

**SITUAȚIA**  
**activelor și datoriilor Lion Capital**  
**F.I.A.I.R înființat prin act constitutiv**  
**31/12/23**

**Anexa 10**  
**conf. Reg 7/2020**

| DENUMIRE                                                                                                 | VALOARE [RON]        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>1 Imobilizări necorporale</b>                                                                         | <b>43,598</b>        |
| <b>2 Imobilizări corporale</b>                                                                           | <b>3,534,418</b>     |
| <b>3 Investiții imobiliare</b>                                                                           | <b>14,272,127</b>    |
| <b>4 Active biologice</b>                                                                                | <b>-</b>             |
| <b>5 Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în cadrul unui contract de leasing</b> | <b>227,961</b>       |
| <b>6 Active financiare</b>                                                                               | <b>3,727,756,483</b> |
| <b>6.1 Active financiare evaluate la cost amortizat</b>                                                  | <b>-</b>             |
| <b>6.2 Active financiare evaluate la valoarea justă prin contul de profit și pierdere</b>                | <b>1,788,129,031</b> |
| <b>6.2.1 Acțiuni</b>                                                                                     | <b>1,355,134,459</b> |
| 6.2.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare                                                      | 1,043,170,995        |
| 6.2.1.1.1 din România                                                                                    | 1,043,170,995        |
| 6.2.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare                                      | 514,927,869          |
| 6.2.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare                                    | 528,243,126          |
| 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                                                                       | 311,963,464          |
| 6.2.1.2.1 din România                                                                                    | 311,963,464          |
| 6.2.1.2.2 dintr-un stat membru                                                                           | -                    |
| 6.2.1.2.3 dintr-un stat tert                                                                             | -                    |
| <b>6.2.2 Obligațiuni corporative</b>                                                                     | <b>37,448,430</b>    |
| <b>6.2.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare</b>                                               | <b>37,448,430</b>    |
| 6.2.2.1.1 din România                                                                                    | 37,448,430           |
| 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                                    | 37,448,430           |
| 6.2.2.1.2 dintr-un stat membru                                                                           | -                    |
| 6.2.2.1.3 dintr-un stat tert                                                                             | -                    |
| <b>6.2.2.2 Neadmise la tranzacționare</b>                                                                | <b>-</b>             |
| <b>6.2.3 Titluri de participare FIA/OPCVM</b>                                                            | <b>395,546,142</b>   |
| <b>6.2.3.1 Acțiuni</b>                                                                                   | <b>-</b>             |
| <b>6.2.3.2 Unități de fond</b>                                                                           | <b>395,546,142</b>   |
| 6.2.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare                                                    | -                    |
| 6.2.3.2.2 Neadmise la tranzacționare                                                                     | 395,546,142          |
| 6.2.3.2.2.1 din România                                                                                  | 356,006,382          |
| 6.2.3.2.2.2 dintr-un stat membru                                                                         | -                    |
| 6.2.3.2.2.3 dintr-un stat tert                                                                           | 39,539,760           |
| <b>6.3 Active financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global</b>       | <b>1,939,627,452</b> |
| <b>6.3.1 Acțiuni</b>                                                                                     | <b>1,677,498,955</b> |
| 6.3.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare                                                      | 1,550,373,562        |
| 6.3.1.1.1 din România                                                                                    | 1,550,373,562        |
| 6.3.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare                                      | 1,549,402,468        |
| 6.3.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare                                    | 971,093              |
| 6.3.1.1.2 dintr-un stat membru                                                                           | -                    |
| 6.3.1.1.2.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare                                      | -                    |
| 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                                                                       | 127,125,393          |
| 6.3.1.2.1 din România                                                                                    | 127,125,393          |
| 6.3.1.2.2 dintr-un stat membru                                                                           | -                    |
| 6.3.1.2.3 dintr-un stat tert                                                                             | -                    |
| <b>6.3.2 Obligațiuni corporative</b>                                                                     | <b>-</b>             |
| <b>6.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare</b>                                               | <b>-</b>             |
| 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                                                                             | -                    |
| <b>6.3.2.2 Neadmise la tranzacționare</b>                                                                | <b>-</b>             |

|                                                                                     |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>6.3.3 Titluri de participare FIA/OPCVM</b>                                       | <b>262,128,497</b>   |
| <b>6.3.3.1 Actiuni</b>                                                              | <b>262,128,497</b>   |
| 6.3.3.1.1 Admise in cadrul unui loc de tranzactionare                               | 262,128,497          |
| 6.3.3.1.1.1 din Romania                                                             | 262,128,497          |
| 6.3.3.1.1.1.1 Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare               | 262,128,497          |
| 6.3.3.1.1.1.2 Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare             | -                    |
| 6.3.3.1.1.2 dintr-un stat membru                                                    | -                    |
| 6.3.3.1.1.3 dintr-un stat tert                                                      | -                    |
| 6.3.3.1.2 Neadmise la tranzactionare                                                | -                    |
| <b>6.3.3.2 Unitati de fond</b>                                                      | <b>-</b>             |
| <b>7 Disponibilitati (numerar si echivalente de numerar)</b>                        | <b>1,160,650</b>     |
| <b>8 Depozite bancare</b>                                                           | <b>407,653,802</b>   |
| <b>9 Alte active:</b>                                                               | <b>33,013,558</b>    |
| 9.1 Dividende sau drepturi de incasat                                               | -                    |
| 9.2 Alte active, din care:                                                          | 33,013,558           |
| 9.2.1 Imprumuturi acordate filialelor                                               | 32,288,814           |
| <b>10 Cheltuieli inregistrate in avans</b>                                          | <b>272,407</b>       |
| <b>11 Total activ</b>                                                               | <b>4,187,935,003</b> |
| <b>12 Total datorii</b>                                                             | <b>205,133,111</b>   |
| 12.1 Datorii financiare evaluate la cost amortizat                                  | 22,322,616           |
| 12.2 Datorii privind impozitul pe profit amanat                                     | 182,810,495          |
| 12.3 Alte datorii                                                                   | -                    |
| <b>13 Provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>                                  | <b>-</b>             |
| <b>14 Venituri inregistrate in avans</b>                                            | <b>13,593</b>        |
| <b>15 Capital propriu, din care:</b>                                                | <b>3,986,075,964</b> |
| 15.1 Capital social                                                                 | 50,751,006           |
| 15.2 Alte elemente asociate capitalului                                             | 632,757,735          |
| 15.3 Alte elemente de capital propriu                                               | 1,062,752,671        |
| 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                                                            | 761,675,052          |
| 15.9 Rezultat reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D)                          | -2,527,669,558       |
| 15.10 Rezultatul exercitiului                                                       | 337,252,422          |
| <b>16 Activul net</b>                                                               | <b>3,982,788,300</b> |
| <b>17 Numar de actiuni emise si aflate in circulatie **</b>                         | <b>506,520,056</b>   |
| <b>18 Valoarea unitara a activului net</b>                                          | <b>7.8630</b>        |
| <b>19 Numar societati comerciale din portofoliu, din care:</b>                      | <b>73</b>            |
| 19.1 Societati admise la tranzactionare in cadrul unui loc de tranzactionare din UE | 25                   |
| 19.2 Societati admise la tranzactionare in cadrul unei burse dintr-un stat tert     | -                    |
| 19.3 Societati neadmise la tranzactionare                                           | 48                   |

\* - 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 evidențiat numărul actiunilor emise de societate si aflate in circulatie la data de raportare in baza cărora se calculează valoarea unitară 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 deține in proprietate un număr de 990.000 actiuni proprii, rascumparate in cadrul OPC derulata in perioada 16 februarie-01 martie 2023.

\*\*\* Informam investitorii ca rezultatul exercitiului este aferent informatiilor disponibile la data inchiderii contabile lunare la 31 decembrie 2023 si nu include diferentele de valoare justa ale participatiilor evaluate prin rapoarte de evaluare intocmite de evaluatori externi (Nivel 3 conform IFRS 13). Rezultatele financiare preliminare pentru exercitiul 2023 vor fi publicate in luna februarie 2024 conform calendarului de raportare financiară anuntat de societate.

Lion Capital SA

BOGDAN ALEXANDRU DRAGOI  
Presedinte, Director General

Evaluare si Activ net  
DANIELA VASI

RC Conformitate  
EUGEN CRISTEA

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 : 31/12/23

| Nr. crt                                                                                                                                                                      | Denumire emitent           | CIF      | Simbol | Nr actiuni detinute | Nr/data Raport evaluare | Iei / actiune | Valoare totala | Metoda de evaluare                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------|--------|---------------------|-------------------------|---------------|----------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>Societăți neadmise la tranzacționare în care deținerea LC este &gt; 35% din capitalul social</b>                                                                          |                            |          |        |                     |                         |               |                |                                                                |
| 1                                                                                                                                                                            | AZUGA TURISM               | 28330211 |        | 786,682             | 1608/07.08.2023         | 23.2200       | 18,271,400     | abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate |
| 2                                                                                                                                                                            | NAPOMAR                    | 199176   |        | 10,256,241          | 2057/05.10.2023         | 1.8770        | 19,250,964     | abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate |
| 3                                                                                                                                                                            | SAI MUNTENIA INVEST        | 9415761  |        | 119,976             | 1596/07.08.2023         | 524.5833      | 62,937,406     | abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate |
| 4                                                                                                                                                                            | SIF SPV TWO                | 40094500 |        | 119,988             | 1600/07.08.2023         | 59.8486       | 7,181,114      | abordare prin active, metoda Activului Net corectat            |
| 5                                                                                                                                                                            | Administrare Imobiliare SA | 20919450 |        | 16,049,741          | 1599/07.08.2023         | 3.4217        | 54,917,399     | 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            |
| <b>Societăți admise la tranzacționare cu o lichiditate nerelevantă pentru aplicarea metodelor de evaluare prin marcarea la piață (conf. Art.114 alin.(4) din Reg.9/2014)</b> |                            |          |        |                     |                         |               |                |                                                                |
| 7                                                                                                                                                                            | SIF Imobiliare PLC         | HE323682 | SIFI   | 4,499,961           | 1598/07.08.2023         | 77.4100       | 348,341,981    | abordare prin active, metoda Activului Net corectat            |
| 8                                                                                                                                                                            | SIF Hoteluri               | 56150    | CAOR   | 31,620,906          | 1597/07.08.2023         | 2.9294        | 93,216,162     | abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate |
| 9                                                                                                                                                                            | IAMU                       | 1766830  | IAMU   | 9,170,588           | 1594/07.08.2023         | 9.4525        | 86,684,983     | 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                            | 3,774,600,141            | 94.77%                 |
| Metoda Angajamentelor                   | 3,982,788,300            | 100%                   |

Lion Capital SA

BOGDAN-ALEXANDRU DRAGOI  
Președinte Director General

Evaluare și Activ net  
DANIELA VASI

RC Conformitate  
EUGEN CRISTEA

Certificare Depozitar,  
Banca Comercială Română

MIHAELA-NICOLETA IOSIF  
Expert Depozitare

ALEXANDRA DUMITRAȘCU  
Coordonator echipa Depozitare