

SITUAȚIA
activelor și datoriilor Lion Capital
F.I.A.I.R. înființat prin act constitutiv
30/04/2025

Anexa 10
conf. Reg 7/2020

DENUMIRE	VALOARE [RON]
1 Imobilizări necorporale	14,213
2 Imobilizări corporale	4,945,821
3 Investiții imobiliare	11,913,467
4 Active biologice	-
5 Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în cadrul unui contract de leasing	2,167,585
6 Active financiare	4,332,142,692
6.1 Active financiare evaluate la cost amortizat	-
6.2 Active financiare evaluate la valoarea justă prin contul de profit și pierdere	1,558,194,585
6.2.1 Actiuni	1,321,570,593
6.2.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	954,520,270
6.2.1.1.1 din România	954,520,270
6.2.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	405,748,350
6.2.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	548,771,921
6.2.1.2 Neadmise la tranzacționare	367,050,323
6.2.1.2.1 din România	367,050,323
6.2.2 Obligațiuni corporative	-
6.2.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.3 Titluri de participare FIA/OPCVM	236,623,991
6.2.3.1 Actiuni	-
6.2.3.2 Unități de fond	236,623,991
6.2.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.3.2.2 Neadmise la tranzacționare	236,623,991
6.2.3.2.2.1 din România	192,309,671
6.2.3.2.2.2 dintr-un stat membru	-
6.2.3.2.2.3 dintr-un stat tert	44,314,320
6.3 Active financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global	2,773,948,107
6.3.1 Actiuni	2,152,382,067
6.3.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	1,974,165,949
6.3.1.1.1 din România	1,974,165,949
6.3.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	1,968,974,614
6.3.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	5,191,335
6.3.1.2 Neadmise la tranzacționare	178,216,118
6.3.1.2.1 din România	178,216,118
6.3.1.2.2 dintr-un stat membru	-
6.3.1.2.3 dintr-un stat tert	-
6.3.2 Obligațiuni corporative	1,276,487
6.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	1,276,487
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	1,276,487
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	1,276,487
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	416,487,960
6.3.3.1 Actiuni	416,487,960
6.3.3.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	416,487,960
6.3.3.1.1.1 din România	416,487,960
6.3.3.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	416,487,960
6.3.3.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
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 tranzacționare	-

6.3.6 Titluri de stat	203,801,593
6.3.6.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	143,078,124
6.3.6.1.1 din România	143,078,124
6.3.6.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.6.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	143,078,124
6.3.6.2 Neadmise la tranzacționare	60,723,469
6.3.6.2.1 din România	60,723,469
7 Disponibilități (numerar și echivalente de numerar)	554,307
8 Depozite bancare	395,733,837
9 Alte active :	105,730,572
9.1 Dividende sau drepturi de încasat	19,996,000
9.2 Alte active, din care:	85,734,572
9.2.1 Împrumuturi acordate filialelor	53,174,135
10 Cheltuieli înregistrate în avans	321,354
11 Total activ	4,853,523,850
12 Total datorii	253,413,168
12.1 Datorii financiare evaluate la cost amortizat	13,012,178
12.2 Datorii privind impozitul pe profit amanat	240,400,989
12.3 Alte datorii	-
13 Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	-
14 Venituri înregistrate în avans	1,086,064
15 Capital propriu, din care:	4,601,618,406
15.1 Capital social	50,751,006
15.2 Alte elemente asociate capitalului	632,757,735
15.3 Alte elemente de capital propriu	1,459,754,765
15.4 Prime de capital	-
15.5 Rezerve din reevaluare	2,523,295
15.6 Rezerve	4,087,190,653
15.7 Acțiuni proprii*	-4,580,141
15.8 Rezultatul reportat	917,559,370
15.9 Rezultat reportat adoptare prima dată IAS 29 (sold D)	-2,527,669,558
15.10 Rezultatul exercițiului	-16,668,719
16 Activul net	4,599,024,618
17 Număr de acțiuni emise și aflate în circulație **	506,010,056
18 Valoarea unitară a activului net	9.0888
19 Număr societăți comerciale din portofoliu, din care:	35
19.1 Societăți admise la tranzacționare în cadrul unui loc de tranzacționare din UE	22
19.2 Societăți admise la tranzacționare în 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 1.500.000 acțiuni proprii, răscumpărate în cadrul OPC derulată în perioada 25 septembrie - 08 octombrie 2024.

Lion Capital SA

LAURENȚIU RIVIȘ
Director

Evaluare și 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 : 30/04/2025

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	301/20.02.2025	1.9406	19,903,261	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
2	SAI MUNTENIA INVEST	9415761		119,976	303/20.02.2025	893.6075	107,211,453	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
3	SIF SPV TWO	40094500		119,988	306/20.02.2025	86.5513	10,385,117	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
4	Administrare Imobiliare SA	20919450		16,049,741	309/20.02.2025	3.8347	61,545,942	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
5	SIF1 IMGB	380430		199,993	304/20.02.2025	1,362.1000	272,410,465	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
6	SIF SPV THREE	49696089		149,850	307/20.02.2025	428.4661	64,205,645	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
7	SIF SPV FOUR	50270264		149,850	308/20.02.2025	0.9732	145,834	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
Societăți admise la tranzacționare cu o lichiditate nerelevantă pentru aplicarea metodei de evaluare prin marcare la piață (conf. Art.114 alin.(4) din Reg.9/2014)								
8	SIF Imobiliare PLC	HE323682	SIFI	4,499,961	305/20.02.2025	98.23	442,044,669	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
9	SIF Hoteluri	56150	CAOR	31,820,906	310/20.02.2025	0.6793	21,615,941	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
10	IAMU	1766830	IAMU	9,170,588	302.20.02.2025	9.2809	85,111,310	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	4,203,120,491	91.392%
Metoda Angajamentelor	4,599,024,618	100%

Lion Capital SA

LAURENȚIU RIVIȘ
Director

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