

SITUAȚIA
activelor și datorilor Lion Capital
F.I.A.I.R. înființat prin act constitutiv
31/08/2025

Anexa 10
conf. Reg 7/2020

DENUMIRE	VALOARE (RON)
1 Imobilizări necorporale	7,357
2 Imobilizări corporale	4,846,526
3 Investiții imobiliare	11,913,467
4 Active biologice	-
5 Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în cadrul unui contract de leasing	2,092,169
6 Active financiare	5,024,137,228
6.1 Active financiare evaluate la cost amortizat	-
6.2 Active financiare evaluate la valoarea justă prin contul de profit și pierdere	1,720,335,253
6.2.1 Acțiuni	1,417,585,181
6.2.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	1,018,638,563
6.2.1.1.1 din România	1,018,638,563
6.2.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	468,912,749
6.2.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	549,725,814
6.2.1.2 Neadmise la tranzacționare	398,946,618
6.2.1.2.1 din România	398,946,618
6.2.2 Obligațiuni corporative	-
6.2.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.3 Titluri de participare FIA/OPCVM	302,750,072
6.2.3.1 Acțiuni	-
6.2.3.2 Unități de fond	302,750,072
6.2.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.3.2.2 Neadmise la tranzacționare	302,750,072
6.2.3.2.2.1 din România	253,998,172
6.2.3.2.2.2 dintr-un stat membru	-
6.2.3.2.2.3 dintr-un stat tert	48,751,900
6.3 Active financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global	3,303,801,975
6.3.1 Acțiuni	2,394,398,929
6.3.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	2,217,801,837
6.3.1.1.1 din România	2,217,801,837
6.3.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	2,212,610,501
6.3.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	5,191,335
6.3.1.2 Neadmise la tranzacționare	176,597,093
6.3.1.2.1 din România	176,597,093
6.3.1.2.2 dintr-un stat membru	-
6.3.1.2.3 dintr-un stat tert	-
6.3.2 Obligațiuni corporative	395,560,025
6.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	1,321,167
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	1,321,167
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	1,321,167
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	394,238,858
6.3.2.2.1 din România	394,238,858
6.3.3 Titluri de participare FIA/OPCVM	451,737,371
6.3.3.1 Acțiuni	451,737,371
6.3.3.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	451,737,371
6.3.3.1.1.1 din România	451,737,371
6.3.3.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	451,737,371
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	62,105,650
6.3.6.1 Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	-
6.3.6.1.1 din Romania	-
6.3.6.1.1.1 Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	-
6.3.6.1.1.2 Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	-
6.3.6.2 Neadmise la tranzactionare	62,105,650
6.3.6.2.1 din Romania	62,105,650
7 Disponibilitati (numerar si echivalente de numerar)	1,088,190
8 Depozite bancare	309,208,967
9 Alte active:	66,418,012
9.1 Dividende sau drepturi de incasat	11,224,994
9.2 Alte active, din care:	55,193,018
9.2.1 Imprumuturi acordate filialelor	55,139,974
10 Cheltuieli inregistrate in avans	178,421
11 Total activ	5,419,890,337
12 Total datorii	300,963,367
12.1 Datorii financiare evaluate la cost amortizat	17,623,215
12.2 Datorii privind impozitul pe profit amanat	283,340,152
12.3 Alte datorii	-
13 Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-
14 Venituri inregistrate in avans	26,335
15 Capital propriu, din care:	5,118,816,824
15.1 Capital social	50,751,006
15.2 Alte elemente asociate capitalului	632,757,735
15.3 Alte elemente de capital propriu	1,710,826,304
15.4 Prime de capital	-
15.5 Rezerve din reevaluare	2,523,295
15.6 Rezerve	4,248,380,163
15.7 Actiuni proprii	0
15.8 Rezultatul reportat	759,289,730
15.9 Rezultat reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D)	-2,527,669,558
15.10 Rezultatul exercitiului	241,958,149
16 Activul net	5,118,900,635
17 Numar de actiuni emise si aflate in circulatie	507,510,056
18 Valoarea unitara a activului net	10.0863
19 Numar societati comerciale din portofoliu, din care:	33
19.1 Societati admise la tranzactionare in cadrul unui loc de tranzactionare din UE	21
19.2 Societati admise la tranzactionare in cadrul unei burse dintr-un stat tert	-
19.3 Societati neadmise la tranzactionare	12

Lion Capital SA

BOGDAN-ALEXANDRU DRAGOI
Presedinte / Director General

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 : 31/08/2025

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	NAPOMAR	199176		10,256,241	1980/25.05.2025	2.0212	20,729,914	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
2	SAI MUNTENIA INVEST	9415761		119,976	1981/25.08.2025	839.0220	100,662,503	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
3	SIF SPV TWO	40094500		119,988	1975/25.08.2025	142.1224	17,052,983	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
4	Administrare Imobiliare SA	20919450		16,049,741	1976/25.08.2025	3.8795	62,264,970	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
5	SIF1 IMG8	380430		199,993	1979/25.08.2025	1,458,2121	291,632,213	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
6	SIF SPV THREE	49696089		149,850	1974/25.08.2025	463.1573	69,404,121	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
7	SIF SPV FOUR	50270264		149,850	1973/25.05.2025	0.8501	127,387	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	1977/25.08.2025	100.05	450,205,798	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
9	SIF Hoteluri	56150	CAOR	31,820,906	1978/25.08.2025	0.4554	14,491,241	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
10	IAMU	1766830	IAMU	9,170,588	1982/25.08.2025	9.2719	85,028,775	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	4,812,583,992	94.016%
Metoda Angajamentelor	5,118,900,635	100%

Lion Capital SA

BOGDAN ALEXANDRU DRAGOI
Președinte Director General

Evaluare si Activ net
DANIELA VASI

RC Conformitate
ILIE GAVRA

Certificare Depozitar,
Banca Comercială Română

MIHAELA NICOLETA IOSIF
Specialist Depozitare

ALEXANDRA DUMITRAȘCU
Coordonator echipa Depozitare