

SITUAȚIA
activelor și datoriilor Lion Capital
F.I.A.I.R înființat prin act constitutiv
31/03/2023

Anexa 10
 conf. Reg. 7/2020

| DENUMIRE | | VALOARE [RON] |
|------------------|--|----------------------|
| 1 | Imobilizări necorporale | 54.148 |
| 2 | Imobilizări corporale | 3.640.619 |
| 3 | Investiții imobiliare | 12.963.376 |
| 4 | Active biologice | - |
| 5 | Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport in cadrul unui contract de leasing | 414.474 |
| 6 | Active financiare | 3.265.492.205 |
| 6.1 | Active financiare evaluate la cost amortizat | - |
| 6.2 | Active financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere | 1.640.958.873 |
| 6.2.1 | Acțiuni | 1.229.825.197 |
| 6.2.1.1 | Admise in cadrul unui loc de tranzacționare | 884.095.534 |
| 6.2.1.1.1 | din Romania | 884.095.534 |
| 6.2.1.1.1.1 | Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare | 386.747.497 |
| 6.2.1.1.1.2 | Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare | 497.348.037 |
| 6.2.1.2 | Neadmise la tranzacționare | 345.729.662 |
| 6.2.1.2.1 | din Romania | 345.729.662 |
| 6.2.2 | Obligațiuni corporative | 37.492.902 |
| 6.2.2.1 | Admise in cadrul unui loc de tranzacționare | 37.492.902 |
| 6.2.2.1.1 | din Romania | 37.492.902 |
| 6.2.2.1.1.2 | Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare | 37.492.902 |
| 6.2.3 | Titluri de participare FIA/OPCVM | 373.640.774 |
| 6.2.3.2 | Unități de fond | 373.640.774 |
| 6.2.3.2.1 | Admise in cadrul unui loc de tranzacționare | - |
| 6.2.3.2.2 | Neadmise la tranzacționare | 373.640.774 |
| 6.2.3.2.2.1 | din Romania | 338.717.234 |
| 6.2.3.2.2.2 | dintr-un stat membru | - |
| 6.2.3.2.2.3 | dintr-un stat terț | 34.923.540 |
| 6.3 | Active financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global | 1.624.533.332 |
| 6.3.1 | Acțiuni | 1.415.836.087 |
| 6.3.1.1 | Admise in cadrul unui loc de tranzacționare | 1.269.094.073 |
| 6.3.1.1.1 | din Romania | 1.148.336.033 |
| 6.3.1.1.1.1 | Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare | 1.148.212.644 |
| 6.3.1.1.1.2 | Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare | 123.389 |
| 6.3.1.1.2 | dintr-un stat membru | 120.758.040 |
| 6.3.1.1.2.1 | Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare | 120.758.040 |
| 6.3.1.2 | Neadmise la tranzacționare | 146.742.013 |
| 6.3.1.2.1 | din Romania | 146.742.013 |
| 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 | 208.697.245 |
| 6.3.3.1 | Acțiuni | 208.697.245 |
| 6.3.3.1.1 | Admise in cadrul unui loc de tranzacționare | 208.697.245 |
| 6.3.3.1.1.1 | din Romania | 208.697.245 |
| 6.3.3.1.1.1.1 | Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare | 208.697.245 |
| 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) | 52.055.215 |
| 8 | Depozite bancare | 3.240.455 |
| 9 | Alte active: | 125.036.156 |
| 9.1 | Dividende sau drepturi de încasat | - |
| 9.2 | Alte active, din care: | 125.036.156 |
| 9.2.1 | Împrumuturi acordate filialelor | 118.561.432 |
| 10 | Cheltuieli înregistrate in avans | 263.289 |
| 11 | Total activ | 3.463.159.938 |
| 12 | Total datorii | 158.085.399 |
| 12.1 | Datorii financiare evaluate la cost amortizat | 22.582.354 |
| 12.2 | Datorii privind impozitul pe profit amânat | 135.503.045 |
| 12.3 | Alte datorii | - |
| 13 | Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | - |
| 14 | Venituri înregistrate in avans | 701.345 |
| 15 | Capital propriu, din care: | 3.307.013.605 |
| 15.1 | Capital social | 50.751.006 |
| 15.2 | Alte elemente asociate capitalului | 632.757.735 |
| 15.3 | Alte elemente de capital propriu | 759.172.939 |
| 15.4 | Prime de capital | - |
| 15.5 | Rezerve din reevaluare | 1.176.569 |
| 15.6 | Rezerve | 3.574.439.692 |
| 15.7 | Acțiuni proprii* | -2.526.773 |
| 15.8 | Rezultatul reportat | 786.770.849 |
| 15.9 | Rezultat reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D) | -2.527.669.558 |
| 15.10 | Rezultatul exercițiului | 32.141.147 |
| 16 | Activul net | 3.304.373.194 |
| 17 | Număr de acțiuni emise și aflate in circulație** | 506.520.056 |
| 18 | Valoarea unitara a activului net | 6,5237 |
| 19 | Număr societăți comerciale din portofoliu, din care: | 85 |
| 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 | 57 |

* - 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.

SIF Banat-Crisana

TEODORA SFERDIAN
Director General Adjunct

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

| 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 | | 301.078.647 | 370/24.02.2023 | 0,8107 | 244.084.459 | 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 | 3.300.139.455 | 99,87% |
| Metoda Angajamentelor | 3.304.373.194 | 100% |

SIF Banat-Crisana

TEODORA SFERDIAN
Director General Adjunct

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