	77.170	77.170	0	0
Impozite si taxe	39.186	39.186	0	0
Creditori diversi	36.792	36.792	0	0
Total, din care	378.773	378.773	0	0

1. Situatia creantelor comerciale si a altor creante

Categoria creantelor comerciale si a altor creante este structurata astfel:

- 1.1. Furnizori – debitori in suma de 2.000 lei, reprezentand plati in avans pentru prestari servicii
- 1.2. Cienti – facturi de intocmit, in suma de 30.680 lei, reprezentand comisionul din administrare active aferent lunii decembrie, acumulat zilnic, datorat Societatii de catre Fondul de Pensii Administrat Privat VITAL, factura urmand a fi emisa de catre Societate la inceputul lunii Ianuarie 2010
- 1.3. Alte creante in legatura cu personalul in suma de 4.032 lei
- 1.4. Debitori diversi in cuantum de 82.126, aceasta suma constituind in intregime drept de creanta asupra agentilor de marketing persoane fizice dupa cum urmeaza:
 - 60.967 lei reprezentand sume de recuperat ca urmare a platilor eronate de comisioane, a platilor de comisioane aferente actelor de aderare invalidate ulterior platii si a platilor de comisioane pentru agenti de marketing fara activitate

Intrucat in decursul anului 2009 Societatea nu a intreprins toate masurile prevazute de lege pentru recuperarea acestor creante, aceasta suma nu a putut fi incadrata la categoria Cienti incerti, urmand ca



in decursul anului 2010 Societatea sa procedeze la intreprinderea de masuri necesare recuperarii acestor debite

- 21.159 lei reprezentand finantare in avans catre agenti marketing persoane fizice

2. Situatiia datoriilor

La data bilantului, Societatea inregistreaza la categoria Datoriilor o suma totala de 378.773 lei, intreaga suma avand termenul de exigibilitate sub 1 an.

Din totalul acestei sume, 122.847 lei reprezinta datorii catre furnizori a caror exigibilitate va avea loc in cursul anului 2010, dar care din punct de vedere al costurilor generate afecteaza contul de profit si pierdere al anului 2009, fiind aferente exercitiului financiar 2009. Aceste datorii sunt recunoscute, prin corespondenta, in conturile specifice de cheltuieli, in baza contractelor comerciale semnate si in curs de derulare la data bilantului.

In cadrul sumei de 122.847 lei, 81.943 lei reprezinta cheltuieli cu prestarea serviciilor de audit financiar aferente anului 2009, exclusiv taxa pe valoarea adaugata.

Facturile aferente acestor servicii prestate de catre furnizori urmeaza a fi emise catre Societate in cursul anului financiar 2010.

Datoriile in legatura cu personalul, reprezentate de salariul datorat precum si datoriile cu asigurarile si protectia sociala insumeaza un total de 170.005 lei.

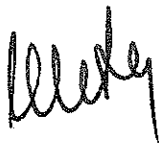
Datoriile in legatura cu alte impozite si taxe (reprezentate de impozitul forfetar, taxa pe valoarea adaugata, impozitul pe salarii, taxe speciale si alte impozite, taxe si varsaminte asimilate) totalizeaza suma de 39.186 lei.

In grupa datoriilor fata de creditorii diversi in suma de 36.792 lei sunt cuprinse sumele reprezentand estimari ale comisioanelor datorate in avans agentilor de marketing, suma regasindu-se prin corespondenta in contul 471.02.01 "Comisioane agenti marketing inregistrate in avans estimate". Ulterior procesului de validare lunara a actelor de aderare, aceste sume sunt anulate, fiind inregistrate sumele reprezentand comisioane datorate, aferente actelor de aderare validate.

Societatea nu inregistreaza sume ce reprezinta datorii al caror termen de exigibilitate se incadreaza intr-o perioada cuprinsa intre 1 si 5 ani sau mai mare de 5 ani.

Societatea nu a incheiat in cursul anului 2009 si nu are in derulare la data de 31 decembrie 2009 contracte de imprumut pe termen scurt, mediu sau lung cu institutii de credit sau societati comerciale.

DIRECTOR GENERAL,
Ratiu Octavian Marius




INTOCMIT,
Poenari Adriana
Manager Financiar



AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A.

Adresa: Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor, nr.98-100

Nr. din Registrul Comerțului: J12/3044/2007

CUI: 22066642

Cod clasa CAEN: 6530

Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

Nota 5

Evolutia activelor imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
A.IMOBILIZARI NECORPORALE								
Cheltuieli de constituire	440.171	0	0	440.171	110.043	88.034	0	198.077
Alte imobilizari necorporale	1.254.581	7.227	0	1.261.808	347.248	459.837	0	807.085
B. IMOBILIZARI CORPORALE								
Dotari cladire	106.364	0	0	106.364	58.437	44.240	0	102.677
Mijloace de transport	179.869	0	0	179.869	61.962	44.967	0	106.929
Mobilier, aparatura birotica, echipamente protectie	296.271	0	0	296.271	173.059	102.622	0	275.681
Imobilizari corporale in curs de executie	0	0	0	0	0	0	0	0
C.IMOBILIZARI FINANCIARE								
Alte creante imobilizate	56.710	0	0	56.710	0	0	0	0

A. Imobilizari necorporale

O imobilizare necorporala este un activ identificabil, nemonetar, fara suport material si detinut pentru utilizare in procesul operational, pentru a fi inchiriat tertilor sau pentru scopuri administrative.

Imobilizarile necorporale ale Societatii, aflate in patrimoniul acesteia la data de 31 decembrie 2009 sunt reprezentate de categoria Cheltuielilor de constituire si categoria Altor imobilizari necorporale.

Cheltuielile de constituire, achitate in anul 2007, sunt formate din totalitatea taxelor de autorizare ale Societatii ca si administrator al unui fond de pensii privat. Conform deciziei Consiliului de Administratie si reglementarilor contabile privind duratele de amortizare, aceste cheltuieli se amortizeaza liniar pe o perioada de 5 ani, acestea urmand a fi amortizate integral in anul 2012.



Pe perioada derularii amortizarii acestor cheltuieli, in cazul in care Societatea realizeaza profit, acesta nu se va distribui decat daca suma cumulata a rezervelor disponibile pentru distribuire si a profitului reportat este cel putin egala cu valoarea ramasa neamortizata a cheltuielilor de constituire.

Categoria altor imobilizari necorporale este reprezentata de aplicatii software si licente de utilizare a acestora achizitionate de Societate si necesare pentru desfasurarea activitatii.

Metoda de amortizare utilizata pentru imobilizarile necorporale este cea liniara, iar durata de amortizare este de 3 ani.

B. Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale reprezinta active care indeplinesc 2 conditii:

1. Sunt detinute de entitate pentru a fi utilizate in productia de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi inchiriate tertilor sau pentru a fi folosite in scopuri administrative
 2. Sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an
- Additional acestor doua conditii, legislatia locala in vigoare in anul 2009 a prevazut ca, pentru a fi incadrate in categoria mijloacelor fixe, costul de achizitie al unui mijloc fix sa fi fost cel putin egal cu valoarea de 1.800 lei.

Cheltuielile ocazionate de amenajarea spatiului in care Societatea isi desfasoara activitatea sunt capitalizate si incadrate la categoria Dotari cladire, amortizandu-se pe perioada derularii contractului de inchiriere.

Din categoria mijloacelor de transport si a mobilierului, aparaturii de birotica si echipamentelor de protectie fac parte acele active achizitionate si aflate in patrimoniul Societatii in scopul desfasurarii obiectului sau de activitate.

Metoda de amortizare utilizata pentru amortizarea imobilizarilor corporale este cea liniara, iar durata de amortizare, conform deciziei Consiliului de Administratie, este limita minima specificata in Catalogul privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe.

C. Imobilizari financiare

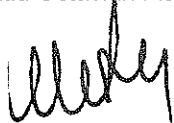
Imobilizarile financiare sunt reprezentate de garantia depusa pentru inchirierea spatiului in care Societatea isi desfasoara activitatea, garantie stipulata in contractul de inchiriere incheiat intre Societate si locator.

La data de 31 decembrie 2009 Societatea nu are in evidenta patrimoniala mijloace fixe gajate sau aflate in custodie la terti.

La data de 31 decembrie 2009 imobilizarile corporale ale Societatii nu au fost reevaluate.

DIRECTOR GENERAL,

Ratiu Octavian Marius




INTOCMIT,

Poenari Adriana

Manager Financiar



AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A.

Adresa: Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor, nr.98-100

Numar din Registrul Comertului: J12/3044/2007

CUI: 22066642

Cod clasa CAEN: 6530

Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

A. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la data de 31 Decembrie 2009 sunt intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile ulterioare
- Norma 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
- Norma 1/2009 pentru modificarea si completarea Normei 14/2007 privind reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene aplicabile entitatilor economice autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private
- Norma 1/2010 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale individuale de catre entitatile autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private pentru exercitiul financiar 2009

Situatiile financiare anuale al exercitiului financiar inceput la data de 01 Ianuarie 2009 si incheiat la data de 31 Decembrie 2009 cuprind urmatoarele: bilantul contabil, contul de profit si pierdere, situatia modificarii capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie, note explicative la situatiile financiare anuale individuale, date informative, situatia activelor imobilizate.

B. Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2009 este facuta in conformitate cu principiile contabile prevazute mai jos, conform contabilitatii de angajamente, respectiv efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand acestea se produc – si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit – si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor in care acestea s-au produs.

Principiul continuitatii activitatii - acest principiu presupune ca 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.

Sustenabilitatea aplicarii acestui principiu in intocmirea situatiilor financiare anuale a presupus o analiza din partea conducerii Societatii a previziunilor referitoare la intrarile si iesirile viitoare de numerar.

Pe baza acestei analize, conducerea a concluzionat ca Societatea va putea sa isi continue in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.



Principiu permanenței metodelor – reprezintă aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudentei – la întocmirea situațiilor financiare anuale ale AEGON - Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A. evaluarea elementelor bilanțiere s-a efectuat pe o bază prudentă, respectându-se următoarele : a) în contul de profit și pierdere a fost inclusă numai pierderea realizată la data bilanțului ; b) au fost luate în considerare și evaluate toate datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau precedent, chiar dacă acestea au devenit evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia ; c) s-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unuia precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia, avându-se în vedere și eventualele provizioane de constituit și datorii rezultate din clauze contractuale ; d) s-a ținut seama de toate deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercitiului este profit sau pierdere.

Principiul independenței exercitiului - au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilității – a) Bilanțul de deschidere al exercitiului financiar 2009 corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar 2008, respectiv soldurile inițiale la data de 01 Ianuarie 2009 corespund cu soldurile finale la data de 31.12.2008.

b) Modificarea politicilor contabile se efectuează numai pentru perioadele viitoare, începând cu exercitiul financiar în care s-a decis modificarea uneia sau a mai multor politici contabile. Modificarea politicilor contabile poate fi efectuată numai la momentul de început al unui exercitiu financiar, nefiind permisă modificarea acestora în decursul exercitiului financiar.

Societatea a respectat acest principiu, neoperând modificarea vreunei politici contabile în decursul exercitiului financiar 2009.

Principiul necompensării – orice compensare între elementele de active și datorii, precum și între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. În cursul exercitiului financiar 2009, Societatea nu a procedat la compensarea valorilor elementelor ce reprezintă active cu valoarea elementelor ce reprezintă pasive, respectiv a veniturilor cu cheltuielile, respectând principiul necompensării.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului – prezentarea valorilor posturilor bilanțiere și ale contului de profit și pierdere se efectuează ținând seama cu prioritate de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate și nu numai de forma juridică a acestora.

Prin respectarea acestui principiu se asigură evidențierea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, evidențiindu-se atât drepturile și obligațiile cât și riscurile ce decurg ca urmare a acestor operațiuni.

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



Valoarea elementelor de bilant si de cont de profit si pierdere care sunt precedate de cifre arabe poate fi combinata daca : a) acestea reprezinta o suma nesemnificativa sau b) o astfel de combinatie a valorilor ofera un grad mai mare de claritate cu conditia ca acele elemente de bilant si dupa caz, de cont de profit si pierdere a caror valori sunt combinate sa fie prezentate separat in notele explicative.

C. Politici si metode contabile

(a) Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea Societatii se tine in limba romana si moneda nationala. Situatiile financiare sunt intocmite in moneda nationala.

(b) Imobilizari necorporale

Evaluarea initiala

Imobilizarile necorporale se inregistreaza initial, in cazul Societatii, la valoarea de intrare, care in cazul bunurilor procurate cu titlu oneros este reprezentata de costul de achizitie.

Costul de achizitie al bunurilor cuprinde pretul de cumparare, taxele de import si alte taxe care nu pot fi recuperate de la autoritatile fiscale, cheltuielile de transport, manipulare si alte cheltuieli care se pot atribui direct achizitiei bunurilor respective. In costul de achizitie se includ si comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii, alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile bunurilor respective.

Un element raportat drept cheltuiala intr-o perioada nu poate fi recunoscut ulterior ca parte din costul unei imobilizari necorporale.

Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare efectuate cu o imobilizare necorporala, dupa cumpararea sau finalizarea acesteia se inregistreaza in conturile de cheltuieli corespunzatoare la momentul efectuarii lor.

Cheltuielile ulterioare efectuate cu o imobilizare necorporala vor majora costul acesteia atunci cand este probabil ca aceste cheltuieli vor permite activului respectiv sa genereze beneficii economice viitoare in crestere fata de beneficiile prevazute initial.

Evaluarea la data bilantului

La data de 31 decembrie 2009 elementele patrimoniale de natura activelor necorporale sunt prezentate in bilant la valoarea de intrare diminuada cu ajustarile de valoare.

Cheltuieli de constituire – in anul 2009 nu s-au efectuat cheltuieli de constituire, insa continua amortizarea cheltuielilor de constituire efectuate in anul 2007, acestea fiind amortizate liniar pe o perioada de 5 ani, conform deciziei Consiliului de Administratie.

Cheltuielile de constituire generate in anul 2007 si capitalizate sunt formate din totalitatea taxelor de autorizare ale Societatii ca si administrator al unui fond de pensii privat.

Alte imobilizari necorporale sunt reprezentate de programe informatice, respectiv licente aferente drepturilor de utilizare ale acestora. Costurile reprezentand achizitia de programe informatice sunt capitalizate si amortizate liniar pe o perioada de 3 ani.



(c) Imobilizari corporale**Evaluarea initiala**

Imobilizarile corporale sunt inregistrate initial in cazul Societatii, la valoarea de intrare, care in cazul bunurilor procurate cu titlu oneros este reprezentata de costul de achizitie.

Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale sunt recunoscute drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate.

Cheltuielile generate cu ocazia intretinerii si reparatiei mijloacelor fixe sunt recunoscute ca si cheltuieli si incluse in contul de profit si pierdere la momentul efectuarii lor; imbunatatirile care maresc in mod semnificativ durata de viata a activelor, investitiile efectuate asupra imobilizarilor corporale care au ca efect cresterea valorii acestora si a performantelor tehnice, precum si obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial, sunt capitalizate.

Evaluarea la data bilantului

La data de 31 decembrie 2009, elementele patrimoniale de natura imobilizarilor corporale sunt prezentate la valoarea de intrare diminuada cu ajustarile cumulate de valoare.

Amortizarea

Amortizarea se stabileste prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizarilor.

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare.

Amortizarea imobilizarilor corporale existente in gestiunea companiei este calculata folosind metoda amortizarii liniare aplicabila pe intreaga durata de viata a activelor. Duratele de amortizare utilizate sunt conforme catalogului de clasificare a mijloacelor fixe aprobat prin Hotararea Guvernului nr.2139 / 30 noiembrie 2004, fiind alese – conform deciziei Consiliului de Administratie – limitele minime specificate in catalog, dupa cum urmeaza :

- Aparatura electronica si echipamente periferice : 2 ani
- Autoturisme : 4 ani
- Imobilizari necorporale – soft-licente : 3 ani
- Masini de scris, copiat, multiplicat : 4 ani
- Aparate de telecomunicatii pentru birou : 3 ani
- Sisteme pentru identificare si control acces : 8 ani

In categoria Constructii sunt inregistrate lucrarile de amenajare a sediului Societatii, amortizarea acestora calculandu-se pe durata de valabilitate a contractului de inchiriere.

(d) Imobilizari financiare**Evaluarea initiala**

Imobilizarile financiare recunoscute ca activ se evalueaza la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora.

Evaluarea la data bilantului

La data bilantului, imobilizarile financiare se prezinta la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare.



Imobilizarile financiare raportate in bilantul Societatii la data de 31 decembrie 2009 sunt reprezentate de garantia depusa pentru inchirierea spatiului in care Societatea isi desfasoara activitatea, garantie stipulata in contractul de inchiriere incheiat intre Societate si locator.

(e) Stocuri

Activele circulante de natura stocurilor, reprezentate de Alte materiale consumabile, sunt inregistrate in evidenta contabila la cost de achizitie.

Materialele de natura obiectelor de inventar se inregistreaza pe cheltuiala la data darii acestora in folosinta.

(f) Investitii pe termen scurt

La intrarea in patrimoniul Societatii, investitiile pe termen scurt se evalueaza la costul de achizitie, prin care se intelege pretul de cumparare, sau la valoarea stabilita potrivit contractelor.

Depozitele bancare pe termen scurt in valuta se inregistreaza la constituire la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei valabil la data operatiunii de constituire.

Lichidarea depozitelor constituite in valuta se efectueaza la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei valabil la data operatiunii de lichidare. Diferentele de curs valutar intre cele doua cursuri comunicate valabile la momentul constituirii respectiv lichidarii se inregistreaza dupa caz ca si venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar.

La data de 31 decembrie 2009, Societatea detine ca si investitii pe termen scurt depozite bancare exprimate in RON, acestea reprezentand capital propriu disponibil pentru investire.

Depozitele pe termen scurt sunt exprimate la valoarea de achizitie, dobanda de incasat fiind recunoscuta lunar atat in grupa investitiilor pe termen scurt cat si in contul de venituri corespondent.

(g) Casa si conturi la banci

La data bilantului, disponibilitatile banesti ale Societatii includ conturile curente bancare in lei si valuta, contul de economii si disponibilul din casierie.

Sumele virate sau depuse la banci pe baza de documente si neoperate temporar in extrasele de cont se inregistreaza in cont distinct.

Conturile curente deschise de Societate la institutiile bancare sunt dezvoltate in analitic pentru fiecare dintre aceste institutii bancare.

Dobanzile de incasat, aferente disponibilitatilor existente in conturile bancare se inregistreaza distinct in contabilitate fata de dobanzile de platit aferente creditelor bancare.

Dobanzile de platit si cele de incasat, aferente exercitiului financiar in curs, se inregistreaza la cheltuieli financiare respectiv venituri financiare.

Contabilitatea disponibilitatilor in lei si valuta aflate in banci si casieria Societatii si a miscarii acestora, ca urmare a fluxurilor de trezorerie derulate – incasari si plati efectuate – se tine distinct in lei si in valuta.

Tranzactiile privind incasarile si platile in valuta se inregistreaza in contabilitate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuării operatiunii, curs comunicat de catre Banca Nationala a Romaniei.

Tranzactiile de vanzare-cumparare de valuta, inclusiv cele derulate in baza contractelor cu scadenta la termen, se inregistreaza in contabilitate la cursul valutar utilizat de banca comerciala in cadrul careia se efectueaza licitatia valutara, fara ca aceste tranzactii sa genereze in contabilitate diferente de curs valutar.



Activele monetare in valuta si alte valori de trezorerie – cum sunt titluri de stat in valuta, acreditive si depozite in valuta, se evalueaza la incheierea exercitiului financiar, la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil la data incheierii exercitiului financiar. Diferentele de curs rezultate ca urmare a operatiei de conversie valutare afecteaza contul de profit si pierdere, recunoscandu-se in contabilitate, dupa caz, la venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar.

Cursurile de schimb ale principalelor doua valute, utilizate pentru conversia la data de 31 Decembrie 2009 a soldurilor exprimate in valuta sunt: 1 EUR = 4,2282 RON, 1 USD = 2,9361 RON.

In contul de viramente interne se evidentiaza transferurile de disponibilitati banesti ale Societatii intre conturile bancare ale acesteia, precum si intre conturile bancare si casieria Societatii.

(h) Creante comerciale si alte creante

In categoria altor creante, la data de 31 Decembrie 2009, Societatea are de incasat urmatoarele:

- creante din debitori diversi agenti marketing persoane fizice - ca urmare a platilor eronate de comisioane, a platilor de comisioane aferente actelor de aderare invalidate ulterior si a platilor de comisioane pentru agenti fara activitate (a se consulta Nota 4).
- finantare in avans catre agenti marketing persoane fizice.
- Comisionul din administrarea activelor Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL, aferent lunii decembrie 2009 si datorat Societatii de catre Fond

Creantele fata de clientii pentru care, pana la finele lunii, nu s-au intocmit facturi, se evidentiaza distinct in contabilitate in contul 418 – « Clienti – facturi de intocmit » in baza documentelor justificative care atesta livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

Creantele in valuta, rezultate ca efect al tranzactiilor comerciale, se inregistreaza in contabilitate atat in lei, la cursul de schimb de la data efectuarii operatiunii, cat si in valuta.

Diferentele de curs valutar care apar cu ocazia decontarii creantelor in valuta la un curs diferit fata de cel la care au fost inregistrate initial pe parcursul perioadei sau fata de cele la care sunt inregistrate in contabilitate trebuie recunoscute in perioada in care apar, ca venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar.

Atunci cand creanta in valuta este decontata in decursul aceluiasi exercitiu financiar in care a survenit, intreaga diferenta de curs valutar este recunoscuta in acel exercitiu. In cazul in care creanta in valuta este decontata intr-un exercitiu financiar ulterior celui in care a survenit, diferenta de curs valutar recunoscuta in fiecare exercitiu financiar, care intervine pana in exercitiul decontarii, se determina tinand seama de modificarea cursurilor de schimb survenita in cursul fiecarui exercitiu financiar.

(i) Conturile de furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi achitate reprezentand contravaloarea bunurilor si a serviciilor achizitionate, respectiv prestate.

Societatea asigura evidenta datoriilor entitatii in relatile acesteia cu furnizorii, personalul, asigurarile sociale, bugetul statului, actionarii si creditorii diversi.



Datoriile catre furnizorii de bunuri si prestatorii de servicii de la care, pana la finele lunii, nu s-au primit facturile, se evidentiaza distinct in contabilitate in contul 408 „Furnizori – facturi nesosite”, pe baza documentelor justificative care atesta primirea bunurilor si prestarea serviciilor.

Avansurile acordate furnizorilor se inregistreaza in contabilitate in cont distinct, iar avansurile acordate furnizorilor de imobilizari se reflecta distinct de avansurile acordate altor furnizori.

Datoriile in valuta, rezultate ca efect al tranzactiilor comerciale, se inregistreaza in contabilitate atat in lei, la cursul de schimb de la data efectuarii operatiunii, cat si in valuta. In cazul bunurilor achizitionate insotite de factura sau aviz de insotire a marfii, a caror factura va sosi ulterior receptiei acestora, inregistrarea in contabilitate se efectueaza la cursul valutar valabil la data receptiei bunurilor.

Diferentele de curs valutar care apar cu ocazia decontarii datoriilor in valuta la un curs diferit fata de cel la care au fost inregistrate initial pe parcursul perioadei sau fata de cele la care sunt inregistrate in contabilitate trebuie recunoscute in perioada in care apar, ca venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar.

Atunci cand datoria in valuta este decontata in decursul aceluasi exercitiu financiar in care a survenit, intreaga diferenta de curs valutar este recunoscuta in acel exercitiu. In cazul in care datoria in valuta este decontata intr-un exercitiu financiar ulterior celui in care a survenit, diferenta de curs valutar recunoscuta in fiecare exercitiu financiar, care intervine pana in exercitiul decontarii, se determina tinand seama de modificarea cursurilor de schimb survenita in cursul fiecarui exercitiu financiar.

(j) Cheltuieli inregistrate in avans

Alaturi de cheltuielile inregistrate in avans, generate de activitatea curenta de exploatare a Societatii, sunt de asemenea considerate si se inregistreaza in contabilitate ca un activ de natura cheltuielilor in avans sumele reprezentand estimari ale comisioanelor datorate in avans agentilor de marketing. Ulterior procesului de validare lunara a actelor de aderare, aceste sume sunt anulate, fiind inregistrate sumele reprezentand comisioane datorate, aferente actelor de aderare validate.

(k) Provizioane

Un provizion este o datorie cu exigibilitate sau valoare incerta, recunoscut numai in momentul in care Societatea: a) are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior, b) este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara si previzibila pentru a onora obligatia respectiva si c) valoarea obligatiei poate fi estimata cat mai credibil cu putinta. In cazul in care aceste conditii nu sunt indeplinite, Societatea nu poate recunoaste un provizion.

La data de 31 decembrie 2009 Societatea nu are evidentiata in bilantul contabil constituirea de provizioane pentru elemente pentru care acestea se pot constitui, cum sunt deprecierea activelor, litigii, amenzi, penalitati, restructurare, impozite, alte provizioane. De asemenea, in urma calculelor de specialitate, nu a fost necesar ca in cursul exercitiului financiar 2009 sau la sfarsitul acestuia ca Societatea sa constituie provizioane tehnice pentru fondul de pensii administrat.

(l) Capital si rezerve

La data incheierii exercitiului financiar 2009, capitalurile proprii ale Societatii cuprind aportul de capital social subscris si varsat, rezultatul reportat si rezultatul exercitiului financiar.

Capitalul social cuprinde numarul si valoarea actiunilor.

(m) Beneficii acordate salariatilor proprii ai Societatii, alte beneficii post-angajare si post-pensionare

Angajatii proprii ai Societatii sunt inclusi in sistemul de pensii de stat, Societatea achitand catre bugetul asigurarilor sociale de stat si bugetele fondurilor speciale toate obligatiile privind contributiile la aceste bugete, contributi aplicate asupra drepturilor salariale si care sunt suportate fie de angajati, fie de Societate, conform reglementarilor in vigoare.

Societatea nu contribuie, in beneficiul angajatilor sai, la un alt fond de pensii facultative, neavand deci o alta obligatie referitoare la pensii, nu are in derulare un alt plan de beneficii sau plan de beneficii post pensionare.

Societatea nu are alte obligatii in legatura cu servicii suplimentare fata de fostii si actualii angajati.

(n) Recunoasterea veniturilor

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

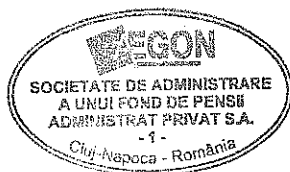
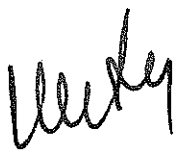
In anul financiar 2009, ponderea cea mai mare in totalul veniturilor Societatii este reprezentata de veniturile din dobanzi si veniturile din prestari servicii.

Veniturile din prestari servicii sunt formate din venituri din comision de administrare din contributi brute, venituri din comision aferent administrarii activelor Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL si venituri din penalitati de transfer participanti.

Veniturile din dobanzi sunt recunoscute atat la momentul bonificarii si incasarii lor in conturile curente, ca si flux de trezorerie, cat si recunoscute periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

DIRECTOR GENERAL,

Ratiu Octavian Marius

**INTOCMIT,**

Poenari Adriana

Manager Financiar



AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A.

Adresa: Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor, nr.98-100

Numar din Registrul Comertului: J12/3044/2007

CUI: 22066642

Cod clasa CAEN: 6530

Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

Nota 7

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

a) Consiliul de Administratie

Organul de administratie al AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat SA este Consiliul de Administratie.

La data incheierii exercitiului financiar 2009, componenta nominala a Consiliului de Administratie al Societatii 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

Societatea nu are in structura sa organizatorica Comitet de directie.

b) Structura actionariat

In cursul anului 2009 are loc procesul de vanzare-cumparare a tuturor actiunilor detinute in cadrul Societatii de catre actionarul Banca Transilvania S.A. catre al doilea actionar AEGON WONINGEN NOVA B.V., prin transferul de catre Banca Transilvania S.A. catre AEGON WONINGEN NOVA B.V. a unui numar de 309.000.000 actiuni detinute in Societate, avand o valoare nominala de 0,1 lei fiecare si o valoare nominala totala de 30.900.000 lei, reprezentand 50% din capitalul social subscris si varsat al Societatii.

Procesul de vanzare-cumparare a actiunilor a fost aprobat de catre Hotararea Adunarii Generale Extraordinare a actionarilor BT AEGON Fond de Pensii S.A. din data de 10 aprilie 2009.

In contextul finalizarii acestui proces, structura actionariatului Societatii pe parcursul anului financiar 2009 se prezinta dupa cum urmeaza:

Perioada 01 ianuarie 2009 – 29 iunie 2009

1. **AEGON WONINGEN NOVA B.V.** (numita in continuare AEGON), reprezentata prin Domnul Erik Lagendijk, in calitate de administrator al AEGON International B.V., administratorul unic al AEGON, detinand un procent de 50% din totalul actiunilor nominative

2. **BANCA TRANSILVANIA S.A.**, reprezentata prin Domnul Robert Cornelis Rekkers, in calitate de Director General al Bancii Transilvania S.A., detinand un procent de 50% din totalul actiunilor nominative.



Perioada 30 iunie 2009 – 31 decembrie 2009

1. **AEGON WONINGEN NOVA B.V.** (numita in continuare AEGON), actionar unic, reprezentata prin Domnul Michiel van Katwijk, in calitate de administrator al AEGON International B.V., administratorul unic al AEGON, detinand un procent de 100% din totalul actiunilor nominative, conform Hotararii Adunarii Generale Extraordinare a actionarilor din 10 aprilie 2009 si Certificatului Constatator nr. 78064 / 30.06.2009 emis de catre Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Cluj.

De asemenea, ca urmare a procesului de vanzare-cumparare a actiunilor, denumirea Societatii s-a modificat incepand cu data de 30 iunie 2009 din BT AEGON Fond de Pensii S.A. in AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A., in baza aceleiasi Hotarari a Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor BT AEGON Fond de Pensii S.A. din data de 10 aprilie 2009. Noua denumire a Societatii este certificata prin Certificatul Constatator nr. 78064 / 30.06.2009 emis de catre Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Cluj.

Atat procesul de vanzare-cumparare a actiunilor cat si modificarea numelui Societatii si a Actului Constitutiv al acesteia au fost autorizate de catre Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private din Romania.

In structura actionariatului Societatii nu exista actionari persoane fizice care sa detina un procent mai mare de 5% din totalul actiunilor.

c) Indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere

In cursul anului 2009 Societatea nu a acordat indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie, activitatea acestora nefiind remunerata.

Remuneratia neta datorata membrilor din conducere in exercitiul financiar 2009 a fost in cuantum de 209.600 lei.

d) Denumirea si sediul depozitarului Fondului de Pensii

Depozitarul Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL, administrat de catre AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A. este BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE SA, institutie de credit din Romania, autorizata de Banca Nationala a Romaniei, cu sediul social in Bucuresti, B-dul. Ion Mihalache nr. 1-7, Sector 1.

e) Obligatii contractuale fata de fostii membri ai organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Societatea nu si-a asumat in cursul anului 2009 si nu are in derulare la data de 31 decembrie 2009 obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti membri ai organului de administratie al acesteia – respectiv Consiliul de Administratie.

f) Avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere

In cursul exercitiului financiar 2009 Societatea nu a acordat avansuri sau credite membrilor Consiliului de Administratie.

g) Informatii referitoare la angajatii si colaboratorii Societatii

In vederea derularii in conditii optime a activitatii proprii a Societatii cat si activitatii de administrare a Fondului de pensii VITAL aflat in administrarea acesteia, Societatea utilizeaza atat serviciile personalului propriu cat si a colaboratorilor. La data de 31 decembrie 2009 structura salariatilor si colaboratorilor este formata din urmatoarele forme de incadrare in munca:



1. Angajati cu contract individual de munca pe perioada nedeterminata cu timp integral : 11 persoane
2. Angajati cu contract individual de munca pe perioada nedeterminata cu timp partial : 2 persoane
3. Colaboratori externi aflati in relatii contractuale cu Societatea in baza conventiei civile de prestari servicii : 1 persoana

Cuatumul total al drepturilor salariale datorate de catre Societate angajatilor proprii precum si cuatumul total al cheltuielilor cu asigurarile si protectia sociala in decursul exercitiului financiar 2009, defalcate pe categorii de personal se prezinta astfel :

Categoria angajati	Nr.mediu angajati 2009	Drepturi salariale brute datorate* 2009	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala** 2009	Drepturi salariale nete datorate 2009
Personal cu functii de conducere	3	521.771	147.207	370.840
Personal cu functii de executie	9	426.458	120.521	303.814
TOTAL	12	948.229	267.728	674.654

*drepturile salariale brute includ contributiile la bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale si fondurilor speciale suportate de angajat

**includ contributiile la bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale si fondurilor speciale suportate de angajator

Drepturile salariale ramase de achitat la data de 31 decembrie 2009 sunt in cuantum de 92.835 lei, iar obligatiile privind asigurarile sociale si impozitul pe venit ramase de achitat la aceiasi data sunt in suma de 100.661 lei.

Atat drepturile salariale nete cat si obligatiile privind asigurarile sociale si impozitul pe venit sunt scadente la plata in anul 2010 fiind aferente drepturilor salariale brute ale lunii decembrie 2009.

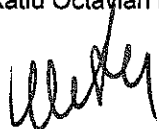
In ce priveste obligatiile contractuale ale Societatii fata de persoana colaborator extern, in baza conventiei civile de prestari servicii, in cursul anului 2009, acestea se ridica la suma de 4.500 lei, din care impozitul pe venit retinut reprezinta 480 lei, iar drepturi de plata nete achitate reprezinta 2.520 lei.

Diferenta de 1.500 lei, formata din impozit pe venit datorat (240 lei) si remuneratia neta datorata (1.260 lei), reprezinta obligatii contractuale ale lunii decembrie 2009, a caror retinere si achitare va avea loc in anul 2010.

Societatea nu a platit in cursul anului 2009 contributiile la fondurile de pensii facultative, in numele si in contul vreunui angajat al acesteia.

DIRECTOR GENERAL

Ratiu Octavian Marius



INTOCMIT,

Poenari Adriana

Manager Financiar



AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A.

Adresa: Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor, nr.98-100

Numar din Registrul Comertului: J12/3044/2007

CUI: 22066642

Cod clasa CAEN: 6530

Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

Nota 8

Participatii si surse de finantare

La data de 31 decembrie 2009, AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A. nu detine participatii sub forma certificatelor de participare, obligatiuni convertibile, valori mobiliare sau drepturi similare.

In ce priveste valoarea capitalului subscris si varsat, numarul de actiuni si procentul de detinere a fiecarui actionar in totalul capitalului subscris si varsat, sunt necesar a fi prezentate urmatoarele modificari :

- A. In perioada cuprinsa intre data de 1 ianuarie 2009 si 29 iunie 2009, structura actionariatului se prezenta astfel (in RON) :

Actionar	Numar de actiuni detinute	Valoare nominala/actiune	Valoare actiuni (RON)	Procent in total detinere(%)
Banca Transilvania S.A.	309.000.000	0,1	30.900.000	50
AEGON WONINGEN NOVA B.V.	309.000.000	0,1	30.900.000	50

- B. In perioada cuprinsa intre data de 30 iunie si 30 decembrie 2009

Urmare a finalizarii procesului de vanzare-cumparare a tuturor actiunilor detinute in cadrul Societatii de catre actionarul Banca Transilvania S.A. catre al doilea actionar AEGON WONINGEN NOVA B.V., prin transferul de catre Banca Transilvania S.A. catre AEGON WONINGEN NOVA B.V. a unui numar de 309.000.000 actiuni detinute in Societate, avand o valoare nominala de 0,1 lei fiecare si o valoare nominala totala de 30.900.000 lei, reprezentand 50% din capitalul social subscris si varsat al Societatii, proces aprobat de catre Hotararea Adunarii Generale Extraordinare a actionarilor BT AEGON Fond de Pensii S.A. din data de 10 aprilie 2009 si certificat prin Certificatul Constatator nr. 78064 / 30.06.2009 emis de catre Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Cluj, noua structura a actionariatului Societatii se prezinta astfel (in RON) :

Actionar	Numar de actiuni detinute	Valoare nominala/actiune	Valoare actiuni (RON)	Procent in total detinere(%)
AEGON WONINGEN NOVA B.V.	618.000.000	0,1	61.800.000	100

- C. 31 decembrie 2009

Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat, intrunita la data de 7 august 2009, a hotarat si aprobat diminuarea capitalului social al Societatii de la 61.800.000 lei la 17.500.000 lei, in vederea incadrarii Societatii in prevederile articolului 153²⁴ din Legea 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv cerinta ca, in



cazul pierderilor contabile stabilite prin situatiile financiare anuale aprobate conform legii, activul net al Societatii la data bilantului sa nu fie diminuat la mai putin de jumatate din valoarea capitalului social subscris.

De mentionat ca aceasta diminuare s-a efectuat cu referinta la incadrarea Societatii in aceasta cerinta la data de 31 decembrie 2008, in baza situatiilor financiare anuale ale anului 2008, Societatea fiind obligata ca, cel tarziu pana la incheierea exercitiului financiar ulterior celui in care au fost constatate pierderile – respectiv exercitiul financiar 2009, sa procedeze la reducerea capitalului social cu un quantum cel putin egal cu cel al pierderilor care nu au putut fi acoperite din rezerve. Prin aceasta diminuare Societatea a indeplinit si cerinta mentionata la punctul 9 al Notei 9 din 2008, respectiv intreprinderea in termenul legal a masurilor adecvate care se impun pentru incadrarea in prevederile Legii 31/1990.

Operatiunea de diminuare a capitalului social nu a afectat valoarea capitalului social minim necesar pentru administrarea unui fond de pensii de catre o societate de administrare in domeniul pensiilor private, cerinta reglementata prin Legea 411/2004, articolul 60, alineat (1).

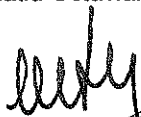
Prin diminuarea capitalului social cu 44.300.000 lei, s-a acoperit integral pierderea contabila a anului 2007 in suma de 13.774.478 lei si partial pierderea contabila a anului 2008 in quantum de 30.525.522 lei.

Structura actionariatului la data de 31 decembrie 2009 se prezinta astfel (in RON):

Actionar	Numar de actiuni detinute	Valoare nominala/actiune	Valoare actiuni (RON)	Procent in total detinere(%)
AEGON WONINGEN NOVA B.V.	175.000.000	0,1	17.500.000	100

Reducerea capitalul social al Societatii a fost autorizata in prealabil de catre Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private din Romania si este certificate prin Certificatul Constatator nr. 134055 / 31.12.2009 emis de catre Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Cluj.

DIRECTOR GENERAL,
Ratiu Octavian Marius




INTOCMIT,
Poenari Adriana
Manager Financiar



AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A.

Adresa: Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor, nr.98-100

Numar din Registrul Comertului: J12/3044/2007

CUI: 22066642

Cod clasa CAEN: 6530

Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

Nota 9

Alte informatii privind activitatea entitatii

A. Informatii generale privind prezentarea Societatii si a administratorului acesteia

Situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar 2009, formate 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 Societatea AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A. cu sediul social in localitatea Cluj-Napoca, Calea Dorobantilor 98-100, inregistrata la Registrul Comertului Cluj sub numarul J12/3044/2007, cod unic de inregistrare 22066642.

AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A., este societate de pensii, administrator al Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL. Compania isi desfasoara activitatea exclusiv pe teritoriul Romaniei, fiind autorizata ca si societate de pensii prin Decizia Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private din Romania numarul 61/2007, cod inscriere in Registrul CSSPP, SAP-RO-22079079.

Obiectul de activitate al Societatii, conform clasificarii activitatilor din economia nationala, este Activitati ale caselor de pensii (cu exceptia celor din sistemul public de asigurari sociale), cod CAEN 6530.

Exemplarul in original al situatiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2009 se poate consulta la sediul social al Societatii, mentionat anterior.

Auditorul extern al Societatii este Ernst & Young Assurance Services S.R.L., inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J40/5964/1999, cod unic de inregistrare RO11909783, cu sediul in Bucuresti, Str. Dr. Iacob Felix, nr.63-69, etaj 3, inscrisa in Registrul CSSPP cu nr. AUD-RO-11922130, avizata de CSSPP prin Avizul nr. 39/10.07.2007.

Depozitarea activelor Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL este realizata de catre BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE, cu sediul in Bucuresti, B-dul Ion Mihalache nr.1-7, sector 1, inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului sub nr.J40/608/1991, cod unic de inregistrare RO361579, inscrisa in Registrul bancar cu numarul PJR-40-007/1999, inscrisa in Registrul CSSPP cu nr. DEP-RO-373958, avizata de CSSPP prin Avizul nr. 21/12.06.2007.

Structura actionariatului Societatii la data de 31 decembrie 2009 este reprezentata de actionarul unic **AEGON WONINGEN NOVA B.V.** (numita in continuare AEGON), reprezentata prin Domnul Michiel van Katwijk, in calitate de administrator al AEGON International B.V., administratorul unic al AEGON, detinand un procent de 100% din totalul actiunilor nominative, conform Hotararii Adunarii Generale Extraordinare a actionarilor din 10 aprilie 2009 si Certificatului Constatator nr. 78064 / 30.06.2009 emis de catre Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Cluj.



Structura actionariatului la data de 31 decembrie 2009 se prezinta astfel (in RON):

Actionar	Numar de actiuni detinute	Valoare nominala/actiune	Valoare actiuni (RON)	Procent in total detinere(%)
AEGON WONINGEN NOVA B.V.	175.000.000	0,1	17.500.000	100

B. Tranzactii valutare

In ce priveste exercitiul financiar 2009, evaluarea activelor si pasivelor in valuta s-a efectuat la data inchiderii exercitiului financiar, respectiv la 31 decembrie 2009.

Activele si pasivele exprimate in valuta la data intocmirii bilantului contabil sunt convertite in RON utilizand cursurile pietei valutare din data de 31 Decembrie 2009, comunicate de Banca Nationala a Romaniei. Castigurile, respectiv pierderile rezultate ca urmare a operatiei de conversie valutara, afecteaza contul de profit si pierdere, fiind incluse in categoria veniturilor, respectiv a cheltuielilor financiare.

Principalele cursuri de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 31 decembrie 2009 au fost :
1 EUR = 4,2282 RON, 1 USD = 2,9361 RON.

C. Informatii privind rezultatul exercitiului financiar 2009

Rezultatul contabil al exercitiului financiar 2009 este o pierdere de 1.500.990 lei, iar pierderea fiscala a anului 2009 este in cuantum de 1.415.119 lei.

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, reconcilierea rezultatului contabil al exercitiului financiar 2009 cu rezultatul fiscal al acestuia precum si principalii indicatori raportati prezentandu-se dupa cum urmeaza :

Indicator	Suma (lei)
Rezultatul exercitiului-pierdere contabila	(1.500.990)
Venituri neimpozabile	0
Cheltuieli de protocol care depasesc limita prevazuta de lege	63.819
Cheltuieli cu impozitul pe profit (impozit minim)	5.733
Alte cheltuieli nedeductibile	16.319
Rezultatul fiscal (pierdere fiscala) aferenta anului 2009	(1.415.119)
Rezultatul fiscal (pierdere fiscala) aferenta perioadei precedente – 2007-2008	(46.541.016)
Pierdere fiscala cumulata la 31.12.2009	(47.956.135)

D. Cifra de afaceri

In cursul exercitiului financiar 2009 Societatea a realizat o cifra de afaceri neta, in valoare totala de 1.158.823 lei, structurata pe urmatoarele doua grupe de provenienta:



- a) Venituri realizate din activitatea de administrare a Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL, astfel:
 - venituri din comision administrare din contributii brute (in procent de 2,5 aplicat asupra cuantumului contributiilor brute individuale ale participantilor Fondului VITAL) : 891.524 lei
 - venituri din penalitati de transfer participantii : 7.447 lei
 - venituri din comision aferent administrarii activelor Fondului de Pensii Administrat Privat VITAL (in procent de 0,05 aplicat asupra activelor nete ale Fondului aflate in administrarea Societatii): 254.895 lei
- b) Venituri din activitati diverse, sub forma veniturilor din creante in legatura cu personalul Societatii : 4.957 lei

In cursul anului 2009 Societatea nu a realizat venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete.

E. Evenimentele ulterioare datei bilantului

La data de 20 octombrie 2009, AEGON Woningen Nova B.V, in calitatea sa de actionar unic al Societatii, decide transferul unui numar de 1 (una) actiune detinuta in Societate, avand o valoare nominala de 0,1 RON, reprezentand 0,000000571% din capitalul social, catre AEGON TSJECHIE HOLDING B.V., o societate constituita si care functioneaza conform legilor din Olanda, ca urmare a acestui transfer de actiuni AEGON TSJECHIE HOLDING B.V devenind actionar in Societate.

Modificarea Actului constitutiv al S.C. AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A., ca urmare a transferului de actiuni catre al doilea actionar, a fost autorizata de catre Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private din Romania in sedinta Consiliului acesteia din data de 12 ianuarie 2010.

Noua structura a actionariatului Societatii cu incepere din data de 20 ianuarie 2010 este certificata de catre Certificatul Constatator emis de catre Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Cluj Nr. 5072 / 25.01.2010 si se prezinta astfel:

Actionar	Numar de actiuni detinute	Valoare nominala/actiune	Valoare actiuni (RON)	Procent in total detinere(%)
AEGON WONINGEN NOVA B.V.	174.999.999	0,1	17.499.999,90	99,999999429
AEGON TSJECHIE HOLDING B.V.	1	0,1	0,10	0,000000571

F. Venituri speciale

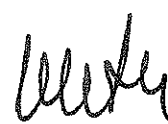
a) Venituri si cheltuieli extraordinare

Societatea nu a inregistrat in cursul exercitiului financiar 2009 venituri extraordinare sau cheltuieli extraordinare.

b) Venituri si cheltuieli inregistrate in avans

In cursul exercitiului financiar 2009, Societatea nu a inregistrat venituri de natura Veniturilor in avans.

In ce priveste grupa cheltuielilor inregistrate in avans, soldul debitor al contului 471 « Cheltuieli inregistrate in avans » la 31 decembrie 2009, reflectat in Bilant la pozitia 34, este in valoare de 163.391 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 debitor de 128.100 lei, cuprinzand in principal costuri cu chiria spatiului afectat desfasurarii activitatii, asigurari autoturisme, abonamente presa specialitate, abonamente servicii telefonie si internet, costuri de marketing.
2. Cheltuieli de marketing privind atragerea de participanti la Fondul de Pensii Administrat Privat VITAL in cadrul procesului de aderare continua, valoare estimata, avand un sold debitor de 35.291 lei.

G. Onorarii achitate auditorului financiar

In decursul exercitiului financiar 2009, Societatea a achitat auditorului financiar onorarii in valoare totala de 60.802 lei, aceasta suma incluzand atat onorariile in legatura cu auditarea situatiilor financiare ale Societatii cat si onorariile in legatura cu auditarea situatiilor financiare ale Fondului VITAL, aflat in administrarea Societatii.

Societatea a inregistrat cheltuieli cu servicii de consultanta juridica in cuantum de 10.461 lei.

In cursul exercitiului financiar 2009 Societatea nu a avut in derulare contracte cu privire la prestarea de servicii de consultanta fiscala sau contabila.

H. Efecte comerciale scontate neajunse la scadenta

In cursul exercitiului financiar 2009 Societatea nu a avut in detinere efecte comerciale.

I. Angajamente financiare

In cursul exercitiului financiar 2009, Societatea nu a contractat credite sau alte imprumuturi.

J. Datorii probabile si angajamente acordate

La data de 31 decembrie 2009, Societatea nu are evidentiata datorii probabile si angajamente acordate.

K. Angajamente sub forma de garantii

La data de 31 decembrie 2009, in evidenta contabila a Societatii, la categoria imobilizarilor financiare, figureaza suma de 56.710 lei, reprezentand suma cu titlu de garantie chirie sediu operational al Societatii, achitata catre SC AG Consulting SRL. Aceasta suma va fi returnata Societatii la data expirarii contractului de inchiriere.

L. Informatii privind relatiile Societatii cu filiale, entitati asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii

In perioada cuprinsa intre 1 ianuarie si 30 iunie 2009, Societatea a facut parte din grupul financiar Banca Transilvania si grupul financiar AEGON. Urmare a finalizarii procesului de vanzare-cumparare a tuturor actiunilor detinute in cadrul Societatii de catre Banca Transilvania S.A., incepand cu data de 30 iunie 2009 Societatea face parte exclusiv din grupul financiar AEGON.

AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A. nu are infiintate filiale si nu detine participatii in alte societati.



M. Operatiuni leasing

In cursul exercitiului financiar 2009 Societatea nu a avut in derulare contracte de leasing financiar sau operational.

N. Tranzactii cu parti afiliate

Partile afiliate Societatii in perioada 01 ianuarie 2009 – 29 iunie 2009 au fost :

- Banca Transilvania S.A.
- AEGON Woningen Nova B.V.
- AEGON Asigurari de Viata S.A.

Partile afiliate Societatii in perioada 30 iunie 2009 – 31 decembrie 2009 au fost :

- AEGON Woningen Nova B.V.
- AEGON Asigurari de Viata S.A.

In ce priveste veniturile si cheltuielile in legatura cu partile afiliate Societatii, acestea au fost realizate respectiv efectuate numai in relatia Societatii cu Banca Transilvania S.A. conform detaliilor de mai jos :

Indicator	31 decembrie 2009 (RON)
Venituri din dobanzi	863.725
Cheltuieli cu comisioane bancare	3.651

O. Alte informatii

Situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la data de 31 Decembrie 2009 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 si Normei nr. 1/2010 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale individuale de catre entitatile autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private pentru exercitiul financiar 2009.

Situatiile financiare anuale intocmite sunt proprii societatii AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat S.A., fiind intocmite in limba romana si in moneda nationala.

Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor AEGON – Societate de Administrare a unui Fond de Pensii Administrat Privat, intrunita la data de 7 august 2009, a hotarat si aprobat diminuarea capitalului social al Societatii de la 61.800.000 lei la 17.500.000 lei, in vederea incadrarii Societatii in prevederile articolului 153²⁴ din Legea 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv cerinta ca, in cazul pierderilor contabile stabilite prin situatiile financiare anuale aprobate conform legii, activul net al Societatii la data bilantului sa nu fie diminuat la mai putin de jumătate din valoarea capitalului social subscris.



De mentionat ca aceasta diminuare s-a efectuat cu referinta la incadrarea Societatii in aceasta cerinta la data de 31 decembrie 2008, in baza situatiilor financiare anuale ale anului 2008, Societatea fiind obligata ca, cel tarziu pana la incheierea exercitiului financiar ulterior celui in care au fost constatate pierderile – respectiv exercitiul financiar 2009, sa procedeze la reducerea capitalului social cu un quantum cel putin egal cu cel al pierderilor care nu au putut fi acoperite din rezerve. Prin aceasta diminuare Societatea a indeplinit si cerinta mentionata la punctul 9 al Notei 9 din 2008, respectiv intreprinderea in termenul legal a masurilor adecvate care se impun pentru incadrarea in prevederile Legii 31/1990.

Concomitent cu diminuarea capitalului social cu 44.300.000 lei, s-a acoperit integral pierderea contabila a anului 2007 in suma de 13.774.478 lei si partial pierderea contabila a anului 2008 in quantum de 30.525.522 lei.

Capitalul social subscris si varsat al entitatii, evidentiat in balanta de verificare analitica la data de 31 decembrie 2009 este de 17.500.000 lei.

DIRECTOR GENERAL,
Ratiu Octavian Marius



INTOCMIT,
Poenari Adriana
Manager Financiar

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

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

---- ?/&#!??/&#!??/&#!??/&#!??/&#!??/&#!??---- LISTARE DGFPJ ---- ?/&#!??/&#!??/&#!??/&#!??/&#!??----

DATE INFORMATIVE
la data de 31/12/2009

Pagina 12
Formularul : 30

- lei -

I. DATE PRIVIND REZULTATUL INREGISTRAT	Nr. rd.	NR.UNITATI	SUME
Unitati care au inregistrat profit	1	0	0
Unitati care au inregistrat pierdere	2	1	1500990

- lei -

II. DATE PRIVIND PLATILE RESTANTE	Nr. rd.	TOTAL (COL.2+3)	DIN	CARE:
			PENTRU ACT.CURENTA	PENTRU ACT. DE INVESTITII
		1	2	3
Plati restante - total (rd. 04+08+14 la 18+22), din care:	3	0	0	0
Furnizori restanti - total (rd.05 la 07), din care:	4	0	0	0
- peste 30 de zile	5	0	0	0
- peste 90 de zile	6	0	0	0
- peste 1 an	7	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd. 09 la 13), din care:	8	0	0	0
- contributii pt.asig.sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte pers.asimilate	9	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	0	0	0
- contributia pentru pensia suplimentara	11	0	0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	0	0	0

Uleky

- lei -

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

III. NUMAR MEDIU DE SALARIATI	Nr. rd.	31 dec.2008	31 dec.2009
Numar mediu de salariati	23	15	13

- lei -

IV. PLATI DE DOBANZI SI REDEVENTE	Nr. rd.	SUME
Ven.brute din dob.platite de pers.jur.romane catre pers.fiz.nerezid. din st.membre ale UE, din care:	24	0

Handwritten signature

- lei -

IV. PLATI DE DOBANZI SI REDEVENTE	Nr. rd.	SUME
- impozitul datorat la bugetul de stat	25	0
Ven.brute din dob.platite de pers.jur.romane catre pers.jur.afil.nerez.din st.membre ale UE,din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Ven.din redevente platite de pers.jur.romane catre pers.jur.afil.nerez.din st.membre ale UE,din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0

- lei -

V. TICHETE DE MASA	Nr. rd.	SUME
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	30	0

- lei -

VI. CHELTUIELI DE INOVARE	Nr. rd.	31 dec.2008	31 dec.2009
Cheltuieli de inovare - total (rd.32 la 34), din care:	31	0	0
- cheltuieli de inovare finalizate in cursul perioadei	32	0	0
- cheltuieli de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei	33	0	0
- cheltuieli de inovare abandonate in cursul perioadei	34	0	0

- lei -

VII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31 dec.2008	31 dec.2009
Imobilizari financiare, in sume brute (rd.36+42), din care:	35	56710	56710

Uleky

- lei -

VII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31 dec.2008	31 dec.2009
Act.det.la ent.afil.,int.de part.,alte tit.imob.si obl.t.lung,in sume brute(rd.37 la 41),din care:	36	0	0
- actiuni cotate	37	0	0
- actiuni necotate	38	0	0
- parti sociale	39	0	0
- obligatiuni	40	0	0
- actiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de S.I.F.-uri)	41	0	0
Creante imobilizate in sume brute (rd.43+44), din care:	42	56710	56710
- creante imobilizate in lei (din ct. 267)	43	56710	56710
- creante imobilizate in valuta (din ct. 267)	44	0	0
Creante com., avansuri ac.furniz.si alte ct.asim., in sume brute (ct. 4092+411+413+418)	45	2	32680
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 425+4282)	46	0	4032
Creante in leg.cu bug.asig.sociale si bug.statului (ct. 431+437+4382+441+4424+4428+444+...+447+4482)	47	0	0
Alte creante (ct. 451+453+456+4582+461+471+473)	48	267164	245517
Dobanzi de incasat (ct. 5187)	49	0	0
Investitii pe termen scurt, in sume brute (ct. 501 +505+506+din ct. 508) (rd.51 la 55), din care:	50	0	0
- actiuni cotate	51	0	0
- actiuni necotate	52	0	0
- parti sociale	53	0	0
- obligatiuni	54	0	0

llk

- lei -

VII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31 dec.2008	31 dec.2009
- actiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de S.I.F.-uri)	55	0	0
Alte valori de incasat (ct. 5113+5114)	56	0	0
Casa in lei si in valuta (rd.58+59), din care:	57	1810	3258
- in lei (ct. 5311)	58	1810	2518
- in valuta (ct. 5314)	59	0	740
Conturi curente la banci in lei si in valuta (rd. 61+62), din care:	60	1022261	553116
- in lei (ct. 5121)	61	1014355	546273
- in valuta (ct. 5124)	62	7906	6843
Alte conturi curente la banci si acreditive (rd. 64+65), din care:	63	1329	-11
- sume in curs de decontare, acreditive si alte valori de incasat, in lei (ct. 5112+5125+5411)	64	1329	-11
- sume in curs de decontare si acreditive in valuta (ct. 5125+5412)	65	0	0
Datorii (rd. 67+70+73+76+79+82+83+86 la 90), din care:	66	349910	378773
- Imprumuturi din emisiuni de oblig.si dob.afer., in sume brute (ct.161+1681), (rd.68+69), din care:	67	0	0
- in lei	68	0	0
- in valuta	69	0	0
- Credite bancare int.pe t.sc.si dob.afer.(ct.5191+5192+5197+din ct.5198), (rd.71+72), din care:	70	0	0
- in lei	71	0	0
- in valuta	72	0	0

Handwritten signature

- lei -

VII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31 dec.2008	31 dec.2009
- Credite bancare ext.pe t.sc.si dob.afer.(ct.5193+5194+5195+din ct.5198), (rd.74+75), din care:	73	0	0
- in lei	74	0	0
- in valuta	75	0	0
- Credite bancare pe t.lung si dob.afer. (ct. 1621+1622+1627+din ct.1682), (rd.77+78), din care:	76	0	0
- in lei	77	0	0
- in valuta	78	0	0
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623+1624+1625+din ct.1682), (rd.80+81), din care:	79	0	0
- in lei	80	0	0
- in valuta	81	0	0
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626+din ct. 1682)	82	0	0
- Alte imprumuturi si dobanzile aferente (ct. 166+167+1685+1686+1687), (rd. 84+85), din care:	83	0	0
- in lei	84	0	0
- in valuta	85	0	0
- Datorii com.,av.primate de la cl.si alte ct.as., in sume brute (ct.401+403+404+405+408+419)	86	112896	132790
- Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct.421+423+424+426+427+4281)	87	86199	92835
- Datorii in leg.cu bug.asig.soc.si bug.statului (ct.431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481)	88	105699	116356
- Alte datorii (ct.451+453+455+456+457+4581+462+472+473+269+509)	89	45116	36792
- Dobanzi de platit (ct. 5186)	90	0	0

Handwritten signature

- lei -

VII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31 dec.2008	31 dec.2009
Capital subscris varsat (ct. 1012), (rd.92 la 94), din care:	91	61800000	17500000
- actiuni cotate	92	0	0
- actiuni necotate	93	61800000	17500000
- parti sociale	94	0	0

- lei -

VIII. INFORMATII PRIVIND CHELT. CU COLABORATORII	Nr. rd.	31 dec.2008	31 dec.2009
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95	28461819	4500

Handwritten signature

VIII. INFORMATII PRIVIND CHELT. CU COLABORATORII	Nr. rd.	31 dec.2008	31 dec.2009
--	------------	-------------	-------------

Stampila unitatii

INTOCMIT;
Numele si prenumele
POENARI ADRIANA
Calitatea alta persoana imputernicita, potrivit legii
Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional





Wang

----- ?/??/??/??/??/?----- LISTARE DGFPJ ----- ?/??/??/??/??/?-----

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la 31/12/2009

Pagina 20
Formularul : 40

- lei -

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE - VALORI BRUTE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL	CRESTERI	R E D U TOTAL	C E R I DIN CARE: DEZMEMBRARI SI CASARI	SOLD FINAL (COL.5=1+2-3)
		1(1)	2(2)	3(3)	4(4)	5(5)
Imobilizari necorporale	1	440171	0	0	X	440171
Cheltuieli de constituire si chelt. de dezvoltare						
Alte imobilizari	2	1254581	7227	0	X	1261808
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	3	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	4	1694752	7227	0	X	1701979
Imobilizari corporale	5	0	0	0	X	0
Terenuri						
Constructii	6	106364	0	0	0	106364
Instalatii tehnice si masini	7	179869	0	0	0	179869
Alte instalatii, utilaje si mobilier	8	296271	0	0	0	296271
Avansuri si imobilizari corporale in curs	9	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	582504	0	0	0	582504
Imobilizari financiare	11	56710	0	0	X	56710
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 04+10+11)	12	2333966	7227	0	0	2341193

- lei -

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

[Handwritten signature]

- lei -

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL	AJUSTARI CONSTITUITE IN CURSUL ANULUI	AJUSTARI RELUATE LA VENITURI	SOLD FINAL (C.13=10+11-12)
		10(1)	11(2)	12(3)	13(4)
Imobilizari corporale	26	0	0	0	0
Terenuri					
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

UUK4

- lei -

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL	AJUSTARI CONSTITUITE IN CURSUL ANULUI	AJUSTARI RELUATE LA VENITURI	SOLD FINAL (C.13=10+11-12)
		10(1)	11(2)	12(3)	13(4)

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
RATIU OCTAVIAN MARIUS
Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,
Numele si prenumele
POENARI ADRIANA
Calitatea alta persoana imputernicita, potrivit legii
Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional

