

SITUAȚIA
activelor și datorii Lion Capital
F.I.A.I.R înființat prin act constitutiv
31/12/2023-recalculată***

Anexa 10
 conf. Reg. 7/2020

DENUMIRE		VALOARE [RON]
1	Imobilizări necorporale	43.598
2	Imobilizări corporale	3.534.418
3	Investiții imobiliare	14.363.411
4	Active biologice	-
5	Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport in cadrul unui contract de leasing	227.961
6	Active financiare	3.840.207.942
6.1	Active financiare evaluate la cost amortizat	-
6.2	Active financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	1.867.262.839
6.2.1	Acțiuni	1.434.268.267
6.2.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	1.131.591.619
6.2.1.1.1	din Romania	1.131.591.619
6.2.1.1.1.1	Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	514.927.869
6.2.1.1.1.2	Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	616.663.749
6.2.1.2	Neadmise la tranzacționare	302.676.649
6.2.1.2.1	din Romania	302.676.649
6.2.2	Obligațiuni corporative	37.448.430
6.2.2.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	37.448.430
6.2.2.1.1	din Romania	37.448.430
6.2.2.1.1.2	Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	37.448.430
6.2.3	Titluri de participare FIA/OPCVM	395.546.142
6.2.3.2	Unități de fond	395.546.142
6.2.3.2.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.3.2.2	Neadmise la tranzacționare	395.546.142
6.2.3.2.2.1	din Romania	356.006.382
6.2.3.2.2.2	dintr-un stat membru	-
6.2.3.2.2.3	dintr-un stat terț	39.539.760
6.3	Active financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	1.972.945.102
6.3.1	Acțiuni	1.710.816.606
6.3.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	1.550.373.562
6.3.1.1.1	din Romania	1.550.373.562
6.3.1.1.1.1	Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	1.549.402.468
6.3.1.1.1.2	Netranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	971.093
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	160.443.044
6.3.1.2.1	din Romania	160.443.044
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	262.128.497
6.3.3.1	Acțiuni	262.128.497
6.3.3.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzacționare	262.128.497
6.3.3.1.1.1	din Romania	262.128.497
6.3.3.1.1.1.1	Tranzacționate in ultimele 30 de zile de tranzacționare	262.128.497
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)	1.160.650
8	Depozite bancare	407.653.802
9	Alte active:	33.008.303
9.1	Dividende sau drepturi de încasat	-
9.2	Alte active, din care:	33.008.303
9.2.1	Împrumuturi acordate filialelor	32.288.814
10	Cheltuieli înregistrate in avans	274.037
11	Total activ	4.300.474.120
12	Total datorii	205.400.786
12.1	Datorii financiare evaluate la cost amortizat	22.547.792
12.2	Datorii privind impozitul pe profit amânat	182.852.994
12.3	Alte datorii	-
13	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-
14	Venituri înregistrate in avans	13.593
15	Capital propriu, din care:	4.100.371.782
15.1	Capital social	50.751.006
15.2	Alte elemente asociate capitalului	632.757.735
15.3	Alte elemente de capital propriu	1.097.564.757
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	761.156.075
15.9	Rezultat reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D)	-2.527.669.558
15.10	Rezultatul exercițiului	417.255.132
16	Activul net	4.095.059.742
17	Număr de acțiuni emise și aflate in circulație**	506.520.056
18	Valoarea unitara a activului net	8,0847
19	Număr societăți comerciale din portofoliu, din care:	73
19.1	Societăți admise la tranzacționare in cadrul unui loc de tranzacționare din UE	25
19.2	Societăți admise la tranzacționare in cadrul unei burse dintr-un stat terț	-
19.3	Societăți neadmise la tranzacționare	48

* - 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.

*** Valoarea activului net la 31.12.2023 a fost recalculată după cum urmează: elementele de portofoliu (acțiuni) evaluate pe baza de rapoarte de evaluare – evidențiate la valori actualizate la 31.12.2023; elementele non-portofoliu - pe baza bilanței contabile finale care a stat la baza întocmirii situațiilor financiare anuale individuale, auditate, supuse aprobării AGOA din aprilie 2024

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
Societăți neadmise la tranzacționare în care deținerea LC este > 33% din capitalul social								
1	AZUGA TURISM	28330211		786,882	202/05.02.2024	25,3200	19,923,852	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
2	NAPOMAR	199176		10,256,241	200/05.02.2024	1,9778	20,284,793	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
3	SAI MUNTENIA INVEST	9415761		119,976	201/05.02.2024	791,3833	94,947,003	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
4	SIF SPV TWO	40094500		119,988	207/05.02.2024	50,5737	6,068,237	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
5	Administrare Imobiliare	20919450		16,049,741	206/05.02.2024	3,5032	56,225,453	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
6	SIF1 IMGB	380430		199,993	204/05.02.2024	1.282,0437	256,399,766	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)								
7	SIF Imobiliare PLC	HE323682	SIFI	4,499,961	205/05.02.2024	95,4800	429.656.276	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
8	SIF Hoteluri	56150	CAOR	31,820,906	203/05.02.2024	3,0156	95.959.124	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
9	IAMU	1766830	IAMU	9,170,588	199/05.02.2024	9,9283	91.048.349	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	3.886.871.583	94,92%
Metoda Angajamentelor	4.095.059.742	100.00%

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