



COMISIA DE SUPRAVEGHERE
A SISTEMULUI DE PENSII PRIVATE

Registratura Generală

Anexa nr.6

Județul CLUJ[12] INTRARE Nr. 3486
IEȘIRE 15 Luna 09 Anul 2009

Entitate VITAL FOND DE PENSII ADMINISTRAT PRIVAT Forma de proprietate [] [] []
Adresa: localitatea CLUJ-NAPOCA Activitatea preponderentă
sectorul __, str. CALEA DOROBANTILOR nr. 98-100, (denumire clasă CAEN) _____
bl. __ sc. __, ap. _____ Cod clasa CAEN __ [] [] [] [] []
Telefon 0264302200, fax 0264302290 Cod unic de înregistrare _____
Număr din registrul comerțului _____

BILANȚ
la data de 31 decembrie 2008

Cod 10

Denumirea indicatorului	Nr. rând	Sold la	
		31/12/07	31/12/08
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Titluri immobilizate (ct.265)			
2. Creanțe immobilizate (ct. 267)	1	0	0
TOTAL: (rd. 01 la 02)	2	0	3259341
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. CREANȚE			
1. Clienți (ct.411)			
2. Efecte de primit de la clienți (ct.413)	4	0	0
3. Creanțe - furnizori debitori(ct. 409)	5	0	0
4. Decontări cu participanții (ct. 452)	6	0	0
5. Alte creanțe (ct. 267+446*+461+473*+5187)	7	0	0
TOTAL: (rd. 04 la 08)	8	0	13182200
	9	0	13182200
II. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
1. Investiții financiare pe termen scurt (ct. 506+508+5113+5114)	10	0	6535708
III. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.5112+512+531)			
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL: (rd. 09+10+11)	11	0	1065
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)			
	12	0	19718973
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Avansuri încasate(ct.419)	13	0	0
2. Datorii comerciale (ct. 401+408)	14	0	0
3. Efecte de plătit (ct. 403)	15	0	0
4 Sume datorate privind decontările cu participanții (ct. 452**)	16	0	0
5. Alte datorii (ct.269+446**+462+473**+509+5186)	17	0	0
TOTAL: (rd. 14 la 18)	18	0	0
	19	0	0
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.12 +13-19-28)			
	20	0	19718973
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.03+20)			
	21	0	22978314
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN			
1. Avansuri încasate(ct. 419)			
2. Datorii comerciale (ct. 401+408)	22	0	0
3. Efecte de plătit (ct. 403)	23	0	0
4. Sume datorate privind decontări cu participanții (ct. 452*)	24	0	0
5. Alte datorii (ct.269+446**+462+473**+509+5186)	25	0	0
TOTAL : (rd. 22 la 26)	26	0	0
	27	0	0
H. VENITURI ÎN AVANS (ct. 472)			
	28	0	0
I. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITALUL FONDULUI - capital privind unitățile de fond la valoarea nominală (ct.1017)			
	29	0	22159548

II. PRIMELE FONDULUI - prime aferente unităților de fond (ct.1045)	30	0	0
III. REZERVE - rezerve specifice activității fondurilor de pensii (ct.106)	31	0	0
IV. REZULTAT REPORTAT			
I. Rezultatul reportat aferent activității fondurilor de pensii (ct.1171)			
Sold C	32	0	0
Sold D	33	0	0
2. Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (ct. 1174)			
Sold C	34	0	0
Sold D	35	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121)			
Sold C	36	0	818766
Sold D	37	0	0
VI. REPARTIZAREA PROFITULUI (ct.129)	38	0	0
J. TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 29+30+31+32-33+34-35+36-37-38)	39	0	22978314

ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele RĂTIU OCTAVIAN MARIUS

Semnătura



Ștampila unității

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele POENARI ADRIANA

Calitatea Director economic

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

*) Solduri debitoare ale conturilor respective

**) Solduri creditoare ale conturilor respective

Județul CLUJ|1|2|
 Entitate VITAL FOND DE PENSII ADMINISTRAT PRIVAT
 Adresa: localitatea CLUJ-NAPOCA
 sectorul ____, str. CALEA DOROBANTILOR nr. 98-100,
 bl. ____, sc. ____, ap. ____
 Telefon 0264302200, fax 0264302290
 Număr din registrul comerțului ____

Anexa nr.7

Forma de proprietate _____
 Activitatea preponderentă
 (denumire clasă CAEN) _____
 Cod clasa CAEN _____
 Cod unic de înregistrare

SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR
 la data de 31 decembrie 2008

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rând	Exercițiul financiar	
		Precedent 1	Curent 2
A. VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	B		
1. Venituri din immobilizări financiare (ct.761)	1	0	0
2. Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct.762)	2	0	0
3. Venituri din creanțe immobilizate (ct.763)	3	0	0
4. Venituri din investiții financiare cedate (ct.764)	4	0	0
5. Venituri din dobânzi (ct.766)	5	0	65002
6. Alte venituri financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct.765+767+768)	6	0	822516
7. Venituri din comisioane specifice fondului de pensii (ct.704)	7	0	0
8. Alte venituri din activitatea curentă (ct..754+758)	8	0	0
TOTAL VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd. 01 la 08)	9	0	887518
B. CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ			
1. Cheltuieli privind investițiile financiare cedate (ct.664)	10	0	68752
2. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	11	0	0
3. Alte cheltuieli financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct.663+665+667+668)	12	0	0
4. Cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile (ct.622)	13	0	0
5. Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct.627)	14	0	0
6. Cheltuieli privind alte servicii executate de terți (ct.628)	15	0	0
7. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	16	0	0
8. Alte cheltuieli din activitatea curentă (ct.654+658)	17	0	0
TOTAL CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd.10 la 17)	18	0	68752
C. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	19	0	0
profit (rd.09-18)	19.1	0	818766
pierdere (rd.18-09)	19.2	0	0
D. VENITURI DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ (ct.771)	20	0	0
E. CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ	21	0	0
F. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ	22	0	0
profit (rd.20-21)	22.1	0	0
pierdere (rd.21-20)	22.2	0	0
G. TOTAL VENITURI (rd. 09+20)	23	0	0
H. TOTAL CHELTUIELI (rd. 18+21)	24	0	887518
I. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.121)	25	0	68752
profit (23-24)	25.1	0	0
pierdere (34-23)	25.2	0	818766
ADMINISTRATOR, Numele și prenumele _____			
Semnătura _____			
Ștampila unității			
		ÎNTOCMIT, Numele și prenumele POENARI ADRIANA Calitatea Director economic Semnătura _____ Nr. de înregistrare în organismul profesional	



COMISIA DE SUPRAVEGHERE A SISTEMULUI DE PENSII PRIVATE

Județul CLUJ[1]2]
 Entitate VITAL FOND DE PENSII ADMINISTRAT PRIVAT
 Adresa: localitatea CLUJ-NAPOCA
 sectorul __, str. CALEA DOROBANTILOR nr. 98-100,
 bl. __ sc. __, ap. __
 Telefon 0264302200, fax 0264302290
 Numar din registrul comertului __

Forma de proprietate ___
 Activitatea preponderentă
 (denumire clasa CAEN) ___
 Cod clasa CAEN ___
 Cod unic de inregistrare

Anexa nr.B3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de 31 decembrie 2008

- lei -

Nr. Crt	Denumirea elementului	Sold la începutul anului financiar	Cresteri		Descresteri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total: din care	Din transfer	Total: din care	Prin transfer	
1	Capitalul privind unitatile de fond la valoarea nominala (ct.101)	0	22180370	11941	20822	20822	22159548
2	Prime aferente unitatilor de fond (ct.104)						
3	Rezerve specifice activitatii fondurilor de pensii (ct. 106)						
4	Rezultatul raportat aferent activitatii fondului de pensii (ct.1171) Sold C Sold D						
5	Rezultat raportat provenit din corectarea erorilor contabile (ct.1174) Sold C Sold D						
6	Profitul sau pierderea exercitiului financiar (ct.121) Sold C Sold D	0 0	818766		0	0	818766
7	Repartizarea profitului (129)						
8	Total capitaluri proprii	0	22999136		0	0	22978314

ADMINISTRATOR,
 Numele si prenumele BOGHEA OCTAVIAN MARIUS
 Semnatura



Stampila unitatii

INTOCMIT,
 Numele si prenumele POENARI ADRIANA
 Calitatea Director Economic
 Semnatura
 Nr. de inregistrare in organismul profesional

COMISIA DE SUPRAVEGHERE A SISTEMULUI DE PENSII PRIVATE

Anexa nr.B4

Județul CLUJ | 1 | 2 |
 Entitate VITAL FOND DE PENSII ADMINISTRAT PRIVAT
 Adresa: localitatea CLUJ-NAPOCA
 sectorul __, str. CALEA DOROBANTILOR nr. 98-100,
 bl. __ sc. __ ap. __
 Telefon 0264302200, fax 0264302290
 Număr din registrul comerțului __

Forma de proprietate ___
 Activitatea preponderentă
 (denumire clasa CAEN) ___
 Cod clasa CAEN ___
 Cod unic de înregistrare

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2008

- lei -

	Denumirea elementului	Exercițiul financiar precedent	Exercițiul financiar curent
A	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE		
	a) Încasări de la participanți		22,747,152
	b) Plăți către participanți		19,858
	c) Plăți către furnizori și creditori		567,746
	d) Dobânzi plătite		
	e) Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
	<i>Trezoreria netă din activitatea de exploatare</i>		22,159,548
B.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII		
	a) Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		0
	b) Plăți pentru achiziționarea de imobilizări financiare		21,044,190
	c) Încasări din vânzarea de imobilizări financiare		
	d) Dobânzi încasate		285,639
	e) Venituri financiare încasate		-6,617
	<i>Trezorerie netă din activități de investiție</i>		-20,765,168
C.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE		
	<i>Trezorerie netă din activități de finanțare</i>		
	<i>Creșterea netă a trezoreriei și a echivalentelor de trezorerie</i>		1,394,380
	<i>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</i>		0
	<i>Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</i>		1,394,380

Detalierea elementelor de trezorerie si echivalentelor de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar

Denumirea elementului	Suma
Valoarea plasamentelor in depozite la 31.12.2008	1,393,315.52
Cont curent la 31.12.2008	1,064.91
TOTAL	1,394,380.43

ADMINISTRATOR,
 Numele și prenumele RATIU OCTAVIAN MARIUS

Semnătura _____

Ștampila unității



ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele POENARI ADRIANA

Calitatea Director economic

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional

VITAL Fond de Pensii Administrat Privat
 Decizie autorizare: 97/2007
 Cod inscriere: FP2-54

Administrator Fond: BT AEGON FOND DE PENSII S.A.
 Adresa Calea Dorobantilor 98-100
 Numar Registrul Comertului J12/3044/2007
 Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

Anexa nr.B5

NOTA 1
 SITUATIA DEPOZITELOR BANCARE
 la data de 31 decembrie 2008

DENUMIRE		VALOAREA DEPOZITULUI				VALOAREA DOBANZII		PONDERE IN TOTAL	DATA	
BANCA	SIMBOL CONT	SCADENTA la o luna	SCADENTA la 3 luni	SCADENTA peste 3 luni	%	VALOARE	CONSTITUIRI		SCADENTEI	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	2,605,714.27	-	-	9	651.43	-	21-May-08	22-May-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	-	-	1,472,888.43	11	81,008.86	-	22-May-08	18-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	736,914.15	-	-	9	552.69	-	23-Jun-08	26-Jun-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	737,466.84	-	-	10.1	206.90	-	26-Jun-08	27-Jun-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	737,673.74	-	-	10.3	1,477.40	-	27-Jun-08	4-Jul-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	739,151.14	-	-	10	1,437.24	-	4-Jul-08	11-Jul-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	1,560,000.00	-	-	6	780.00	-	22-Jul-08	25-Jul-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	1,038,039.38	-	-	9.1	1,836.75	-	22-Jul-08	29-Jul-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	143,353.38	-	-	10	278.74	-	29-Jul-08	5-Aug-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	900,000.00	-	-	12.2	9,455.00	-	29-Jul-08	29-Aug-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	1,999,000.00	-	-	10.1	4,486.64	-	21-Aug-08	29-Aug-08	
BANCA TRANSILVANIA	508151	905,893.51	-	-	7	880.73	-	21-Aug-08	26-Aug-08	
BANCA TRANSILVANIA	508151	61,490.00	-	-	10	51.24	-	5-Sep-08	8-Sep-08	
BANCA TRANSILVANIA*	508151	61,541.91	-	-	10	51.28	-	8-Sep-08	11-Sep-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	200,000.00	-	-	10.85	783.61	-	29-Aug-08	11-Sep-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	273,487.67	-	-	12.5	94.96	-	11-Sep-08	12-Sep-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	505,256.07	-	-	12	1,178.93	-	12-Sep-08	19-Sep-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	506,435.00	-	-	7.5	527.54	-	19-Sep-08	24-Sep-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	2,830,000.00	-	-	6	475.00	-	23-Sep-08	24-Sep-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	3,367,000.00	-	-	12	1,122.33	-	24-Sep-08	25-Sep-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	2,668,811.34	-	-	12.1	897.02	-	25-Sep-08	26-Sep-08	
BANCA TRANSILVANIA**	508151	600,000.00	-	-	12.25	1,429.17	-	29-Aug-08	5-Sep-08	
BANCA TRANSILVANIA	508151	540,000.00	-	-	12.25	4,410.00	-	5-Sep-08	29-Sep-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	722,246.20	-	-	10.5	1,474.59	-	26-Sep-08	3-Oct-08	
BANCA TRANSILVANIA	508151	544,410.00	-	-	12.5	5,670.94	-	29-Sep-08	29-Oct-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	723,721.44	-	-	13.25	1,864.59	-	3-Oct-08	10-Oct-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151	720,000.00	-	-	14.25	1,995.00	-	10-Oct-08	17-Oct-08	

continuare

DENUMIRE		SIMBOL CONT	VALOAREA DEPOZITULUI			VALOAREA DOBANZII		PONDERE IN TOTAL	DATA	
BANCA			SCADENTA la o luna	SCADENTA la 3 luni	SCADENTA peste 3 luni	%	VALOARE		CONSTITUIRI	SCADENTEI
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		729,576.00	-	-	16	2,269.79	17-Oct-08	24-Oct-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		250,000.00	-	-	20	1,111.11	21-Oct-08	29-Oct-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		2,587,000.00	-	-	20	12,935.00	21-Oct-08	30-Oct-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		29,265.86	-	-	5.5	26.83	24-Oct-08	30-Oct-08	
BANCA TRANSILVANIA	508151		801,192.22	-	-	14	9,347.24	29-Oct-08	28-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		2,079,227.69	-	-	20	1,155.13	30-Oct-08	31-Oct-08	
BANCA COMERCIALA ROMANA	508151		550,000.00	-	-	18	4,950.00	31-Oct-08	18-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		115,493.78	-	-	14.5	46.52	3-Nov-08	4-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		115,540.30	-	-	18	57.77	4-Nov-08	5-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		115,598.07	-	-	18	57.80	5-Nov-08	6-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		115,655.87	-	-	18	57.83	6-Nov-08	7-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		33,513.65	-	-	12	33.51	7-Nov-08	10-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		33,547.16	-	-	11	10.25	10-Nov-08	11-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		557,835.00	-	-	10.5	162.70	18-Nov-08	19-Nov-08	
BANCA COMERCIALA ROMANA	508151		804,950.00	-	-	10.5	234.78	18-Nov-08	19-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		557,997.72	-	-	9.5	294.50	19-Nov-08	21-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		2,787,265.99	-	-	10.5	812.95	20-Nov-08	21-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		890,000.00	-	-	9.5	704.58	21-Nov-08	24-Nov-08	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		90,000.00	-	-	13.5	236.25	21-Nov-08	24-Nov-08	
BANCA TRANSILVANIA	508151		-	810,539.46	-	17	13013.66	22-Dec-08	29-Dec-08	
BANCA TRANSILVANIA	508151		-	17,317.47	-	17	245.33	28-Nov-08	9-Jan-09	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	508151		565,458.59	-	-	17.25	2709.49	2-Dec-08	9-Jan-09	

* Depozitul constituit la Banca Transilvania in data de 29.08.2008 in valoare de 200.000 Ron a avut scadenta in 12.09.2008 dar a fost lichidat in 11.09.2008 in vederea reincadrarii in limitele legale privind expunerea pe un emitent sau grup de emitenti conform reglementarilor legale.

**Depozitul constituit la Banca Transilvania in data de 29.08.2008 in valoare de 200.000 Ron a avut scadenta in 29.09.2008 dar a fost lichidat in 05.09.2008 in vederea reincadrarii in limitele legale privind expunerea pe un emitent sau grup de emitenti conform reglementarilor legale.

SITUATIA CERTIFICATELOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2008

DENUMIRE	ISIN	VALOAREA TITLULUI			VALOAREA DOBANZII		PONDERE IN TOTAL ACTIV		DATA	
		SCADENTA la o luna	SCADENTA la 3 luni	SCADENTA peste 3 luni	%	VALOARE	TOTAL ACTIV	ACHIZITIEI	MATURITATII	
Ministerul Economiei si Finantelor	RO0808CTN096	-	-	1133477.27	10.20	56522.73	-	22-May-08	14-Nov-08	
Ministerul Economiei si Finantelor	RO0712DBN021	-	-	942,213.11	11.00	61,614.49	4.37	21-Nov-08	5-Mar-12	
Ministerul Economiei si Finantelor	RO0811DBN013	-	-	2,216,339.18	12.80	39,174.19	9.82	18-Dec-08	25-Oct-11	
Ministerul Economiei si Finantelor	RO0809CTN0G6	-	-	2,072,065.84	11.17	147,934.16	9.02	27-Aug-08	28-Aug-09	
Ministerul Economiei si Finantelor	RO0809CTN0A9	-	-	2,056,686.36	10.40	83,313.64	8.95	23-Jun-08	29-May-09	
Ministerul Economiei si Finantelor	RO0809CTN0K8	-	-	2,006,764.83	11.30	163,235.17	8.73	24-Sep-08	25-Sep-09	
Ministerul Economiei si Finantelor	RO0809CTN0E1	-	-	1,954,062.41	12.50	195,937.59	8.50	31-Oct-08	23-Oct-09	
Ministerul Economiei si Finantelor	RO0809CTN0N2	-	-	1,633,213.63	10.96	96,786.37	7.11	23-Jul-08	24-Jul-09	
Ministerul Economiei si Finantelor	RO0809CTN0N2	-	549,432.21	-	14.19	10,567.79	2.39	19-Nov-08	20-Feb-09	
Ministerul Economiei si Finantelor	RO0809CTN0L6	-	922,261.20	-	14.00	17,738.80	4.01	21-Nov-08	20-Feb-09	
Ministerul Economiei si Finantelor	RO0809CTN0D3	-	-	1,209,502.88	13.68	60,497.12	5.26	11-Dec-08	15-May-09	
Ministerul Economiei si Finantelor	RO0809CTN0D3	-	-	778,211.21	10.89	1,788.79	3.39	7-Sep-08	9-Jan-09	

SITUATIA OBLIGATIUNILOR
la data de 31 decembrie 2008

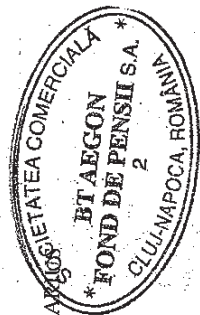
DENUMIRE	ISIN	VALOAREA OBLIGATIUNII			VALOAREA DOBANZII		PONDERE IN TOTAL ACTIV		DATA	
		SCADENTA la o luna	SCADENTA la 3 luni	SCADENTA peste 3 luni	%	VALOARE	TOTAL ACTIV	ACHIZITIEI	MATURITATII	
Primaria Bacau	ROBACADBL033	-	-	919,838.39	19.79	29,838.39	4.00	21/08/2008	31/10/2026	
Primaria Bacau	ROBACADBL033	-	-	702,797.87	19.79	22,797.87	3.06	21/10/2008	31/10/2026	
Primaria Iasi	RALASIDBL011	-	-	712,506.57	13.69	12,506.57	3.10	18/09/2008	15/11/2008	
Primaria Timisoara	RATIMYDBL037	-	-	101,046.98	15.68	2,046.98	0.44	28/10/2008	05/12/2026	
Primaria Timisoara	RATIMYDBL037	-	-	404,187.92	15.68	8,187.92	1.76	19/11/2008	05/12/2026	
Primaria Timisoara	ROTIMYDBL045	-	-	81,637.59	15.68	1,637.59	0.36	11/04/2008	05/12/2026	
Primaria Timisoara	ROTIMYDBL045	-	-	306,140.94	15.68	6,140.94	1.33	19/11/2008	05/12/2026	
IBRD	ROIBRDDBC011	-	-	799,168.83	6.50	15,893.83	3.48	13/11/2008	18/09/2009	
IBRD	ROIBRDDBC011	-	-	188,039.73	6.50	3,739.73	0.82	19/11/2008	18/09/2009	
IBRD	ROIBRDDBC011	-	-	89,318.87	6.50	1,776.37	0.39	22/12/2008	18/09/2009	

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele RALU OCTAVIAN MARIN

Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,
Numele si prenumele POENARI ADRIANA
Calitatea Sef Serviciu Financiar Contabilitate
Semnatura

(Signature)

VITAL Fond de Pensii Administrat Privat
 Decizie autorizare: 97/2007
 Cod inscriere: FP2-54

Anexa nr.B6


Administrator Fond: BT AEGON FOND DE PENSII S.A.
 Adresa Calea Dorobantilor 98-100
 Numar Registrul Comertului J12/3044/2007
 Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

NOTA 2
 Situatia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	TERMEN DE LICHIDITATE		
		Sub 1 an	Peste 1 an	
0	1=2+3	2	3	
TOTAL, din care				
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
TOTAL, din care				

lei

ADMINISTRATOR,
 Numele si prenumele BĂTU OCTAVIAN MARIUS
 Semnatura _____
 Stampila unitatii



INTOCMIT,
 Numele si prenumele POENARI ADRIANA
 Calitatea Sef Serviciu Financiar Contabilitate
 Semnatura _____
 Nr. de inregistrare in organismul profesional

VITAL Fondul de Pensii Administrat Privat nu are inregistrate in sold la data de 31.12.2008 creante de incasat, datorii scadente si obligatii privind plata pensiilor.

VITAL Fond de Pensii Administrat Privat
 Decizie autorizare: 97/2007
 Cod inscriere: FP2-54

Anexa nr.B7

Administrator Fond: BT AEGON FOND DE PENSII S.A.
 Adresa Calea Dorobantilor 98-100
 Numar Registrul Comertului J12/3044/2007
 Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

NOTA 3
 Analiza rezultatului din activitatea curenta

- lei -

Nr. crt	INDICATORI	Nr. rd.	EXERCITIUL Precedent	EXERCITIUL Curent
1	Venituri din imobilizari financiare (ct. 761)	1	0	0
2	Venituri din investitii pe termen scurt (ct. 762)	2	0	0
3	Venituri din creante imobilizate (ct. 763)	3	0	0
4	Venituri din investitii financiare cedate (ct. 764)	4	0	65002
5	Venituri din comisioane specifice fondului de pensii (ct. 704)	5	0	0
6	Alte venituri din activitatea curenta (ct. 754+ 758)	6	0	0
7	Venituri din diferente de curs valutar (ct. 765)	7	0	0
8	Venituri din dobanzi (ct. 766)	8	0	822516
9	Alte venituri financiare din activitatea curenta (rd.10+11)	9	0	0
10	- din sconturi obtinute (ct. 767)	10	0	0
11	- din alte venituri financiare (ct. 768)	11	0	0
12	VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTA (rd. 01 la 09)	12	0	887518
13	Cheltuieli privind investitiile financiare cedate (ct. 664)	13	0	68752
14	Cheltuieli privind comisioanele,onorariile si cotizatiile (ct. 622)	14	0	0
15	Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate (ct. 627)	15	0	0
16	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti (ct. 628)	16	0	0
17	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	17	0	0
18	Alte cheltuieli din activitatea curenta (ct. 654 + 658)	18	0	0
19	Cheltuieli din diferente de curs valutar (ct. 665)	19	0	0
20	Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666)	20	0	0
21	Alte cheltuieli financiare din activitatea curentă (rd. 22 la 23)	21	0	0
22	- cheltuieli privind sconturile acordate (ct. 667)	22	0	0
23	- alte cheltuieli financiare (ct. 663+668)	23	0	0
24	CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTA (rd. 13 la 21)	24	0	68752
25	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA CURENTĂ			
26	- profit	25	0	818766
27	- pierdere (rd. 24-12)	26	0	

ADMINISTRATOR,
 Numele si prenumele RATIU OCTAVIAN MARIUS
 Semnatura _____

Stampila unitatii



INTOCMIT,
 Numele si prenumele POENARI ADRIANA
 Calitatea Sef Serviciu Financiar Contabilitate
 Semnatura _____
 Nr. de inregistrare in organismul profesional

VITAL Fond de Pensii Administrat Privat
Decizie autorizare: 97/2007
Cod inscriere: FP2-54

Administrator Fond: BT AEGON FONDDE PENSII S.A.
Adresa Calea Dorobantilor 98100
Numar Registrul Comertului J12/3044/2007
Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

NOTA 4

Principii, politici si metode contabile

A. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar inchiat la data de 31 Decembrie 2008 sunt intocmite in conformitate cu:

- Legea 82/1991, republicata
- 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

Pachetul de raportare financiara al exercitiului financiar inceput la data de 01 Ianuarie 2008 si incheiat la data de 31 Decembrie 2008 cuprinde urmatoarele: bilant, situatia veniturilor si cheltuielilor, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie, note explicative la bilant, date informative si raportul administratorului.

B. Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2008 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

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

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

Principiul prudentei - in cazul Fondului nu a fost cazul de a se efectua ajustari de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor. La intocmirea situatiilor financiare anuale s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar inchiat.

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

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

Principiul intangibilitatii - Anul 2008 fiind primul an de functionare al Fondului, nu este cazul a se verifica corespondenta bilantului de deschidere al exercitiului financiar 2008 cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar 2007.

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

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

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

C. Politici si metode contabile

(a) Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine in limba romana si moneda nationala.

(b) Conversii valutare

In cursul exercitiului financiar 2008 Fondul nu a inregistrat tranzactii exprimate in valuta.

(c) Active imobilizate

Activele Fondului existente in portofoliu la data de 31 Decembrie 2008 sunt formate din urmatoarele categorii :

- Imobilizari financiare de natura titlurilor de stat cu scadenta mai mare de un an
- Alte creante de natura titlurilor de stat cu scadenta mai mica de un an
- Investitii financiare pe termen scurt de natura obligatiunilor municipale si corporatiste, titlurilor de participare si depozitelor bancare pe termen scurt
- Disponibilul in conturile de trezorerie

(d) Capitalul fondului existent in sold la data de 31 Decembrie 2008 reprezinta totalul contributiilor nete ale participantilor la Fondul VITAL, provenite din insumarea contributiilor participantilor aderenti si a celor transferati in Fond diminuate cu contributiile individuale ale participantilor transferati din Fond catre alte Fonduri.

(e) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ alte creante de natura titlurilor de stat cu scadenta mai mica de un an, investitii financiare pe termen scurt de natura obligatiunilor municipale si corporatiste, titlurilor de participare si depozitelor bancare pe termen scurt si disponibilul in conturile de trezorerie.

(f) Creante comerciale si alte creante

La data de 31 Decembrie 2008 Fondul nu inregistreaza creante comerciale sau alte creante

(g) 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.
Conturile de furnizori si alte datorii evidentiata in balanta VITAL nu prezinta sold la data de 31 Decembrie 2008.

(h) Recunoasterea veniturilor

In ce priveste Fondul, administratorul aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si a cheltuielilor.

Veniturile Fondului, realizate in cursul anului financiar 2008, sunt formate din venituri din dobanzi si venituri din diferente favorabile de cotație ale titlurilor detinute.

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.

(i) Evaluare instrumente financiare existente in portofoliul VITAL in anul 2008

Inregistrarea in activul Fondului a tranzactiilor cu instrumente financiare se face la data efectuării respectivelor tranzactii.

Instrumentele financiare admise la tranzactionare pe o piata reglementata sunt evaluate la pretul de inchidere al sectiunii principale a pietei respective din ziua pentru care se efectueaza calculul. Pentru instrumentele financiare cu venit fix, pretul de inchidere se aplica la valoarea nominala a instrumentului la care se adauga dobanda la zi calculata conform prospectului, prin recunoasterea zilnica a dobanzii aferente perioadei scurse de la data efectuării plasamentului conform caracteristicilor instrumentului.

Instrumentele pietei monetare sunt evaluate prin metoda bazata pe recunoasterea zilnica a dobanzii aferente perioadei scurse de la data efectuării plasamentului.

Pentru evaluarea titlurilor de participare ale unui OPCVM care sunt netranzactionate pe o piata reglementata se iau in calcul ultima valoare unitara a activului net calculata, certificata de Depozitarul respectivului OPCVM si publicata.

Detinerile in conturile curente ale Fondului VITAL se evalueaza prin luarea in considerare a soldului disponibil la data pentru care se efectueaza calculul.

Avand in vedere ca sumele aflate in contul colector al Fondului reprezinta contributi primite care pot fi, la data calcularii activului, identificate/convertite in unitati de fond dar netransferate in contul de investitii, evidenta contului colector in activ se face astfel :

- pe pozitia de « conturi curente » se va inregistra soldul disponibil al contului colector
- pe pozitia « alte active » se va inregistra cu semnul (-) minus, diferenta intre soldul contului colector si sumele nete identificate/convertite in unitati de fond, dar netransferate inca in contul de investitii

ADMINISTRATOR,
Ratiu Octavian Marius



INTOCMIT,
Poenari Adriana
Sef Serviciu Financiar Contabilitate



VITAL Fond de Pensii Administrat Privat
 Decizie autorizare: 97/2007
 Cod inscriere: FP2-54

Anexa nr.B9

Administrator Fond: BT AEGON FOND DE PENSII S.A.
 Adresa Calea Dorobantilor 98-100
 Numar Registrul Comertului J12/3044/2007
 Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

NOTA 5
 Participatii si surse de finantare

A. Situatiia privind evolutia numarului si a valorii totale a unitatilor de fond nou emise in urma contributiilor si a transferurilor de disponibilitati in si din fond

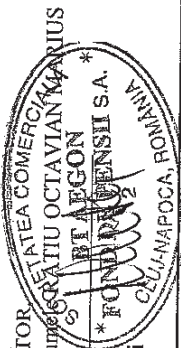
Nr crt	Luna	Contributii		Transfer de disponibilitati IN		Transfer de disponibilitati OUT		Total unitati de fond la sfarsitul lunii
		brute incasate	Numar unitati de fond din contributi	brut incasat	Numar unitati de fond din transferuri IN	Transfer de disponibilitati brut incasat	Numar unitati de fond din transferuri OUT	
1	Ianuarie	0	0	0	0	0	0	0
2	februarie	0	0	0	0	0	0	0
3	Martie	0	0	0	0	0	0	0
4	Aprilie	0	0	0	0	0	0	0
5	Mai	2,672,325.00	260,571.427000	0	0	0	0	260,571.427000
6	Iunie	2,754,200.00	266,122.095359	0	0	0	0	526,693.522359
7	Iulie	2,663,151.00	255,101.627520	0	0	0	0	781,795.149879
8	August	2,975,744.00	282,641.670610	0	0	1731.7	169,061808	1,064,267.758681
9	Septembrie	2,923,490.00	275,109.136194	0	0	0	0	1,339,376.894875
10	Octombrie	2,910,011.00	271,500.873865	3224.64	309,027487	1229.21	117,982139	1,611,068.814088
11	Notembrie	2,858,532.00	264,145.755412	8716.36	828,050271	17861.21	1697,883143	1,874,344.736628
12	Decembrie	2,977,758.00	272,360.180115	0	0	0	0	2,146,704.916743

B. Situația privind evoluția numărului participanților și a valorii unității de fond în ultima zi a lunii

Nr.crt.	Luna	Numarul participantilor				Valoarea unitatii de fond	Numar de unitati de fond
		S0	S1	S2	S3		
1	1 Ianuarie	0	0	0	0	-	-
2	2 Februarie	0	0	0	0	-	-
3	3 Martie	0	0	0	0	-	-
4	4 Aprilie	0	0	0	0	-	-
5	5 Mai	94,243	0	0	0	-	-
6	6 Iunie	6,832	0	0	0	10,0291	260,571.427000
7	7 Iulie	2,102	0	0	0	10,1175	526,693.522359
8	8 August	6,100	0	27	0	10,2082	781,795.149879
9	9 Septembrie	2,656	0	0	0	10,2860	1,064,267.758681
10	10 Octombrie	2,426	11	10	0	10,3863	1,339,376.894875
11	11 Noiembrie	2,798	74	129	0	10,4887	1,611,068.814088
12	12 Decembrie	2,874	0	0	0	10,5810	1,874,344.736628
						10,7040	2,146,704.916743

ADMINISTRATOR
 Numele și prenumele POENARI ADRIANA
 Semnatura _____
 Stampila unitatii _____

ADMINISTRATOR
 Numele și prenumele CRATIU OCTAVIAN MARIUS
 Semnatura _____
 Stampila unitatii _____



Unde:
 S0 = număr participanți care au aderat în luna respectivă;
 S1 = număr participanți care au intrat prin transfer în luna respectivă;
 S2 = număr participanți care au ieșit prin transfer în luna respectivă;
 S3 = număr de participanți la care a fost închis contul (decese, invalidități permanente, intrare în drepturile de plată a pensiei);
 S4 = număr de participanți existenți la sfârșitul lunii.

VITAL Fond de Pensii Administrat Privat
Decizie autorizare: 97/2007
Cod inscriere: FP2-54

Administrator Fond: BT AEGON FONDDE PENSII S.A.
Adresa Calea Dorobantilor 98100
Numar Registrul Comertului J12/3044/2007
Cod inscriere entitate: SAP-RO-22079079

NOTA 6

Alte informații privind activitatea entității

1. Informatii generale privind prezentarea BT AEGON Fond de Pensii S.A., administrator al VITAL Fond de Pensii Administrat Privat

Prezentul pachet de raportare financiara al VITAL Fond de Pensii Administrat Privat, aferent exercitiului financiar 2008, este intocmit de catre BT AEGON FOND DE PENSII S.A., in calitate de Administrator, cu sediul social in Cluj Napoca, Calea Dorobanților nr. 98 – 100, cod postal 400691, Codul Unic de Inregistrare 22066642, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub numarul J12/3044/05.07.2007, inregistrata in Registrul Public, la sectiunea administratorilor de fonduri de pensii administrate privat, sub codul de inscriere nr. SAP-RO-22079079, in baza Deciziei CSSPP nr. 61 din data de 03.08.2007.

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

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

Copii ale situatiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2008 ale entitatii BT AEGON FOND DE PENSII S.A. si ale VITAL Fond de Pensii Administrat Privat se pot obtine de la sediul social al entitatii, mentionat anterior.

Capitalul social subscris si varsat al entitatii BT AEGON FOND DE PENSII S.A., evidentiat in balanta de verificare analitica la data de 31-12-2008 este de 61.800.000 lei.

Structura actionariatului la data de 31-12-2008 se prezinta dupa cum urmeaza:

1. AEGON WONINGEN NOVA B.V. a subscris si varsat, integral in numerar, un aport in valoare de 30.900.000 lei, aport in schimbul caruia i se atribuie un numar de 309.000.000 actiuni nominative, fiecare cu o valoare de 0.1 lei (RON), reprezentand un procent total de 50 % din capitalul social al societatii.
2. Banca Transilvania S.A. a subscris si varsat, integral in numerar, un aport in valoare de 30.900.000 lei, aport in schimbul caruia i se atribuie un numar de 309.000.000 actiuni nominative, fiecare cu o valoare de 0.1 lei (RON), reprezentand un procent total de 50 % din capitalul social al societatii.

Situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la data de 31 Decembrie 2008, atat pentru administrator cat si pentru Fond 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, Normei 1/2009 pentru modificarea si completarea Normei 14/2007 si Normei 2/2009 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale de catre entitatile autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private pentru exercitiul financiar 2008.

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

2. Informatii generale privind prezentarea VITAL Fond de Pensii Administrat Privat

VITAL Fond de pensii administrat privat a luat fiinta in baza contractului de societate civila semnat intre 5 membri fondatori, fiind o entitate fara personalitate juridica, in conformitate cu prevederile Legii 411/2004. Fondul a fost autorizat de catre CSSPP prin Decizia nr. 97/21.08.2007 fiind inregistrat in Registrul CSSPP cu codul FP2-54.

Depozitarea activelor Fondului 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, inregistrata in Registrul CSSPP cu nr. DEP-RO-373958, avizata de CSSPP prin Avizul nr. 21/12.06.2007.

Auditorul extern al fondului 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, inregistrata in Registrul CSSPP cu nr. AUD-RO-11922130, avizata de CSSPP prin Avizul nr. 39/10.07.2007.

3. Modul de intocmire a situatiilor financiare anuale ale anului 2008

Situatiile financiare anuale intocmite sunt proprii entitatii BT AEGON FOND DE PENSII S.A. si VITAL Fond de Pensii Administrat Privat, fiind intocmite in limba romana si in moneda nationala.

4. Informatii privind rezultatul exercitiului financiar 2008 al VITAL Fond de Pensii Administrat Privat

Rezultatul contabil al exercitiului financiar 2008 este profit, structura veniturilor si cheltuielilor cu efect asupra contului de profit si pierdere fiind urmatoarea:

Indicator	Suma (lei)
Venituri din investitii financiare cedate	65.002
Venituri din dobanzi	822.516
Total venituri din activitatea curenta	887.518
Cheltuieli privind investitiile financiare cedate	68.752
Total cheltuieli din activitatea curenta	68.752
Total Venituri	887.518
Total Cheltuieli	68.752
Profitul exercitiului financiar 2008	818.766

Fondul VITAL nu a inregistrat venituri extraordinare sau cheltuieli extraordinare.

Fondul VITAL nu a inregistrat evenimente ulterioare datei bilantului, evenimente de o asemenea importanta incat neprezentarea lor in prezentul pachet de raportare sa afecteze capacitatea utilizatorilor acestor situatii financiare de a efectua evaluari si de a lua decizii corecte.

In evidenta contabila a Fondului VITAL la data de 31.12.2008 nu exista inregistrate efecte comerciale scontate neajunse la scadenta.

La data de 31.12.2008 Fondul VITAL nu inregistreaza datorii scadente, datorii probabile si angajamente acordate.

La data de 31.12.2008 Fondul VITAL nu inregistreaza datorii reprezentand sume datorate participantilor la Fond de natura pensiilor de plata sau restituirii.

5. Onorarii achitate auditorului financiar

Taxa de audit a fondului VITAL, pentru anul 2008 este zero, fiind suportata de catre Administrator.

ADMINISTRATOR,
Ratiu Octavian Marius



INTOCMIT,
Poenari Adriana
Sef Serviciu Financiar Contabilitate



RAPORT DE AUDIT FINANCIAR

Catre participantii la Fondul Vital Fond de Pensii Administrat Privat

Raport asupra situatiilor financiare

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale fondului Vital Fond de Pensii Administrat Privat ("Fondul") administrat de BT Aegon Fond de Pensii SA ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2008; situatia veniturilor si cheltuielilor, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri: 22,978,314 lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar: 818,766 lei, profit

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

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

Responsabilitatea auditorului

3 Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice ale Camerei, sa planificam si sa efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu cuprind denaturari semnificative.

4 Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale Fondului pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al Societatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor

contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblul lor.

- 5 Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Opinia

- 6 In opinia noastra situatiile financiare ofera o imagine fidela si justa a pozitiei financiare a Fondului la data de 31 decembrie 2008, ca si asupra performantei financiare si a fluxurilor de numerar pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Norma Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 14/2007 cu modificarile ulterioare.

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

- 7 In concordanta cu Norma Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 14/2007, sectiunea 9a, articolul 264.1e), noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare alaturate la 31 decembrie 2008.

Alte cerinte de raportare prevazute in Norma Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private Nr 14/2007

- 8 In concordanta cu articolul 264, sectiunea 9, paragrafele de la (f) la (h) din Norma Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 14/2007, ni se solicita sa raportam asupra urmatoarelor aspecte specifice legate de reglementari:
- i. Valoarea activului net prezentat in situatia modificarilor capitalului propriu precum si a valorii unitatii de fond, prezentata in Nota 5B, au fost inregistrate si calculate in conformitate cu Norma Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr 17/2007 privind calculul valorii activului net si al valorii unitatii de fond pentru fondurile de pensii administrate privat;
 - ii. Metodologia de calcul si evidenta a rezervelor tehnice ale fondului de pensii, precum si a categoriilor de active admise sa acopere rezervele tehnice si regulile de dispersie a plasamentelor au fost respectate;
 - iii. Prevederile legale privind marja de solvabilitate a fondului de pensii au fost respectate.
- 9 In legatura cu aspectele mentionate la punctul 8 mai sus, raportul nostru este urmatorul:
- a) In legatura cu Articolul 264.1 (f), in opinia noastra, valoarea activului net prezentata in situatia modificarilor capitalului propriu precum si a valorii unitatii de

fond, prezentata in Nota 5B, au fost calculate in conformitate cu Norma Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr 17/2007 privind calculul valorii activului net si al valorii unitatii de fond pentru fondurile de pensii administrate privat si cu precizarile aferente ale Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private;

- b) In legatura cu Articolul 264.1 (g), in opinia noastra rezervele fondului sunt de asemenea natura incat raportarea nu este necesara;
- c) in legatura cu Articolul 264.1 (h), se solicita auditorului sa exprime o opinie asupra respectarii prevederilor legale privind marja de solvabilitate a fondului de pensii. Deoarece nu exista nici o indicatie in cerintele legale cu privire la care ar trebui sa fie marja de solvabilitate a fondului de pensii, nu exprimam nici o opinie in legatura cu acest aspect, in acest raport.

In numele

Ernst & Young Assurance Services SRL
Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania
Cu nr. 77/15 August 2001



Numele semnatarului:



Sebastian Mocanu

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania
Cu nr. 1603/16.08.2005

Bucuresti, Romania
31 Martie 2009