

SITUAȚIA
activelor și datoriilor Lion Capital
F.I.A.I.R. înființat prin act constitutiv
31/12/2023 -recalculată***

Anexa 10
conf. Reg 7/2020

DENUMIRE	VALOARE [RON]
1 Imobilizări necorporale	43,598
2 Imobilizări corporale	3,534,418
3 Investiții imobiliare	14,363,411
4 Active biologice	-
5 Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în cadrul unui contract de leasing	227,961
6 Active financiare	3,840,207,942
6.1 Active financiare evaluate la cost amortizat	-
6.2 Active financiare evaluate la valoarea justă prin contul de profit și pierdere	1,867,262,839
6.2.1 Acțiuni	1,434,268,267
6.2.1.1 <i>Admise în cadrul unui loc de tranzacționare</i>	<i>1,131,591,619</i>
6.2.1.1.1 <i>din România</i>	<i>1,131,591,619</i>
6.2.1.1.1.1 <i>Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare</i>	<i>514,927,869</i>
6.2.1.1.1.2 <i>Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare</i>	<i>616,663,749</i>
6.2.1.1.2 <i>dintr-un stat membru</i>	<i>-</i>
6.2.1.1.3 <i>dintr-un stat tert</i>	<i>-</i>
6.2.1.2 <i>Neadmise la tranzacționare</i>	<i>302,676,649</i>
6.2.1.2.1 <i>din România</i>	<i>302,676,649</i>
6.2.1.2.2 <i>dintr-un stat membru</i>	<i>-</i>
6.2.1.2.3 <i>dintr-un stat tert</i>	<i>-</i>
6.2.2 Obligațiuni corporative	37,448,430
6.2.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	37,448,430
6.2.2.1.1 <i>din România</i>	<i>37,448,430</i>
6.2.2.1.1.1 <i>Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare</i>	<i>-</i>
6.2.2.1.1.2 <i>Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare</i>	<i>37,448,430</i>
6.2.2.1.2 <i>dintr-un stat membru</i>	<i>-</i>
6.2.2.1.3 <i>dintr-un stat tert</i>	<i>-</i>
6.2.2.2 Neadmise la tranzacționare	-
6.2.3 Titluri de participare FIA/OPCVM	395,546,142
6.2.3.1 Acțiuni	-
6.2.3.2 Unități de fond	395,546,142
6.2.3.2.1 <i>Admise în cadrul unui loc de tranzacționare</i>	<i>-</i>
6.2.3.2.2 <i>Neadmise la tranzacționare</i>	<i>395,546,142</i>
6.2.3.2.2.1 <i>din România</i>	<i>356,006,382</i>
6.2.3.2.2.2 <i>dintr-un stat membru</i>	<i>-</i>
6.2.3.2.2.3 <i>dintr-un stat tert</i>	<i>39,539,760</i>
6.3 Active financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global	1,972,945,102
6.3.1 Acțiuni	1,710,816,606
6.3.1.1 <i>Admise în cadrul unui loc de tranzacționare</i>	<i>1,550,373,562</i>
6.3.1.1.1 <i>din România</i>	<i>1,550,373,562</i>
6.3.1.1.1.1 <i>Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare</i>	<i>1,549,402,468</i>
6.3.1.1.1.2 <i>Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare</i>	<i>971,093</i>
6.3.1.1.2 <i>dintr-un stat membru</i>	<i>-</i>
6.3.1.1.2.1 <i>Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare</i>	<i>-</i>
6.3.1.1.2.2 <i>Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare</i>	<i>-</i>
6.3.1.1.3 <i>dintr-un stat tert</i>	<i>-</i>
6.3.1.1.3.1 <i>Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare</i>	<i>-</i>
6.3.1.1.3.1 <i>Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare</i>	<i>-</i>
6.3.1.2 <i>Neadmise la tranzacționare</i>	<i>160,443,044</i>
6.3.1.2.1 <i>din România</i>	<i>160,443,044</i>
6.3.1.2.2 <i>dintr-un stat membru</i>	<i>-</i>
6.3.1.2.3 <i>dintr-un stat tert</i>	<i>-</i>
6.3.2 Obligațiuni corporative	-
6.3.2.1 <i>Admise în cadrul unui loc de tranzacționare</i>	<i>-</i>
6.3.2.1.1 <i>din România</i>	<i>-</i>
6.3.2.1.1.1 <i>Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare</i>	<i>-</i>
6.3.2.1.1.2 <i>Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare</i>	<i>-</i>
6.3.2.1.2 <i>dintr-un stat membru</i>	<i>-</i>
6.3.2.1.3 <i>dintr-un stat tert</i>	<i>-</i>
6.3.2.2 <i>Neadmise la tranzacționare</i>	<i>-</i>

6.3.3 Titluri de participare FIA/OPCVM	262,128,497
6.3.3.1 Actiuni	262,128,497
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	-
6.3.3.2 Unitati de fond	-
7 Disponibilitati (numerar si echivalente de numerar)	1,160,650
8 Depozite bancare	407,653,802
9 Alte active:	33,008,303
9.1 Dividende sau drepturi de incasat	-
9.2 Alte active, din care:	33,008,303
9.2.1 Imprumuturi acordate filialelor	32,288,814
10 Cheltuieli inregistrate in avans	274,037
11 Total activ	4,300,474,120
12 Total datorii	205,400,786
12.1 Datorii financiare evaluate la cost amortizat	22,547,792
12.2 Datorii privind impozitul pe profit amanat	182,852,934
12.3 Alte datorii	-
13 Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-
14 Venituri inregistrate in avans	13,593
15 Capital propriu, din care:	4,100,371,782
15.1 Capital social	50,751,006
15.2 Alte elemente asociate capitalului	632,757,735
15.3 Alte elemente de capital propriu	1,097,564,757
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	761,156,075
15.9 Rezultat reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D)	-2,527,669,558
15.10 Rezultatul exercitiului	417,255,132
16 Activul net	4,095,059,742
17 Numar de actiuni emise si aflate in circulatie **	506,520,056
18 Valoarea unitara a activului net	8.0847
19 Numar societati comerciale din portofoliu, din care:	73
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 evidentiat 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.

***Valoarea activului net la 31.12.2023 a fost recalculata dupa cum urmeaza: elementele de portofoliu (actiuni) evaluate pe baza de rapoarte de evaluare - evidentiata la valori actualizate la 31.12.2023; elementele non-portofoliu - pe baza balantei contabile finale care a stat la baza intocmirii situatiilor financiare anuale individuale, auditate, supuse aprobării AGOA din aprilie 2024

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

LION CAPITAL S.A.
CUI • CIF RO2761040
RC J02/1898/1992
CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS ȘI VÂRSAT
50.751.005,60 LEI

ADRESA CALEA VICTORIEI 35A, ARAD 310158
TELEFON 0257 304 438 • FAX 0257 250 165
EMAIL OFFICE@LION-CAPITAL.RO
INTERNET WWW.LION-CAPITAL.RO

NUMĂR REGISTRU ASF AFIAA
PJ07.1AFIAA / 020007 / 09.03.2018
NUMĂR REGISTRU ASF FIAIR
PJ09FIAIR / 020004 / 01.07.2021
COD LEI (LEGAL IDENTITY IDENTIFIER)
254900GAQ2XT8DPA7274

CONT BANCAR
RO77 BTRL 0020 1202 1700 56XX
BANCA TRANSILVANIA SUCURSALA ARAD

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 : 31/12/2023 -recalculată***

Nr. crt	Denumire emitent	CIF	Simbol	Nr actiuni deținute	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	202/05.02.2024	25.3200	19,923,852	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
2	NAPOMAR	199176		10,256,241	200/05.02.2024	1.9778	20,284,793	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
3	SAI MUNTENIA INVEST	9415761		119,976	201/05.02.2024	791.3833	94,947,003	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
4	SIF SPV TWO	40094500		119,988	207/05.02.2024	50.5737	6,068,237	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
5	Administrare imobiliare SA	20919450		16,049,741	206/05.02.2024	3.5032	56,225,453	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
6	SIF1 IMGB	380430		199,993	204/05.02.2024	1,282.0437	256,399,766	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.5/2014)								
7	SIF Imobiliare PLC	HE323682	SIFI	4,499,961	205/05.02.2024	95.4800	429,656,276	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
8	SIF Hoteluri	56150	CAOR	31,820,906	203/05.02.2024	3.0156	95,959,124	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
9	IAMU	1766830	IAMU	9,170,588	199/05.02.2024	9.9283	91,048,349	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 lievierului (%)
Metoda Brută	3,886,871,583	94.92%
Metoda Angajamentelor	4,095,059,742	100%

Lion Capital SA

BOGDAN ALEXANDRU DRAGU
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