

SITUAȚIA
activelor și datoriilor Lion Capital
F.I.A.I.R. înființat prin act constitutiv
31/10/2025

Anexa 10
conf. Reg 7/2020

DENUMIRE	VALOARE [RON]
1 Imobilizări necorporale	3,929
2 Imobilizări corporale	4,805,593
3 investiții imobiliare	11,913,467
4 Active biologice	-
5 Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în cadrul unui contract de leasing	2,054,461
6 Active financiare	5,070,154,327
6.1 Active financiare evaluate la cost amortizat	-
6.2 Active financiare evaluate la valoarea justă prin contul de profit și pierdere	1,553,171,318
6.2.1 Acțiuni	1,390,491,956
6.2.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	991,842,769
6.2.1.1.1 din România	991,842,769
6.2.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	440,971,715
6.2.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	550,871,054
6.2.1.2 Neadmise la tranzacționare	398,649,187
6.2.1.2.1 din România	398,649,187
6.2.2 Obligațiuni corporative	-
6.2.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.3 Titluri de participare FIA/OPCVM	162,679,362
6.2.3.1 Acțiuni	-
6.2.3.2 Unități de fond	162,679,362
6.2.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.3.2.2 Neadmise la tranzacționare	162,679,362
6.2.3.2.2.1 din România	108,615,242
6.2.3.2.2.2 dintr-un stat membru	-
6.2.3.2.2.3 dintr-un stat tert	54,064,120
6.3 Active financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global	3,516,983,009
6.3.1 Acțiuni	2,552,842,328
6.3.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	2,382,332,333
6.3.1.1.1 din România	2,382,332,333
6.3.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	2,377,140,997
6.3.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	5,191,335
6.3.1.2 Neadmise la tranzacționare	170,509,995
6.3.1.2.1 din România	170,509,995
6.3.1.2.2 dintr-un stat membru	-
6.3.1.2.3 dintr-un stat tert	-
6.3.2 Obligațiuni corporative	406,338,516
6.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	1,274,281
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	1,274,281
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	1,274,281
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	405,064,234
6.3.2.2.1 din România	405,064,234
6.3.3 Titluri de participare FIA/OPCVM	495,011,043
6.3.3.1 Acțiuni	495,011,043
6.3.3.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	495,011,043
6.3.3.1.1.1 din România	495,011,043
6.3.3.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	495,011,043

6.3.6 Titluri de stat	62,791,122
6.3.6.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	
6.3.6.1.1 din România	
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	
6.3.6.2 Neadmise la tranzacționare	62,791,122
6.3.6.2.1 din România	62,791,122
7 Disponibilități (numerar și echivalente de numerar)	812,146
8 Depozite bancare	405,057,396
9 Alte active:	38,430,798
9.1 Dividende sau drepturi de încasat	
9.2 Alte active, din care:	38,430,798
9.2.1 Imprumuturi acordate filialelor	36,926,589
10 Cheltuieli înregistrate în avans	312,534
11 Total activ	5,533,544,651
12 Total datorii	313,685,600
12.1 Datorii financiare evaluate la cost amortizat	16,325,440
12.2 Datorii privind impozitul pe profit amanat	297,360,160
12.3 Alte datorii	
13 Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	
14 Venituri înregistrate în avans	23,596
15 Capital propriu, din care:	5,223,481,001
15.1 Capital social	50,751,006
15.2 Alte elemente asociate capitalului:	632,757,735
15.3 Alte elemente de capital propriu	1,827,410,478
15.4 Prime de capital	
15.5 Rezerve din reevaluare	2,523,295
15.6 Rezerve	4,248,380,163
15.7 Acțiuni proprii*	-3,962,041
15.8 Rezultatul reportat	759,289,730
15.9 Rezultat reportat adoptare prima dată IAS 29 (sold D)	-2,527,669,558
15.10 Rezultatul exercițiului	234,000,194
16 Activul net	5,219,835,454
17 Număr de acțiuni emise și aflate în circulație**	506,410,056
18 Valoarea unitară a activului net	10.3075
19 Număr societăți comerciale din portofoliu, din care:	33
19.1 Societăți admise la tranzacționare în cadrul unui loc de tranzacționare din UE	21
19.2 Societăți admise la tranzacționare în cadrul unei burse dintr-un stat tert	
19.3 Societăți neadmise la tranzacționare	12

* - Valoarea acțiunilor proprii răscumpărate în cadrul Ofertei Publice de Cumpărare derulată în perioada 13-28 octombrie 2025.

** - 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 1.100.000 acțiuni proprii, răscumpărate în cadrul OPC derulată în perioada 13-28 octombrie 2025.

Lion Capital SA

BOGDAN ALEXANDRU DRAGOI
Președinte, Director General

Evaluare și Activ net
DANIELA VAȘI

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 : 31/10/2025

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	2119/01.10.2025	1.9922	20.432.483,32	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	49094500		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	SIF IMGB	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	100.30	451.351.038	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	IAML	1765830	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	5,143,721,990	98,542%
Metoda Angajamentelor	5,219,835,454	100%

Lion Capital SA

BOGDAN-ALEXANDRU DRAGOI
Președinte Director General

Evaluare și Activ net
DANIELA VASIL

RC Conformitate
ILIE GAVRA

Certificare Depozitar,
Banca Comercială Română

MIHAELA NICOLETA IOSIF
Specialist Depozitare

ALEXANDRA DUMITRAȘCU
Coordonator echipa Depozitare