

SITUAȚIA
activelor și datoriilor Lion Capital
F.I.A.I.R înființat prin act constitutiv
30/06/2023

Anexa 10
conf. Reg 7/2020

DENUMIRE	VALOARE [RON]
1 Imobilizări necorporale	48,957
2 Imobilizări corporale	3,583,371
3 Investiții imobiliare	12,963,376
4 Active biologice	-
5 Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în cadrul unui contract de leasing	352,303
6 Active financiare	3,313,891,501
6.1 Active financiare evaluate la cost amortizat	-
6.2 Active financiare evaluate la valoarea justă prin contul de profit și pierdere	1,631,558,657
6.2.1 Acțiuni	1,212,751,365
6.2.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	884,727,376
6.2.1.1.1 din România	884,727,376
6.2.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	387,379,338
6.2.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	497,348,037
6.2.1.1.2 dintr-un stat membru	-
6.2.1.1.3 dintr-un stat tert	-
6.2.1.2 Neadmise la tranzacționare	328,023,989
6.2.1.2.1 din România	328,023,989
6.2.1.2.2 dintr-un stat membru	-
6.2.1.2.3 dintr-un stat tert	-
6.2.2 Obligațiuni corporative	37,467,070
6.2.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	37,467,070
6.2.2.1.1 din România	37,467,070
6.2.2.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.2.2.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	37,467,070
6.2.2.1.2 dintr-un stat membru	-
6.2.2.1.3 dintr-un stat tert	-
6.2.2.2 Neadmise la tranzacționare	-
6.2.3 Titluri de participare FIA/OPCVM	381,340,222
6.2.3.1 Acțiuni	-
6.2.3.2 Unități de fond	381,340,222
6.2.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.3.2.2 Neadmise la tranzacționare	381,340,222
6.2.3.2.2.1 din România	345,926,002
6.2.3.2.2.2 dintr-un stat membru	-
6.2.3.2.2.3 dintr-un stat tert	35,414,220
6.3 Active financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global	1,682,332,844
6.3.1 Acțiuni	1,452,348,778
6.3.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	1,306,127,126
6.3.1.1.1 din România	1,190,438,636
6.3.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	1,189,959,692
6.3.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	478,945
6.3.1.1.2 dintr-un stat membru	115,688,490
6.3.1.1.2.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	115,688,490
6.3.1.1.2.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.1.1.3 dintr-un stat tert	-
6.3.1.1.3.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.1.1.3.1 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.1.2 Neadmise la tranzacționare	146,221,652
6.3.1.2.1 din România	146,221,652
6.3.1.2.2 dintr-un stat membru	-
6.3.1.2.3 dintr-un stat tert	-
6.3.2 Obligațiuni corporative	-
6.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.3.2.1.1 din România	-
6.3.2.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.2.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.2.1.2 dintr-un stat membru	-
6.3.2.1.3 dintr-un stat tert	-
6.3.2.2 Neadmise la tranzacționare	-

6.3.3 Titluri de participare FIA/OPCVM	229,984,066
6.3.3.1 Actiuni	229,984,066
6.3.3.1.1 Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	229,984,066
6.3.3.1.1.1 din Romania	229,984,066
6.3.3.1.1.1.1 Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	229,984,066
6.3.3.1.1.2 Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	-
6.3.3.1.2 dintr-un stat membru	
6.3.3.1.3 dintr-un stat tert	
6.3.3.1.2 Neadmise la tranzactionare	-
6.3.3.2 Unitati de fond	-
7 Disponibilitati (numerar si echivalente de numerar)	68,953,893
8 Depozite bancare	137,002,496
9 Alte active :	78,573,849
9.1 Dividende sau drepturi de incasat	1,605,411
9.2 Alte active, din care:	76,968,438
9.2.1 Imprumuturi acordate filialelor	76,199,074
10 Cheltuieli inregistrate in avans	183,072
11 Total activ	3,615,552,818
12 Total datorii	159,682,900
12.1 Datorii financiare evaluate la cost amortizat	14,342,994
12.2 Datorii privind impozitul pe profit amanat	145,339,906
12.3 Alte datorii	-
13 Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-
14 Venituri inregistrate in avans	10,454
15 Capital propriu, din care:	3,458,660,877
15.1 Capital social	50,751,006
15.2 Alte elemente asociate capitalului	632,757,735
15.3 Alte elemente de capital propriu	817,832,628
15.4 Prime de capital	-
15.5 Rezerve din reevaluare	1,176,569
15.6 Rezerve	3,669,906,839
15.7 Actiuni proprii *	-2,526,773
15.8 Rezultatul reportat	701,744,124
15.9 Rezultat reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D)	-2,527,669,558
15.10 Rezultatul exercitiului	114,688,307
16 Activul net	3,455,859,463
17 Numar de actiuni emise si aflate in circulatie **	506,520,056
18 Valoarea unitara a activului net	6.8227
19 Numar societati comerciale din portofoliu, din care:	79
19.1 Societati admise la tranzactionare in cadrul unui loc de tranzactionare din UE	26
19.2 Societati admise la tranzactionare in cadrul unei burse dintr-un stat tert	-
19.3 Societati neadmise la tranzactionare	53

* - Valoarea actiunilor proprii rascumparate in cadrul Ofertei Publice de Cumparare derulata in perioada 16 februarie-01 martie 2023.

** - In conformitate cu prevederile art. 123, alin. (3) din Regulamentul ASF nr. 9/2014, la aceasta pozitie s-a evidentiata numarul actiunilor emise de societate si aflate in circulatie la data de raportare in baza carora se calculeaza valoarea unitara a activului net. Nu sunt incluse actiunile proprii rascumparate si detinute de societate la data raportarii.

La data prezentului raport, din totalul de 507.510.056 actiuni emise, societatea detine in proprietate un numar de 990.000 actiuni proprii, rascumparate in cadrul OPC derulata in perioada 16 februarie-01 martie 2023.

Lion Capital SA

TEODORA SFERDIAN
Director General Adjunct

Evaluare si Activ net
DANIELA VASI

RC Conformitate
Ilie Gavra

Certificare Depozitar,
Banca Comercială Română

MIHAELA-NICOLETA IOSIF
Expert Depozitare

ALEXANDRA DUMITRAȘCU
Coordonator echipa Depozitare

ANEXA - conform art.38 alin. (4) din Legea 243/2019

Activele din portofoliul Lion Capital evaluate prin metode de evaluare conforme cu Standardele de Evaluare
la data de : 30/06/2023

Nr. crt	Denumire emitent	CIF	Simbol	Nr actiuni detinute	Nr/data Raport evaluare	lei / actiune	Valoare totala	Metoda de evaluare
Societăți neadmise la tranzacționare în care deținerea LC este > 33% din capitalul social								
1	AZUGA TURISM	28330211		786,882	369/24.02.2023	22.3800	17,610,419	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
2	NAPOMAR	199176		10,256,241	366/24.02.2023	3.0549	31,331,791	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
3	SAI MUNTENIA INVEST	9415761		119,976	367/24.02.2023	741.0000	88,902,216	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
4	SIF SPV TWO	40094500		119,988	375/27.02.2023	98.5248	11,821,794	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
5	Administrare Imobiliare SA	20919450		16,049,741	371/24.02.2023	2.9787	47,807,364	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
6	SIF1 IMGB	380430		199,993	1067/11.05.2023	1,336.3467	267,259,986	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
Societăți admise la tranzacționare cu o lichiditate nerelevantă pentru aplicarea metodei de evaluare prin marcarea la piață (conf. Art.114 alin.(4) din Reg.9/2014)								
7	SIF Imobiliare PLC	HE323682	SIF	4,499,961	374/27.02.2023	81.8680	368,402,807	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
8	SIF Hoteluri	56150	CAOR	31,820,906	368/24.02.2023	2.6598	84,637,246	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
9	IAMU	1766830	IAMU	7,286,299	365/24.02.2023	6.0810	44,307,984	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate

Nivelul levierului și valoarea expunerii calculate conform prevederilor Reg. UE nr. 231/2013

Metoda de calcul a expunerii F.I.A.I.R.	Valoarea expunerii (lei)	Nivelul levierului (%)
Metoda Brută	3,318,239,508	96.02%
Metoda Angajamentelor	3,455,859,463	100%

Lion Capital SA

TEODORA SFERDIAN
Director General Adjunct

Evaluare si Activ net
DANIELA VASI

RC Conformitate
Ilie Gavra

Certificare Depozitar,
Banca Comercială Română

MIHAELA-NICOLETA IOSIF
Expert Depozitare

ALEXANDRA DUMITRAȘCU
Coordonator echipa Depozitare