

Az OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
(székhely: 1062 Budapest, Andrásy út 59.; cégjegyzékszám: 01-10-042533
nyilvántartó bíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága;
„OPUS GLOBAL Nyrt.”, vagy „Jogutód Társaság”)
Felügyelőbizottságának és Auditbizottságának jelentése („Jelentés”)
a 2019. év 04. hónap 08. napjára összehívott
Rendkívüli Közgyűlés részére

– a KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaságnak
(székhely: 1062 Budapest, Andrásy út 59.; cégjegyzékszám: 01-10-049323;
„KONZUM Nyrt.”, vagy „Beolvadó Társaság”)
az OPUS GLOBAL Nyrt.-be történő tervezett beolvadását érintő
az OPUS GLOBAL Nyrt. 2018. évre vonatkozó egyedi, nem konszolidált éves beszámolójának mérlegadatai és
a Közös Átalakulási Terv kapcsán –

A Felügyelőbizottság és Auditbizottság – a KONZUM Nyrt.-nek, mint beolvadó társaságnak az OPUS GLOBAL Nyrt.-be, mint befogadó társaságba történő tervezett beolvadásával („Beolvadás”) kapcsolatban és – az OPUS GLOBAL Nyrt. 2018. évi egyedi IFRS szerinti pénzügyi kimutatásainak (pénzügyi kimutatás, átfogó eredménykimutatás, egyedi Cash Flow kimutatás) ismeretében megvizsgálta az OPUS GLOBAL Nyrt. Igazgatósága által előkészített az OPUS GLOBAL Nyrt. 2018. évre vonatkozó egyedi, nem konszolidált éves beszámolójának mérlegadatait (vagyonmérleg-tervezet) és a Közös Átalakulási Tervet annak mellékleteivel, és amelyeknek a Részvényesekkel történő tervezett közzétételére 2019. év 03. hónap 07. napján kerülne sor az OPUS GLOBAL Nyrt. honlapján (www.opusglobal.hu), a Budapesti Értéktőzsde Zrt. honlapján (www.bet.hu), valamint a Magyar Nemzeti Bank által üzemeltetett hivatalos közzétételi helyen (www.kozzetetelek.mnb.hu), továbbá amelyek az OPUS GLOBAL Nyrt. székhelyén megtekinthetők lennének.

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2018. évre vonatkozó egyedi, nem konszolidált éves beszámolójának mérlegadatai az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény 4. § (3) bekezdése szerint a számviteli törvény szerinti éves beszámoló mérlegadatainak feleltethetők meg.

Az OPUS GLOBAL Nyrt. Felügyelőbizottsága és Auditbizottsága egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatokat:

1/2019 (III.06.) számú Felügyelőbizottsági és Auditbizottsági Határozat

A Felügyelőbizottság és Auditbizottság úgy határoz, hogy a KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaságnak, mint beolvadó társaságnak az OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaságba („OPUS GLOBAL Nyrt.”), mint befogadó társaságba történő egyesülése (beolvadása) kapcsán előkészített az OPUS GLOBAL Nyrt. 2018. évre vonatkozó egyedi, nem konszolidált éves beszámolójának mérlegadatait (amelyek az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény („Átv.”) 4. § (3) bekezdése szerint a számviteli törvény szerinti éves beszámoló mérlegadatainak feleltethetők meg) a Jogutód Társaság 2018. évi egyedi IFRS szerinti pénzügyi kimutatásai ismeretében (pénzügyi kimutatás, átfogó eredménykimutatás, egyedi Cash Flow kimutatás) elfogadja, azokat megalapozottnak és helyesnek tartja.

Mindezek alapján a Felügyelőbizottság és Auditbizottság úgy határoz, hogy az OPUS GLOBAL Nyrt. 2018. évre vonatkozó egyedi, nem konszolidált éves beszámolójának mérlegadatai 2019. év 03. hónap 07. napján a Részvényesekkel oly módon kerüljenek közlésre, hogy azok az OPUS GLOBAL Nyrt. honlapján (www.opusglobal.hu), a Budapesti Értéktőzsde Zrt. honlapján (www.bet.hu), valamint a Magyar Nemzeti Bank által üzemeltetett hivatalos közzétételi helyen (www.kozzetetelek.mnb.hu) közzétételre kerüljenek letölthető módon, továbbá az OPUS GLOBAL Nyrt. székhelyén papír alapon is megtekinthetők legyenek.

2/2019 (III.06.) számú Felügyelőbizottsági és Auditbizottsági Határozat

A Felügyelőbizottság és Auditbizottság úgy határoz, hogy a KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaságnak, mint beolvadó társaságnak az OPUS GLOBAL Nyrt-be, mint Jogutód Társaságba történő beolvadása kapcsán előkészített Közös Átalakulási Tervet és annak mellékleteit – így különösen a vagyonmérleg- és vagyonleltár tervezeteket (amelyek az Átv. 4. § (3) bekezdése szerint a számviteli törvény szerinti éves beszámoló mérlegadatainak feleltethetők meg) és a könyvvizsgálói jelentéseket – elfogadja, azokat megalapozottnak és helyesnek tartja.

A Felügyelőbizottság és Auditbizottság rögzíti, hogy a Beolvadás előtti vagyonmérleg tervezetek számadatai teljes mértékben megegyeznek a beolvadó társaság és a befogadó társaság 2018. évre vonatkozó egyedi, nem konszolidált éves beszámolójában rögzített mérlegadatokkal, továbbá átértékelésre nem került sor, így az Átv. 4. § (3) bekezdésében foglaltak alkalmazhatók, a Beolvadásnak a vonatkozó jogszabályok szerint akadálya nincs.

Mindezek alapján a Felügyelőbizottság és Auditbizottság úgy határoz, hogy a Közös Átalakulási Terv és annak mellékletei 2019. év 03. hónap 07. napján a részvényesekkel – a Közös Átalakulási Terv Tájékoztatásra vonatkozó rendelkezéseivel összhangban – oly módon kerüljenek közlésre, hogy azok az OPUS GLOBAL Nyrt. honlapján (www.opusglobal.hu), a Budapesti Értéktőzsde Zrt. honlapján (www.bet.hu), valamint a Magyar Nemzeti Bank által üzemeltetett hivatalos közzétételi helyen (www.kozzetetelek.mnb.hu) közzétételre kerüljenek letölthető módon, továbbá az OPUS GLOBAL Nyrt. székhelyén papír alapon is megtekinthetők legyenek.

Budapest, 2019. év 03. hónap 06. nap

OPUS GLOBAL
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Felügyelőbizottság és Auditbizottság