

**AIG FOND DE PENSII SA**

**SITUAȚII FINANCIARE**

**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA  
31 DECEMBRIE 2007**

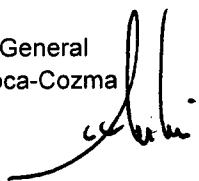
**Întocmite în conformitate cu norma  
Comisiei de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private nr. 14/2007**

	Rând	Nota	<u>31 decembrie 2007</u> (lei)
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire	01	2a)	509.287
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare dacă acestea au fost achiziționate cu titlu oneros	03	2b)	120.888
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție	05		-
<b>TOTAL</b>	<b>06</b>		<b>630.175</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
2. Instalații tehnice și mașini	08		177.389
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	09		33.942
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs	10		6.663
<b>TOTAL</b>	<b>11</b>	<b>3</b>	<b>217.994</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
5. Investiții deținute ca immobilizări	16		-
6. Alte împrumuturi	17	4	14.568.789
<b>TOTAL</b>	<b>18</b>		<b>14.568.789</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>19</b>		<b>15.416.958</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materiale consumabile	20		166.944
2. Avansuri pentru cumpărări de stocuri	21		17
<b>TOTAL</b>	<b>22</b>		<b>166.961</b>
<b>II. CREANTE</b>			
1. Creanțe comerciale	23		60.609
4. Alte creanțe	26	11	7.968.037
<b>TOTAL</b>	<b>28</b>	<b>5</b>	<b>8.028.646</b>
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>	<b>32</b>	<b>10</b>	<b>808.115</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>	<b>33</b>		<b>9.003.722</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>34</b>	<b>12</b>	<b>1.941.116</b>
<b>D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>			
4. Datorii comerciale - furnizori	38	13	1.681.656

8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	42	14	20.055.977
<b>TOTAL</b>	<b>42</b>	<b>5</b>	<b>21.737.633</b>
<b>E.ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE</b>	<b>44</b>		<b>(10.792.795)</b>
<b>F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII URGENTE</b>	<b>45</b>		<b>4.624.163</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
3. Alte provizioane	57	6	141.979
<b>TOTAL</b>	<b>58</b>		<b>141.979</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
I. CAPITAL din care:			
1. Capital subscris vărsat	60		14.080.000
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<b>62</b>	<b>7</b>	<b>14.080.000</b>
<b>IV. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCİȚIULUI FINANCIAR Sold D</b>	<b>75</b>		<b>9.597.816</b>
<b>VII. TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b>77</b>		<b>4.482.184</b>

Semnat în numele Consiliului de Administrație în data de 25 aprilie 2008.

Director General  
Mihai Coca-Cozma




Director Financiar  
Mihaela Stroia



## CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2007

	<u>Rând</u>	<u>Nota</u>	<u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2007 (lei)</u>
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>			
3. Alte venituri din exploatare	05		1.028
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL</b>	<b>06</b>		<b>1.028</b>
<b>CHELTUIELI DIN EXPLOATARE</b>			
4. Cheltuieli cu materialele și alte cheltuieli externe	07		<b>772.309</b>
a) Cheltuieli cu materialele consumabile	08		734.207
b) Alte cheltuieli cu materialele	09		25.072
c) Alte cheltuieli externe (cu energia și apă)	10		13.030
5. Cheltuieli cu personalul	11	8	<b>526.333</b>
a) Salarii	12		409.225
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	13		117.108
6. Ajustări			
a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	14		62.373
a.1) Cheltuieli	15		62.373
7. Alte cheltuieli de exploatare	20		<b>8.465.076</b>
a) Cheltuieli privind prestațiile externe	21	15	8.361.988
b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	22		102.338
c) Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate	23		750
8. Ajustări privind provizioanele	24		141.979
a) Cheltuieli	25		141.979
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>27</b>		<b>9.968.070</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>			
- Pierdere (rd. 27 - 06)	29		9.967.042
<b>VENITURI FINANCIARE</b>			
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate	32		366.391
11. Alte dobânzi de încasat și venituri similare	34		23.206
12. Alte venituri financiare	36		725
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>37</b>	16	<b>390.322</b>

AIG Fond de Pensii SA

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2007

---

CHELTUIELI FINANCIARE

15. Alte cheltuieli financiare	43	21.096
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>44</b>	<b>21.096</b>

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ:

- Profit (rd. 37 – 44)	45	369.226
------------------------	----	---------

PROFITUL SAU PIERDEREA DIN  
ACTIVITATEA CURENTĂ

- Pierdere (rd. 27 + 44 - 06 – 37)	48	9.597.816
------------------------------------	----	-----------

<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>53</b>	<b>391.350</b>
------------------------	-----------	----------------

<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>54</b>	<b>9.989.166</b>
--------------------------	-----------	------------------

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT (Ă)

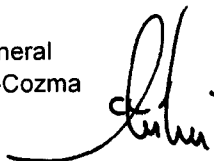
- Pierdere (rd. 54 – 53)	56	9c)	9.597.816
--------------------------	----	-----	-----------

20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă)  
A EXERCIȚIULUI FINANCIAR

- Pierdere	59	9.597.816
------------	----	-----------

Semnat în numele Consiliului de Administrație în data de 25 aprilie 2008.

Director General  
Mihai Coca-Cozma



Director Financiar  
Mihaela Stroia



## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2007

<u>Element al capitalului propriu</u>	<u>Sold la 1 ianuarie 2007</u> (lei) 4	<u>Creșteri</u> (lei) 6	<u>Reduceri/ Distribuiri</u> (lei) 7	<u>Sold la 31 decembrie 2007</u> (lei) 8
Capital subscris (nota 7)	0	14.080.000	0	14.080.000
Profitul sau pierderea exercițiului financiar				
Sold debitor (nota 9c)	<u>0</u>	<u>9.597.816</u>	<u>0</u>	<u>9.597.816</u>
Total capitaluri proprii	<u>0</u>	<u>4.482.184</u>	<u>0</u>	<u>4.482.184</u>

		<b>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2007 (lei)</b>
	<b>Nota</b>	
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare</b>		
Profit net/pierdere neta după impozitare		(9.597.816)
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale		62.372
Venituri din dobânzi		(389.597)
Cheltuieli estimate		898.390
Cheltuieli cu provizioanele		141.979
Profit/pierdere din activități de exploatare înainte de modificarea capitalului circulant		<b>(8.884.671)</b>
Modificări ale capitalului circulant	17	(8.072.480)
Numerar net folosit în activitatea de exploatare		<b>(8.072.480)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție</b>		
Achiziționarea de mijloace fixe		(910.541)
Dobânzi încasate		320.807
Numerar net furnizat (folosit în) investiții		<b>(589.734)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare</b>		
Creșterea capitalului social		14.080.000
Încasări de la acționari pentru majorare capital		18.775.000
Numerar net din activitatea de finanțare		<b>32.855.000</b>
Modificarea numerarului și echivalentelor de numerar		<u>15.308.115</u>
Sold la 1 ianuarie 2007		-
Creșterea numerarului și echivalentelor de numerar		15.308.115
Sold la 31 decembrie 2007	10	<u>15.308.115</u>

**ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ**

Aceste situații financiare sunt prezentate de AIG Fond de Pensii SA ("Societatea") și încorporează rezultatele operațiunilor Societății pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2007.

AIG Fond de Pensii S.A. este o societate pe acțiuni înființată în iulie 2007 și are sediul în București, Bd. Lascăr Catargiu, nr. 47-53, Europe House, et. 4 , sector 1. Societatea este înregistrată la Registrul Comertului sub numărul J40/13196/2007.

AIG Fond de Pensii S.A. este o companie de pensii care operează pentru Pilonul II în România.

La 31 decembrie 2007 acționarii Societății erau:

1. AIG Life Asigurări România S.A., persoană juridică română, cu sediul în București, Bd. Lascăr Catargiu, nr. 47-53, Europe House, et. 4 , sector 1.

Numar acțiuni nominative 999 (reprezentând 4.395.600 EURO , echivalent a 14.065.920 lei), adică 99.9% din capitalul social.

2. Amplico Services, persoană juridică poloneză, cu sediul în Varșovia, Str. Przemysłowa, nr. 26.

Numar acțiuni nominative 1 (reprezentând 4.400 EURO, echivalent a 14.080 lei), adică 0.1% din capitalul social.

1. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A Bazele întocmirii situațiilor financiare

(1) Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (i) Legea Contabilității 82/1991 republicată în ianuarie 2005 („Legea 82”);
- (ii) Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private (norma 14/2007).

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu Norma 14/2007 cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

(3) Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

(4) Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situații financiare sunt prezentate în Lei românești.

Leul nu este o monedă convertibilă în afara României.

## 1. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

**B Conversia tranzacțiilor în monedă străină**

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere.

**C Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție iar ulterior la cost istoric mai puțin amortizarea cumulată.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, care au o valoare mai mică de 300 lei sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor, iar cele cu valoarea de peste 300 lei sunt amortizate pe o perioadă de 1 an începând cu luna următoare achiziției.

Amortizarea se calculează la valoarea de intrare, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

<u>Tip</u>	<u>Ani</u>
Calculatoare și echipamente	4 ani
Mijloace de transport	5 ani
Mobilier și echipamente de birou	6 - 10 ani

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

**D Imobilizări necorporale**

În categoria imobilizărilor necorporale se includ Cheltuielile de Constituire și Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare se înregistrează la costul de achiziție. Costurile aferente achiziționării de licențe pentru programele informatice sunt capitalizate și amortizate liniar pe o durată de 3 ani.

Imobilizările necorporale au fost înregistrate la valoarea istorică în lei.

**1. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

**E Stocuri**

Activele circulante de natura stocurilor sunt prezentate în situațiile financiare la costul de achiziție. La ieșirea din gestiune, stocurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate utilizând metoda primul intrat-primul ieșit (FIFO).

**F Numerar și echivalente de numerar**

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de trezorerie, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, disponibil din conturile bancare, depozite la vedere, investiții financiare pe termen scurt, avansuri de trezorerie.

**G Depozite**

Societatea clasifică depozitele cu maturitate cuprinsă între trei luni și un an ca fiind depozite pe termen scurt. Depozitele sunt evaluate la valoarea nominală, la care se adaugă dobânda de încasat aferentă perioadei. Sumele plasate în depozite sunt clasificate drept „Alte împrumuturi” și sunt prezentate în categoria de imobilizări financiare datorită reinnoirii permanente a lor la scadență.

**H Creanțe comerciale**

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin provizionul pentru deprecierea acestor creanțe. Provizionul pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituit în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale. Creanțele nerecuperabile sunt trecute pe cheltuieli în perioada în care au fost identificate.

**I Obligatii comerciale**

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la valoarea de cost, care reprezintă valoarea justă a obligației ce va fi platită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către Societate.

**J Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute atunci când Societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, este probabil să fie necesară o ieșire de resurse sau o diminuare de creanțe care să afecteze beneficiile economice pentru a onora obligația respectivă sau recuperarea creanței și poate fi realizată o bună estimare a valorii obligațiilor.

**1. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

**K Pensii și alte beneficii după pensionare**

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

**L Activitatea de pensii**

Venituri pentru administratorul de pensii

Conform legislației în vigoare (legea 411/2004 republicată și a normelor acesteia) constituie venituri pentru administratorul de pensii următoarele:

- a) deducerile din contribuții - 2,5% din contribuțiile plătite;
- b) deducerile din valoarea activului în administrare - 0.05% din valoarea activelor aflate în administrare;
- c) penalitățile din transfer - 5% din valoarea contului la data efectuării transferului, dacă acesta are loc în primii 2 ani.

Întrucât în 2007 nu s-au plătit contribuții la fondul de pensii, administratorul nu a dedus nici un fel de costuri, respectiv nu a înregistrat venituri în conformitate cu cele descrise mai sus.

**M Comisioane agenti de marketing**

Societatea plateste agentilor de marketing comisioane pentru activitatea de atragere de participanti la fondul de pensii. Platile facute sunt avansuri din comisioanele agreeate in contractele de mandat, fiind clasificate in categoria de alte creante. Un avans platit pentru un act de aderare invalidat ulterior este retras din avansurile din comisioane platite ulterior. Intregul comision pentru un act de aderare se plateste catre agentul de marketing doar in momentul in care Societatea incaseaza prima contributie pentru actul respectiv.

Pentru unul din canale de distributie Societatea a platit un comision de inrolare , urmand ca la incasarea contributiilor sa mai plateasca un comision de colectii pentru fiecare act de aderare pentru care s-a incasat prima contributie. Comisionul de inrolare este clasificat drept cheltuiala in avans.

**1. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

**N Cheltuieli de achiziție în avans**

Amortizarea cheltuielilor în avans cu comisioanele agentilor de marketing se face folosind metoda liniară pe o perioadă de 18 ani. Perioada de amortizare a fost stabilită în funcție de structura portofoliului (număr de acte de aderare grupate funcție de vârstă și sex), rata de mortalitate, rata de invaliditate și rata de transfer.

Trecerea pe cheltuielile a acestor cheltuieli se va face începând din luna în care societatea încasează primele venituri din comisioanele de administrare a fondului de pensii.

Pana la 31 decembrie 2007 societatea nu a incasat nici un venit din comisioane de administrare.

**O Cheltuieli de achiziție**

Cheltuielile de achiziție sunt acele cheltuieli care intervin în procesul de atragere a participanților la fondul de pensii. Cheltuielile de achiziție includ bonusurile acordate în vederea stimulării vânzărilor, precum și cheltuielile implicate de realizarea procesului de vânzare. Acestea sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada la care se referă.

**O Managementul riscului financiar**

Factori de risc financiar

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de piață, riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

*(i) Riscul de piață*

Compania este expusă variațiilor apărute pe piețele financiare. Acestea influențează în mod direct veniturile companiei prin nivelul dobânzilor practicate.

Compania monitorizează în mod continuu riscurile de piață utilizând tehnici de administrare (observare) a riscurilor pentru a cuantifica raportul risc/profit într-un mod consistent cu obiectivele companiei.

1. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

(ii) *Riscul de credit*

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele pentru credite sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine. Există politici și proceduri în cadrul companiei care limitează acest risc prin anularea polițelor subscrise pentru care nu s-a înregistrat plata primei în conformitate cu contractul semnat.

(iii) *Riscul valutar*

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar în urma tranzacțiilor derulate în alte valute. Societatea controlează aceste tranzacții în scopul limitării acestui risc.

(iv) *Riscul de rată a dobânzii*

Societatea nu este expusă riscului de rată a dobânzii întrucât nu deține împrumuturi în lei sau valută.

(v) *Riscul de lichiditate*

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient pentru a acoperi necesitățile de numerar pe termen scurt ale Societății.

## 2. IMOBILIZĂRI NECORPORALE

## a) Cheltuieli de constituire

În categoria cheltuielilor de constituire sunt incluse cheltuieli realizate pentru înființarea societății, respectiv pentru avizarea acesteia ca administrator de fond de pensii.

Cost	<u>1 ianuarie 2007</u> (lei)	<u>Intrari</u> (lei)	<u>Iesiri</u> (lei)	<u>31 decembrie 2007</u> (lei)
Taxe de autorizare	-	440.000	-	440.000
Onorarii avocați pentru întocmirea documentației de înființare a societății	-	108.723	-	108.723
Total	-	548.723	-	548.723

## Amortizare și provizioane pentru depreciere

	<u>1 ianuarie 2007</u> (lei)	Amortizare în cursul anului (lei)	Amortizare aferentă ieșirilor (lei)	<u>31 decembrie 2007</u> (lei)
Cheltuieli de constituire	-	39.436	-	39.436
Total	-	39.436	-	39.436
Valoare contabilă netă	-	509.287	-	509.287

## 2. IMOBILIZĂRI NECORPORALE ( CONTINUARE )

## b) Alte immobilizări necorporale

La 31 decembrie 2007, categoria de alte immobilizările necorporale se compune din:

## Cost

	<u>1 ianuarie 2007</u> (lei)	<u>Intrari</u> (lei)	<u>iesiri</u> (lei)	<u>31 decembrie 2007</u> (lei)
Licente	-	127.467	-	127.467
Total	-	127.467	-	127.467

## Amortizare și provizioane pentru depreciere

	<u>1 ianuarie 2007</u> (lei)	<u>Amortizare în cursul anului</u> (lei)	<u>Amortizare aferentă ieșirilor</u> (lei)	<u>31 decembrie 2007</u> (lei)
Licențe	-	6.579	-	6.579
Total	-	6.579	-	6.579
<b>Valoare contabilă netă</b>	-	<b>120.888</b>	-	<b>120.888</b>

## 3. IMOBILIZĂRI CORPORALE

La 31 decembrie 2007, imobilizările corporale constau în:

Cost	<u>1 ianuarie 2007</u> (lei)	<u>Intrări</u> (lei)	<u>Ieșiri</u> (lei)	<u>31 decembrie 2007</u> (lei)
Calculatoare și echipamente IT	-	152.719	-	152.719
Mijloace de transport	-	39.469	-	39.469
Mobilier	-	3.314	-	3.314
Aparatură birotică	-	32.187	-	32.187
Imobilizări corporale în curs pentru echipamente IT	-	<u>6.663</u>	=	<u>6.663</u>
Total	<u>-</u>	<u>234.352</u>	=	<u>234.352</u>

## Amortizare și provizioane pentru depreciere

	<u>1 ianuarie 2007</u> (lei)	<u>Amortizare în cursul anului</u> (lei)	<u>Amortizare aferentă ieșirilor</u> (lei)	<u>31 decembrie 2007</u> (lei)
Calculatoare și echipamente IT	-	11.510	-	11.510
Mijloace de transport	-	3.289	-	3.289
Mobilier	-	110	-	110
Aparatură birotică	-	<u>1.449</u>	-	<u>1.449</u>
Total	<u>-</u>	<u>16.358</u>	=	<u>16.358</u>
Valoare contabilă netă	<u>-</u>	<u>217.994</u>	=	<u>217.994</u>

Societatea nu a constituit provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale.

## 4. PLASAMENTELE COMPANIEI

Plasamente	<u>31 decembrie 2007</u>
(lei)	
Depozite	14.568.789
Obligațiuni	-
<b>Total plasamente</b>	<u>14.568.789</u>

Societatea are depozite la banci în lei. Rata dobânzii pentru plasamentele în depozite în cursul anului 2007 a fost în medie de 7% pe an pentru depozitele în lei.

Societatea nu are investiții în alte tipuri de instrumente financiare la 31 decembrie 2007.

## 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

## CREAȚE

	<u>Sold la 31</u> <u>decembrie 2007</u>	<u>Termen de exigibilitate</u>	
	(lei)	<u>sub 1 an</u> (lei)	<u>peste 1 an</u> (lei)
Creanțe comerciale	60.609	60.609	-
Alte creanțe	<u>7.968.037</u>	<u>7.968.037</u>	-
<b>Total</b>	<u>8.028.646</u>	<u>8.028.646</u>	-

## DATORII

	<u>Sold la 31</u> <u>decembrie 2007</u>	<u>Termen de exigibilitate</u>	
	(lei)	<u>sub 1 an</u> (lei)	<u>peste 1 an</u> (lei)
Datorii comerciale - furnizori	1.681.656	1.681.656	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurări sociale	<u>20.055.977</u>	<u>20.055.977</u>	-
<b>Total</b>	<u>21.737.633</u>	<u>21.737.633</u>	-