

SITUAȚIA
activelor și datoriilor Lion Capital
F.I.A.I.R. înființat prin act constitutiv
31/12/2024

Anexa 10
 conf. Reg 7/2020

DENUMIRE	VALOARE [RON]
1 Imobilizări necorporale	22,051
2 Imobilizări corporale	3,715,996
3 Investiții imobiliare	11,910,414
4 Active biologice	-
5 Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în cadrul unui contract de leasing	2,243,002
6 Active financiare	4,067,606,345
6.1 Active financiare evaluate la cost amortizat	-
6.2 Active financiare evaluate la valoarea justă prin contul de profit și pierdere	1,641,977,218
6.2.1 Acțiuni	1,325,011,304
6.2.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	972,803,196
6.2.1.1.1 din România	972,803,196
6.2.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	440,285,481
6.2.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	532,517,715
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	352,208,108
6.2.1.2.1 din România	352,208,108
6.2.1.2.2 dintr-un stat membru	-
6.2.1.2.3 dintr-un stat tert	-
6.2.2 Obligațiuni corporative	-
6.2.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.2.1.1 din România	-
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	-
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	316,965,914
6.2.3.1 Acțiuni	-
6.2.3.2 Unități de fond	316,965,914
6.2.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.3.2.2 Neadmise la tranzacționare	316,965,914
6.2.3.2.2.1 din România	269,981,854
6.2.3.2.2.2 dintr-un stat membru	-
6.2.3.2.2.3 dintr-un stat tert	46,984,060
6.3 Active financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global	2,425,629,127
6.3.1 Acțiuni	2,029,952,273
6.3.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	1,864,207,212
6.3.1.1.1 din România	1,864,207,212
6.3.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	1,863,706,622
6.3.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	500,590
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	165,745,061
6.3.1.2.1 din România	165,745,061
6.3.1.2.2 dintr-un stat membru	-
6.3.1.2.3 dintr-un stat tert	-
6.3.2 Obligațiuni corporative	1,256,103
6.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	1,256,103
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	1,256,103
6.3.2.1.2.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.2.1.2.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	1,256,103
6.3.2.1.2.3 Obligațiuni nou emise	-
6.3.2.1.3 dintr-un stat tert	-
6.3.2.2 Neadmise la tranzacționare	-

6.3.3 Titluri de participare FIA/OPCVM	394,420,751
6.3.3.1 Actiuni	394,420,751
6.3.3.1.1 Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	394,420,751
6.3.3.1.1.1 din Romania	394,420,751
6.3.3.1.1.1.1 Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	394,420,751
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)	1,178,471
8 Depozite bancare	611,737,535
9 Alte active :	93,463,338
9.1 Dividende sau drepturi de incasat	-
9.2 Alte active, din care:	93,463,338
9.2.1 Imprumuturi acordate filialelor	59,676,154
10 Cheltuieli inregistrate in avans	332,578
11 Total activ	4,792,209,729
12 Total datorii	242,630,320
12.1 Datorii financiare evaluate la cost amortizat	14,768,700
12.2 Datorii privind impozitul pe profit amanat	227,861,620
12.3 Alte datorii	-
13 Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-
14 Venituri inregistrate in avans	2,129,455
15 Capital propriu, din care:	4,554,528,834
15.1 Capital social	50,751,006
15.2 Alte elemente asociate capitalului	632,757,735
15.3 Alte elemente de capital propriu	1,425,532,563
15.4 Prime de capital	-
15.5 Rezerve din reevaluare	1,176,569
15.6 Rezerve	4,087,161,971
15.7 Actiuni proprii*	-7,372,959
15.8 Rezultatul reportat	760,050,599
15.9 Rezultat reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D)	-2,527,669,558
15.10 Rezultatul exercitiului***	132,140,908
16 Activul net	4,547,449,954
17 Număr de acțiuni emise și aflate în circulație **	505,020,056
18 Valoarea unitara a activului net	9.0045
19 Număr societăți comerciale din portofoliu, din care:	36
19.1 Societăți admise la tranzacționare in cadrul unui loc de tranzacționare din UE	23
19.2 Societăți admise la tranzacționare in cadrul unei burse dintr-un stat tert	-
19.3 Societăți neadmise la tranzacționare	13

* Valoarea acțiunilor proprii răscumpărate în cadrul Ofertei Publice de Cumpărare derulată în perioada 25 septembrie - 08 octombrie 2024.

** - În conformitate cu prevederile art. 123, alin. (3) din Regulamentul ASF nr. 9/2014, la această poziție s-a evidențiat numărul acțiunilor emise de societate și aflate în circulație la data de raportare în baza cărora se calculează valoarea unitară a activului net. Nu sunt incluse acțiunile proprii răscumpărate și deținute de societate la data raportării. La data prezentului raport, din totalul de 507.510.056 acțiuni emise, societatea deține în proprietate un număr de 2.490.000 acțiuni proprii, răscumpărate în cadrul OPC derulată în perioada 25 septembrie - 08 octombrie 2024.

*** Informăm investitorii că rezultatul exercitiului este aferent informațiilor disponibile la data închiderii contabile lunare la 31 decembrie 2024 și nu include diferențele de valoare justă ale participațiilor evaluate prin rapoarte de evaluare întocmite de evaluatori externi (Nivel 3 conform IFRS 13). Rezultatele financiare preliminare pentru exercitiul 2024 vor fi publicate în luna februarie 2025 conform calendarului de raportare financiară anunțat de societate.

Lion Capital SA

BOGDAN-ALEXANDRU DRAGOI
Presedinte, Director General

Evaluare si Activ net
DANIELA VASI

RC Conformitate
ILIE GAVRA

Certificare Depozitar,
Banca Comercială Română

ODETTE-MIHAELA BURSUC
Specialist 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 : 31/12/2024

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	NAPOMAR	199176		10,256,241	1603/09.08.2024	1.9976	20,487,867.02	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
2	SAI MUNTENIA INVEST	9415761		119,976	1606/09.08.2024	794.5953	95,332,365.71	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
3	SIF SPV TWO	40094500		119,988	1596/09.08.2024	35.5724	4,268,261.13	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
4	Administrare Imobiliare SA	20919450		16,049,741	1595/09.08.2024	3.8096	61,143,093.31	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
5	SIF1 IMGB	380430		199,993	1607/09.08.2024	1,330.8657	266,163,823.94	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
6	SIF SPV THREE	49696089		149,850	1597/09.08.2024	407.9967	61,138,305.50	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
7	SIF SPV FOUR	50270264		149,850	1598/09.08.2024	1.0000	149,850.00	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)								
8	SIF Imobiliare PLC	HE323682	SiFI	4,499,961	1594/09.08.2024	93.8762	422,439,238.83	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
9	SIF Hoteluri	56150	CAOR	31,820,906	1605/09.08.2024	0.5836	18,570,680.74	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
10	IAMU	1766830	IAMU	9,170,588	1603/09.08.2024	9.9784	91,507,795.30	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	3,934,909,961	86.530%
Metoda Angajamentelor	4,547,449,954	100%

Lion Capital SA

BOGDAN-ALEXANDRU DRAGOI
Presedinte, Director General

Evaluare si Activ net
DANIELA VASI

RC Conformitate
ILIE GAVRA

Certificare Depozitar,
Banca Comercială Română

ODETTE-MIHAELA BURSUC
Specialist Depozitare

ALEXANDRA DUMITRAȘCU
Coordonator echipa Depozitare