

SITUAȚIA
activelor și datoriilor Lion Capital
F.I.A.I.R înființat prin act constituiv
31/01/2026-recalculat

	DENUMIRE	VALOARE [RON]
1	Imobilizări necorporale	1.115
2	Imobilizări corporale	4.732.076
3	Investitii imobiliare	10.737.442
4	Active biologice	-
5	Active reprezentand drepturi de utilizare a activelor suport in cadrul unui contract de leasing	1.997.898
6	Active financiare	5.499.004.010
6.1	Active financiare evaluate la cost amortizat	-
6.2	Active financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	1.859.304.323
6.2.1	Actiuni	1.662.048.053
6.2.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	1.107.597.996
6.2.1.1.1	din Romania	1.107.597.996
6.2.1.1.1.1	Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	540.272.069
6.2.1.1.1.2	Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	567.325.927
6.2.1.2	Neadmise la tranzactionare	554.450.057
6.2.1.2.1	din Romania	554.450.057
6.2.2	Obligatiuni corporative	-
6.2.2.1	Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	-
6.2.2.1.1	din Romania	-
6.2.2.1.1.2	Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	-
6.2.3	Titluri de participare FIA/OPCVM	197.256.270
6.2.3.2	Unitati de fond	197.256.270
6.2.3.2.1	Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	-
6.2.3.2.2	Neadmise la tranzactionare	197.256.270
6.2.3.2.2.1	din Romania	127.495.030
6.2.3.2.2.2	dintr-un stat membru	-
6.2.3.2.2.3	dintr-un stat tert	69.761.240
6.3	Active financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	3.639.699.687
6.3.1	Actiuni	2.935.549.550
6.3.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	2.735.646.525
6.3.1.1.1	din Romania	2.735.646.525
6.3.1.1.1.1	Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	2.730.455.190
6.3.1.1.1.2	Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	5.191.335
6.3.1.1.2	dintr-un stat membru	-
6.3.1.1.2.1	Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	-
6.3.1.2	Neadmise la tranzactionare	199.903.024
6.3.1.2.1	din Romania	199.903.024
6.3.2	Obligatiuni corporative	85.751.728
6.3.2.1	Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	1.292.364
6.3.2.1.1	din Romania	-

6.3.2.2.1.1	Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	-
6.3.2.2.1.2	Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	-
6.3.2.1.2	dintr-un stat membru	1.292.364
6.3.2.1.2.1	Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	-
6.3.2.1.2.2	Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	1.292.364
6.3.2.1.2.3	Obligatiuni nou emise	-
6.3.2.1.3	dintr-un stat tert	-
6.3.2.2	Neadmise la tranzactionare	84.459.364
6.3.2.2.1	din Romania	84.459.364
6.3.3	Titluri de participare FIA/OPCVM	618.398.410
6.3.3.1	Actiuni	618.398.410
6.3.3.1.1	Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	618.398.410
6.3.3.1.1.1	din Romania	618.398.410
6.3.3.1.1.1.1	Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	618.398.410
6.3.3.1.1.1.2	Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	-
6.3.3.2	Unitati de fond	-
6.3.6	Titluri de stat	-
6.3.6.1	Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	-
6.3.6.1.1	din Romania	-
6.3.6.1.1.1	Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	-
6.3.6.1.1.2	Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	-
6.3.6.2	Neadmise la tranzactionare	-
6.3.6.2.1	din Romania	-
7	Disponibilitati (numerar si echivalente de numerar)	1.028.164
8	Depozite bancare	820.650.979
9	Alte active :	41.490.911
9.1	Dividende sau drepturi de incasat	-
9.2	Alte active. din care:	41.490.911
9.2.1	Imprumuturi acordate filialelor	-
10	Cheltuieli inregistrate in avans	277.350
11	Total activ	6.379.919.944
12	Total datorii	365.706.699
12.1	Datorii financiare evaluate la cost amortizat	4.278.620
12.2	Datorii privind impozitul pe profit amanat	361.428.079
12.3	Alte datorii	-
13	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-
14	Venituri inregistrate in avans	19.488
15	Capital propriu.din care:	6.001.645.232
15.1	Capital social	50.751.006
15.2	Alte elemente asociate capitalului	632.757.735
15.3	Alte elemente de capital propriu	2.249.807.272
15.4	Prime de capital	-
15.5	Rezerve din reevaluare	2.523.295
15.6	Rezerve	4.258.114.201
15.7	Actiuni proprii*	-3.962.041
15.8	Rezultatul reportat	1.225.526.551
15.9	Rezultat reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D)	-2.527.669.558

15.10	Rezultatul exercițiului	113.796.771
16	Activul net	6.014.193.757
17	Numar de actiuni emise și aflate în circulație**	506.410.056
18	Valoarea unitara a activului net	11,8761
19	Număr societăți comerciale din portofoliu. din care:	32
19.1	Societăți admise la tranzacționare încadrul unui loc de tranzactionare din UE	20
19.2	Societăți admise la tranzacționare în cadrul unei burse dintr-un stat tert	-
19.3	Societăți neadmise la tranzacționare	12

* Valoarea acțiunilor proprii răscumpărate în cadrul Ofertei Publice de Cumpărare derulată în perioada 13-28 octombrie 2025.

** 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 actiunile proprii rascumparate si detinute de societate la data raportarii.

La data prezentului raport. din totalul de 507.510.056 acțiuni emise. societatea deține în proprietate un număr de 1.100.000 acțiuni proprii. răscumpărate în cadrul OPC derulată în perioada 13-28 octombrie 2025.

*** Valoarea activului net la 31.01.2026 a fost recalculată după cum urmează: elementele de portofoliu (acțiuni) evaluate pe baza de rapoarte de evaluare – evidențiate la valori actualizate la 31.12.2025; elementele non-portofoliu - pe baza balanței contabile finale la data de 31.01.2026.

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

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 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	223/23.02.2026	1,9816	20.323.767	abordare prin venit . metoda fluxurilor de numerar actualizate
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
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)								
8	SIF Imobiliare PLC	HE323682	SIFI	4.499.961	266/02.03.2026	108,5801	488.606.215	abordare prin active. metoda Activului Net corectat
9	SIF Hoteluri	56150	CAOR	31.820.906	220/23.02.2026	0,5153	16.397.313	abordare prin active. metoda Activului Net corectat
10	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	5.847.533.185	97,229%
Metoda Angajamentelor	6.014.193.757	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**

MIHAELA-NICOLETA IOSIF
Expert Depozitare

ALEXANDRA DUMITRAȘCU
Coordonator echipa Depozitare