Anexa 10
conf. Reg. 7/2020

SITUAȚIA
activelor și datoriilor Lion Capital
F.I.A.I.R înființat prin act constituiv
31/10/2026

	DENUMIRE	VALOARE [RON]
1	**Imobilizări necorporale**	**-**
2	**Imobilizări corporale**	**4.474.165**
3	**Investitii imobiliare**	**10.737.442**
4	**Active biologice**	**-**
5	**Active reprezentand drepturi de utilizare a activelor suport in cadrul unui contract de leasing**	**1.828.211**
6	**Active financiare**	**6.589.476.810**
6.1	**Active financiare evaluate la cost amortizat**	**-**
6.2	**Active financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere**	**1.521.915.534**
6.2.1	**Actiuni**	**1.313.988.279**
6.2.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	712.481.471
6.2.1.1.1	din Romania	712.481.471
6.2.1.1.1.1	Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	141.153.366
6.2.1.1.1.2	Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	571.328.106
6.2.1.2	Neadmise la tranzactionare	601.506.807
6.2.1.2.1	din Romania	601.506.807
6.2.3	**Titluri de participare FIA/OPCVM**	**183.861.125**
6.2.3.2	**Unitati de fond**	**183.861.125**
6.2.3.2.2	Neadmise la tranzactionare	**183.861.125**
6.2.3.2.2.1	din Romania	105.987.425
6.2.3.2.2.3	dintr-un stat tert	77.873.700
6.2.8	**Parti sociale**	**24.066.130**
6.3	**Active financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global**	**5.067.561.276**
6.3.1	**Actiuni**	**4.025.987.053**
6.3.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	3.816.535.824
6.3.1.1.1	din Romania	3.816.535.824
6.3.1.1.1.1	Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	3.811.407.469
6.3.1.1.1.2	Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	5.128.355
6.3.1.2	Neadmise la tranzactionare	209.451.229
6.3.1.2.1	din Romania	209.451.229
6.3.2	**Obligatiuni corporative**	**64.466.381**
6.3.2.1	Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	1.339.110
6.3.2.1.2	dintr-un stat membru	1.339.110
6.3.2.1.2.2	Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	1.339.110
6.3.2.2	Neadmise la tranzactionare	63.127.271
6.3.2.2.1	din Romania	63.127.271
6.3.3	**Titluri de participare FIA/OPCVM**	**977.107.842**
6.3.3.1	**Actiuni**	**977.107.842**
6.3.3.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	977.107.842
6.3.3.1.1.1	din Romania	977.107.842
6.3.3.1.1.1.1	Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	977.107.842

6.3.6	**Titluri de stat**	**-**
6.3.6.2	Neadmise la tranzactionare	**-**
6.3.6.2.1	din Romania	-
7	**Disponibilitati (numerar si echivalente de numerar)**	**92.735.673**
8	**Depozite bancare**	**851.400.371**
9	**Alte active :**	**28.672.276**
9.1	Dividende sau drepturi de incasat	22.367.365
9.2	Alte active. din care:	6.304.912
9.2.1	Imprumuturi acordate filialelor	-
10	**Cheltuieli inregistrate in avans**	**325.987**
11	**Total activ**	**7.579.650.936**
12	**Total datorii**	**460.356.789**
12.1	Datorii financiare evaluate la cost amortizat	6.355.763
12.2	Datorii privind impozitul pe profit amanat	454.001.026
12.3	Alte datorii	-
13	**Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**	-
14	**Venituri inregistrate in avans**	15.268
15	**Capital propriu.din care:**	**7.093.141.360**
15.1	Capital social	50.751.006
15.2	Alte elemente asociate capitalului	632.757.735
15.3	Alte elemente de capital propriu	2.830.498.540
15.4	Prime de capital	-
15.5	Rezerve din reevaluare	2.523.295
15.6	Rezerve	4.728.238.033
15.7	Actiuni proprii*	(38.792.714)
15.8	Rezultatul reportat	914.761.041
15.9	Rezultat reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D)	(2.527.669.558)
15.10	Rezultatul exercițiului	500.073.982
16	**Activul net**	**7.119.278.878**
17	**Numar de actiuni emise și aflate in circulație****	498.678.751
18	**Valoarea unitara a activului net**	**14.2763**
19	**Număr societăți comerciale din portofoliu. din care:**	**30**
19.1	Societăți admise la tranzacționare incadrul unui loc de tranzactionare din UE	17
19.2	Societăți admise la tranzacționare in cadrul unei burse dintr-un stat tert	-
19.3	Societăți neadmise la tranzacționare	12
19.4	Societăți cu răspundere limitată	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 evidentiat 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 8.831.305 actiuni proprii, rascumparate in cadrul OPC derulate in perioada 13-28 octombrie 2025 si 04-17 martie 2026.

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 DUMITRAŞCU
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 31/10/2026

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	1049/06.08.2026	2,7896	28.610.810	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
2	SAI MUNTENIA INVEST	9415761		179.964	1223/04.09.2026	784,2751	141.141.284	abordare prin venit, metoda fluxurilor de numerar actualizate
3	SIF SPV TWO	40094500		119.988	1051/06.08.2026	1.065,2674	127.819.305	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
4	Administrare Imobiliare SA	20919450		16.049.741	1052/06.08.2026	3,7649	60.425.670	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
5	SIF1 IMGB	380430		199.993	1053/06.08.2026	1.720,3015	344.048.258	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
6	SIF SPV THREE	49696089		149.850	1060/06.08.2026	539,0006	80.769.240	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
7	SIF SPV FOUR	50270264		149.850	1054/06.08.2026	0,6350	95.155	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
8	TRASAB 55 SRL	52928812		2.074.130	1058/06.08.2026	11,6030	24.066.130	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
9	Novum Smart Business SA	54290604		1.465.346	1220/03.09.2026	13,7606	20.164.040	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
Societăți admise la tranzacționare cu o lichiditate nerelevantă pentru aplicarea metodei de evaluare prin marcare la piață (conf. Art.114 alin.(4) din Reg.9/2014)								
10	SIF Imobiliare PLC	HE323682	SIFI	4.499.961	1055/06.08.2026	109,2877	491.790.388	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
11	SIF Hoteluri	56150	CAOR	31.820.906	1056/06.08.2026	0,5253	16.715.522	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
12	IAMU	1766830	IAMU	9.170.588	1057/06.08.2026	6,8504	62.822.196	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	7.117.751.414	99.979%
Metoda Angajamentelor	7.119.278.878	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
Specilaist Depozitare

ALEXANDRA DUMITRAŞCU
Coordonator echipa Depozitare