

SITUAȚIA
activelor și datoriilor Lion Capital
F.I.A.I.R înființat prin act constitutiv
31/05/2023

Anexa 10
 conf. Reg. 7/2020

DENUMIRE		VALOARE [RON]
1	Imobilizări necorporale	50.633
2	Imobilizări corporale	3.599.358
3	Investiții imobiliare	12.963.376
4	Active biologice	-
5	Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport in cadrul unui contract de leasing	373.026
6	Active financiare	3.248.302.822
6.1	Active financiare evaluate la cost amortizat	-
6.2	Active financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	1.635.647.986
6.2.1	Acțiuni	1.214.419.361
6.2.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	886.395.372
6.2.1.1.1	din Romania	886.395.372
6.2.1.1.1.1	Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	389.047.335
6.2.1.1.1.2	Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	497.348.037
6.2.1.2	Neadmise la tranzacționare	328.023.989
6.2.1.2.1	din Romania	328.023.989
6.2.2	Obligațiuni corporative	37.201.874
6.2.2.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	37.201.874
6.2.2.1.1	din Romania	37.201.874
6.2.2.1.1.2	Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	37.201.874
6.2.3	Titluri de participare FIA/OPCVM	384.026.751
6.2.3.2	Unități de fond	384.026.751
6.2.3.2.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.3.2.2	Neadmise la tranzacționare	384.026.751
6.2.3.2.2.1	din Romania	347.791.251
6.2.3.2.2.2	dintr-un stat membru	-
6.2.3.2.2.3	dintr-un stat terț	36.235.500
6.3	Active financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	1.612.654.836
6.3.1	Acțiuni	1.381.896.720
6.3.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	1.235.263.832
6.3.1.1.1	din Romania	1.114.919.999
6.3.1.1.1.1	Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	1.114.919.999
6.3.1.1.1.2	Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.1.1.2	dintr-un stat membru	120.343.834
6.3.1.1.2.1	Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	120.343.834
6.3.1.2	Neadmise la tranzacționare	146.632.888
6.3.1.2.1	din Romania	146.632.888
6.3.2	Obligațiuni corporative	-
6.3.2.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.3.2.1.1	din Romania	-
6.3.2.2.1.1	Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.2.2.1.2	Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.3	Titluri de participare FIA/OPCVM	230.758.116
6.3.3.1	Acțiuni	230.758.116
6.3.3.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	230.758.116
6.3.3.1.1.1	din Romania	230.758.116
6.3.3.1.1.1.1	Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	230.758.116
6.3.3.1.1.1.2	Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.3.2	Unități de fond	-

7	Disponibilități (numerar si echivalente de numerar)	57.318.318
8	Depozite bancare	42.657.853
9	Alte active:	167.675.821
9.1	Dividende sau drepturi de încasat	46.566.289
9.2	Alte active, din care:	121.109.532
9.2.1	Împrumuturi acordate filialelor	120.323.559
10	Cheltuieli înregistrate in avans	195.201
11	Total activ	3.533.136.409
12	Total datorii	146.713.384
12.1	Datorii financiare evaluate la cost amortizat	13.365.366
12.2	Datorii privind impozitul pe profit amânat	133.348.018
12.3	Alte datorii	-
13	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-
14	Venituri înregistrate in avans	11.414
15	Capital propriu, din care:	3.387.679.485
15.1	Capital social	50.751.006
15.2	Alte elemente asociate capitalului	632.757.735
15.3	Alte elemente de capital propriu	751.743.171
15.4	Prime de capital	-
15.5	Rezerve din reevaluare	1.176.569
15.6	Rezerve	3.669.906.839
15.7	Acțiuni proprii*	-2.526.773
15.8	Rezultatul reportat	694.079.478
15.9	Rezultat reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D)	-2.527.669.558
15.10	Rezultatul exercițiului	117.461.018
16	Activul net	3.386.411.611
17	Număr de acțiuni emise și aflate in circulație**	506.520.056
18	Valoarea unitara a activului net	6,6856
19	Număr societăți comerciale din portofoliu, din care:	83
19.1	Societăți admise la tranzacționare in cadrul unui loc de tranzacționare din UE	28
19.2	Societăți admise la tranzacționare in cadrul unei burse dintr-un stat terț	-
19.3	Societăți neadmise la tranzacționare	55

* - Valoarea acțiunilor proprii răscumpărate în cadrul Ofertei Publice de Cumpărare derulată în perioada 16 februarie-01 martie 2023.

** - 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 990.000 acțiuni proprii, răscumpărate în cadrul OPC derulată în perioada 16 februarie-01 martie 2023.

Lion Capital SA

TEODORA SFERDIAN
Director General Adjunct

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

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**

Nr crt	Denumire emitent	CIF	Simbol	Nr acțiuni deținute	Nr/data Raport evaluare	lei / acțiune	Valoare totala	Metoda de evaluare
Societăți neadmise la tranzacționare în care deținerea LC este > 33% din capitalul social								
1	AZUGA TURISM	28330211		786.882	369/24.02.2023	22,3800	17.610.419	abordare prin venit . metoda fluxurilor de numerar actualizate
2	NAPOMAR	199176		10.256.241	366/24.02.2023	3,0549	31.331.791	abordare prin venit . metoda fluxurilor de numerar actualizate
3	CENTRAL	199230		53.120	372/24.02.2023	769,6009	40.881.200	abordare prin venit . metoda fluxurilor de numerar actualizate
4	SAI MUNTENIA INVEST	9415761		119.976	367/24.02.2023	741,0000	88.902.216	abordare prin venit . metoda fluxurilor de numerar actualizate
5	SIF SPV TWO	40094500		119.988	375/27.02.2023	98,5248	11.821.794	abordare prin active. metoda Activului Net corectat
6	Administrare Imobiliare SA	20919450		16.049.741	371/24.02.2023	2,9787	47.807.364	abordare prin active. metoda Activului Net corectat
7	SIF1 IMGB	380430		199.993	1067/11.05.2023	1.336,3467	267.259.986	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	374/27.02.2023	81,8680	368.402.807	abordare prin active. metoda Activului Net corectat
9	SIF Hoteluri	56150	CAOR	31.820.906	368/24.02.2023	2,6598	84.637.246	abordare prin venit. metoda fluxurilor de numerar actualizate
10	IAMU	1766830	IAMU	7.286.299	365/24.02.2023	6,0810	44.307.984	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	3.343.153.428	98,72%
Metoda Angajamentelor	3.386.411.611	100,00%

Lion Capital SA

TEODORA SFERDIAN
Director General Adjunct

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