

**SITUAȚIA**  
**activelor și datoriilor Lion Capital**  
**F.I.A.I.R înființat prin act constitutiv**  
**31/10/2023**

**Anexa 10**  
conf. Reg. 7/2020

DENUMIRE		VALOARE [RON]
<b>1</b>	<b>Imobilizări necorporale</b>	<b>47.189</b>
<b>2</b>	<b>Imobilizări corporale</b>	<b>3.556.280</b>
<b>3</b>	<b>Investiții imobiliare</b>	<b>12.963.376</b>
<b>4</b>	<b>Active biologice</b>	-
<b>5</b>	<b>Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport in cadrul unui contract de leasing</b>	<b>269.408</b>
<b>6</b>	<b>Active financiare</b>	<b>3.538.176.486</b>
<b>6.1</b>	<b>Active financiare evaluate la cost amortizat</b>	-
<b>6.2</b>	<b>Active financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere</b>	<b>1.718.220.057</b>
<b>6.2.1</b>	<b>Acțiuni</b>	<b>1.273.581.524</b>
6.2.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	961.618.060
6.2.1.1.1	din Romania	961.618.060
6.2.1.1.1.1	Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	433.374.934
6.2.1.1.1.2	Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	528.243.126
6.2.1.2	Neadmise la tranzacționare	311.963.464
6.2.1.2.1	din Romania	311.963.464
<b>6.2.2</b>	<b>Obligațiuni corporative</b>	<b>36.933.850</b>
<b>6.2.2.1</b>	<b>Admise in cadrul unui loc de tranzacționare</b>	<b>36.933.850</b>
6.2.2.1.1	din Romania	36.933.850
6.2.2.1.1.2	Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	36.933.850
<b>6.2.3</b>	<b>Titluri de participare FIA/OPCVM</b>	<b>407.704.683</b>
<b>6.2.3.2</b>	<b>Unități de fond</b>	<b>407.704.683</b>
<b>6.2.3.2.1</b>	<b>Admise in cadrul unui loc de tranzacționare</b>	-
6.2.3.2.2	Neadmise la tranzacționare	<b>407.704.683</b>
6.2.3.2.2.1	din Romania	369.906.663
6.2.3.2.2.2	dintr-un stat membru	-
6.2.3.2.2.3	dintr-un stat terț	37.798.020
<b>6.3</b>	<b>Active financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>1.819.956.429</b>
<b>6.3.1</b>	<b>Acțiuni</b>	<b>1.555.884.356</b>
<b>6.3.1.1</b>	<b>Admise in cadrul unui loc de tranzacționare</b>	1.428.681.282
6.3.1.1.1	din Romania	1.428.681.282
6.3.1.1.1.1	Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	1.428.482.386
6.3.1.1.1.2	Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	198.896
6.3.1.1.2	dintr-un stat membru	-
6.3.1.1.2.1	Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.1.2	Neadmise la tranzacționare	127.203.074
6.3.1.2.1	din Romania	127.203.074
<b>6.3.2</b>	<b>Obligațiuni corporative</b>	-
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	-
<b>6.3.3</b>	<b>Titluri de participare FIA/OPCVM</b>	<b>264.072.073</b>
<b>6.3.3.1</b>	<b>Acțiuni</b>	<b>264.072.073</b>
6.3.3.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	264.072.073
6.3.3.1.1.1	din Romania	264.072.073
6.3.3.1.1.1.1	Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	264.072.073
6.3.3.1.1.1.2	Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	-

<b>6.3.3.2</b>	<b>Unități de fond</b>	-
<b>7</b>	<b>Disponibilități (numerar si echivalente de numerar)</b>	<b>186.469.616</b>
<b>8</b>	<b>Depozite bancare</b>	<b>130.786.551</b>
<b>9</b>	<b>Alte active:</b>	<b>148.263.804</b>
9.1	Dividende sau drepturi de încasat***	102.340.066
9.2	Alte active, din care:	45.923.738
9.2.1	Împrumuturi acordate filialelor	31.842.910
<b>10</b>	<b>Cheltuieli înregistrate in avans</b>	<b>227.299</b>
<b>11</b>	<b>Total activ</b>	<b>4.020.760.009</b>
<b>12</b>	<b>Total datorii</b>	<b>179.351.617</b>
12.1	Datorii financiare evaluate la cost amortizat	15.996.103
12.2	Datorii privind impozitul pe profit amânat	163.355.514
12.3	Alte datorii	-
<b>13</b>	<b>Provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>	-
<b>14</b>	<b>Venituri înregistrate in avans</b>	15.111
<b>15</b>	<b>Capital propriu, din care:</b>	<b>3.818.709.617</b>
15.1	Capital social	50.751.006
15.2	Alte elemente asociate capitalului	632.757.735
15.3	Alte elemente de capital propriu	958.969.958
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	761.457.818
15.9	Rezultat reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D)	-2.527.669.558
15.10	Rezultatul exercițiului	273.886.024
<b>16</b>	<b>Activul net</b>	<b>3.841.393.281</b>
<b>17</b>	<b>Număr de acțiuni emise și aflate in circulație**</b>	506.520.056
<b>18</b>	<b>Valoarea unitara a activului net</b>	<b>7,5839</b>
<b>19</b>	<b>Număr societăți comerciale din portofoliu, din care:</b>	78
19.1	Societăți admise la tranzacționare in cadrul unui loc de tranzacționare din UE	26
19.2	Societăți admise la tranzacționare in cadrul unei burse dintr-un stat terț	-
19.3	Societăți neadmise la tranzacționare	52

\* - 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.

\*\*\* In calculul activului net nu este cuprinsa valoarea de 1.607.914 lei reprezentând dividende cu termen de plata depășit, pentru care societatea debitoare a emis un bilet la ordin. Pentru modalitatea de reflectare in activ a sumei in discuție s-a solicitat punctul de vedere al ASF. In funcție de răspunsul ASF, daca va fi cazul, societatea va corecta si publica noua valoare a activului net.

#### Lion Capital SA

BOGDAN-ALEXANDRU DRAGOI  
Presedinte, Director General

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
<b>Societăți neadmise la tranzacționare în care deținerea LC este &gt; 33% din capitalul social</b>								
1	AZUGA TURISM	28330211		786.882	1608/07.08.2023	23,22	18.271.400	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
2	NAPOMAR	199176		10.256.241	2057/05.10.2023	1,8770	19.250.964	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
3	SAI MUNTENIA INVEST	9415761		119.976	1596/07.08.2023	524,5833	62.937.406	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
4	SIF SPV TWO	40094500		119.988	1600/07.08.2023	59,8486	7.181.114	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
5	Administrare Imobiliare	20919450		16.049.741	1599/07.08.2023	3,4217	54.917.399	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
6	SIF1 IMGB	380430		199.993	1067/11.05.2023	1.336,35	267.259.986	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
<b>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)</b>								
7	SIF Imobiliare PLC	HE323682	SIFI	4.499.961	1598/07.08.2023	77,41	348.341.981	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
8	SIF Hoteluri	56150	CAOR	31.820.906	1597/07.08.2023	2,9294	93.216.162	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
9	IAMU	1766830	IAMU	9.170.588	1594/07.08.2023	9,4525	86.684.983	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	3.710.361.174	96,59%
Metoda Angajamentelor	3.841.393.281	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**

MIHAELA-NICOLETA IOSIF  
Expert Depozitare

ALEXANDRA DUMITRAȘCU  
Coordonator echipa Depozitare