

SITUAȚIA
activelor și datorilor Lion Capital
F.I.A.I.R înființat prin act constituiv
31/05/2026

| DENUMIRE | | VALOARE [RON] |
|----------------|--|----------------------|
| 1 | Imobilizări necorporale | 560 |
| 2 | Imobilizări corporale | 4.609.598 |
| 3 | Investitii imobiliare | 10.737.442 |
| 4 | Active biologice | - |
| 5 | Active reprezentand drepturi de utilizare a activelor suport in cadrul unui contract de leasing | 1.922.482 |
| 6 | Active financiare | 6.334.984.369 |
| 6.1 | Active financiare evaluate la cost amortizat | - |
| 6.2 | Active financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere | 1.999.735.237 |
| 6.2.1 | Actiuni | 1.811.453.051 |
| 6.2.1.1 | Admise in cadrul unui loc de tranzactionare | 1.248.968.255 |
| 6.2.1.1.1 | din Romania | 1.248.968.255 |
| 6.2.1.1.1.1 | Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare | 666.992.255 |
| 6.2.1.1.1.2 | Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare | 581.976.000 |
| 6.2.1.2 | Neadmise la tranzactionare | 562.484.796 |
| 6.2.1.2.1 | din Romania | 562.484.796 |
| 6.2.3 | Titluri de participare FIA/OPCVM | 161.039.111 |
| 6.2.3.2 | Unitati de fond | 161.039.111 |
| 6.2.3.2.2 | Neadmise la tranzactionare | 161.039.111 |
| 6.2.3.2.2.1 | din Romania | 91.585.851 |
| 6.2.3.2.2.3 | dintr-un stat tert | 69.453.260 |
| 6.2.8 | Parti sociale | 27.243.075 |
| 6.3 | Active financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global | 4.335.249.132 |
| 6.3.1 | Actiuni | 3.213.437.996 |
| 6.3.1.1 | Admise in cadrul unui loc de tranzactionare | 3.013.607.735 |
| 6.3.1.1.1 | din Romania | 3.013.607.735 |
| 6.3.1.1.1.1 | Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare | 3.008.479.381 |
| 6.3.1.1.1.2 | Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare | 5.128.355 |
| 6.3.1.2 | Neadmise la tranzactionare | 199.830.261 |
| 6.3.1.2.1 | din Romania | 199.830.261 |
| 6.3.2 | Obligatiuni corporative | 59.691.040 |
| 6.3.2.1 | Admise in cadrul unui loc de tranzactionare | 1.351.703 |
| 6.3.2.1.2 | dintr-un stat membru | 1.351.703 |
| 6.3.2.1.2.2 | Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare | 1.351.703 |
| 6.3.2.2 | Neadmise la tranzactionare | 58.339.336 |
| 6.3.2.2.1 | din Romania | 58.339.336 |
| 6.3.3 | Titluri de participare FIA/OPCVM | 742.020.040 |
| 6.3.3.1 | Actiuni | 742.020.040 |
| 6.3.3.1.1 | Admise in cadrul unui loc de tranzactionare | 742.020.040 |
| 6.3.3.1.1.1 | din Romania | 742.020.040 |
| 6.3.3.1.1.1.1 | Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare | 742.020.040 |

| | | |
|--------------|---|----------------------|
| 6.3.6 | Titluri de stat | 320.100.056 |
| 6.3.6.2 | Neadmise la tranzactionare | 320.100.056 |
| 6.3.6.2.1 | din Romania | 320.100.056 |
| 7 | Disponibilitati (numerar si echivalente de numerar) | 876.465 |
| 8 | Depozite bancare | 488.311.366 |
| 9 | Alte active : | 62.063.502 |
| 9.1 | Dividende sau drepturi de incasat | 60.426.303 |
| 9.2 | Alte active, din care: | 1.637.199 |
| 9.2.1 | Imprumuturi acordate filialelor | - |
| 10 | Cheltuieli inregistrate in avans | 295.303 |
| 11 | Total activ | 6.903.801.086 |
| 12 | Total datorii | 404.190.204 |
| 12.1 | Datorii financiare evaluate la cost amortizat | 10.822.776 |
| 12.2 | Datorii privind impozitul pe profit amanat | 393.367.427 |
| 12.3 | Alte datorii | - |
| 13 | Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | - |
| 14 | Venituri inregistrate in avans | 14.011 |
| 15 | Capital propriu, din care: | 6.473.773.899 |
| 15.1 | Capital social | 50.751.006 |
| 15.2 | Alte elemente asociate capitalului | 632.757.735 |
| 15.3 | Alte elemente de capital propriu | 2.400.652.469 |
| 15.4 | Prime de capital | - |
| 15.5 | Rezerve din reevaluare | 2.523.295 |
| 15.6 | Rezerve | 4.728.996.466 |
| 15.7 | Actiuni proprii* | -43.299.947 |
| 15.8 | Rezultatul reportat | 890.476.970 |
| 15.9 | Rezultat reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D) | -2.527.669.558 |
| 15.10 | Rezultatul exercitiului | 338.585.463 |
| 16 | Activul net | 6.499.596.871 |
| 17 | Numar de actiuni emise si aflate in circulatie** | 497.798.751 |
| 18 | Valoarea unitara a activului net | 13.0567 |
| 19 | Numar societati comerciale din portofoliu, din care: | 30 |
| 19.1 | Societati admise la tranzactionare incadrul unui loc de tranzactionare din UE | 18 |
| 19.2 | Societati admise la tranzactionare in cadrul unei burse dintr-un stat tert | - |
| 19.3 | Societati neadmise la tranzactionare | 11 |
| 19.4 | Societati cu raspundere limitata | 1 |

NOTĂ

* - Valoarea actiunilor proprii rascumparate in cadrul Ofertelor Publice de Cumparare derulate in perioada 13-28 octombrie 2025 si 04-17 martie 2026.

** - In conformitate cu prevederile art. 123, alin. (3) din Regulamentul ASF nr. 9/2014, la aceasta pozitie s-a evidenciat numarul actiunilor emise de societate si aflate in circulatie la data de raportare in baza carora se calculeaza valoarea unitara a activului net. Nu sunt incluse actiunile proprii rascumparate si detinute de societate la data raportarii. La data prezentului raport, din totalul de 507.510.056 actiuni emise, societatea detine in proprietate un numar de 9.711.305 actiuni proprii, rascumparate in cadrul OPC derulate in perioada 13-28 octombrie 2025 (1.100.000 actiuni) si 04-17 martie 2026 (8.611.305 actiuni).

Lion Capital SA

BOGDAN-ALEXANDRU DRAGOI
Presedinte, Director General

Evaluare si Activ net
STEFAN-MARIO SIMEREA

RC Conformitate
CATALIN NAE SERBAN

Certificare Depozitar, Banca Comercială Română

ANA LUIZA BIU
Specilaist 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 31/05/2026

| Nr. crt | Denumire emitent | CIF | Simbol | Nr actiuni detinute | 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 | 649/05.05.2026 | 2,7650 | 28.358.506 | abordare prin active. metoda Activului Net corectat |
| 2 | SAI MUNTENIA INVEST | 9415761 | | 119.976 | 222/23.02.2026 | 1.102,7677 | 132.305.658 | abordare prin venit . metoda fluxurilor de numerar actualizate |
| 3 | SIF SPV TWO | 40094500 | | 119.988 | 268/02.03.2026 | 1.060,7613 | 127.278.627 | abordare prin active. metoda Activului Net corectat |
| 4 | Administrare Imobiliare SA | 20919450 | | 16.049.741 | 267/02.03.2026 | 3,7204 | 59.711.456 | abordare prin active. metoda Activului Net corectat |
| 5 | SIF1 IMGB | 380430 | | 199.993 | 219/23.02.2026 | 1.662,5720 | 332.502.762 | abordare prin active. metoda Activului Net corectat |
| 6 | SIF SPV THREE | 49696089 | | 149.850 | 269/02.03.2026 | 495,4099 | 74.237.174 | abordare prin active. metoda Activului Net corectat |
| 7 | SIF SPV FOUR | 50270264 | | 149.850 | 270/02.03.2026 | 0,7189 | 107.727 | abordare prin active. metoda Activului Net corectat |
| 8 | TRASAB 55 SRL | 52928812 | | 2.074.130 | 785/02.06.2026 | 13,1347 | 27.243.075 | 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) | | | | | | | | |
| 9 | SIF Imobiliare PLC | HE323682 | SIFI | 4.499.961 | 266/02.03.2026 | 111,8357 | 503.256.288 | abordare prin active. metoda Activului Net corectat |
| 10 | SIF Hoteluri | 56150 | CAOR | 31.820.906 | 220/23.02.2026 | 0,5153 | 16.397.313 | abordare prin active. metoda Activului Net corectat |
| 11 | IAMU | 1766830 | IAMU | 9.170.588 | 221/23.02.2026 | 6,7959 | 62.322.399 | 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 | 6.396.498.084 | 98.414% |
| Metoda Angajamentelor | 6.499.596.871 | 100% |

Lion Capital SA

BOGDAN-ALEXANDRU DRAGOI
Presedinte, Director General

Evaluare si Activ net
STEFAN-MARIO SIMEREA

RC Conformitate
CATALIN NAE SERBAN

**Certificare Depozitar,
Banca Comercială Română**

ANA LUIZA BIU
Speciaist Depozitare

ALEXANDRA DUMITRAȘCU
Coordonator echipa Depozitare