

KIVONAT

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**”)
2019. év 03. hónap 06. napján meghozott Igazgatósági Határozatairól

4/2019. (III.06.) számú Igazgatósági Határozat

Az Igazgatóság úgy határoz, hogy az **OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** („**OPUS GLOBAL Nyrt.**”) 2019. év 04. hónap 08. napján 14:00 órai kezdettel a 1062 Budapest, Andrásy út 59. szám alatt az **OPUS GLOBAL Nyrt.** és a **KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 1062 Budapest, Andrásy út 59.; cégjegyzékszám: 01-10-049323; „**KONZUM Nyrt.**”) átalakulásáról (egyesüléséről) véglegesen döntő rendkívüli közgyűlést tart az alábbi napirendi pontokkal:

1. sz. napirendi pont: Döntés az **OPUS GLOBAL Nyrt.** 2018. évre vonatkozó egyedi, nem konszolidált éves beszámolójának elfogadásáról.
2. sz. napirendi pont: Döntés a **KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaságnak** (székhely: 1062 Budapest, Andrásy út 59.; cégjegyzékszám: 01-10-049323) az **OPUS GLOBAL Nyrt.**-be való beolvadásáról („**Beolvadás**”). (Átalakulásról szóló második döntés.)
3. sz. napirendi pont: Döntés a **Közös Átalakulási Tervről**,
 - (i) amely Döntés az Átv. 6. § (2) és (3) bekezdésének megfelelően egyúttal magában foglalja a **Jogutód Társaságban** tagként (részvényesként) részt venni nem kívánó személyekkel (részvényesekkel) való elszámolás módjáról való döntést akként, hogy a konszolidált, még könyvvizsgáló által nem auditált, de általa nyilatkozatában véglegesnek tekintett számadatok alapján, a kilépni szándékozó részvényesre – a vagyonmérleg-tervezetek (a 2018. évi egyedi éves beszámoló) számadataitól – kedvezőbb számadatokat alkalmazó elszámolási szabályokat határoz meg; továbbá
 - (ii) annak mellékleteiről, így különösen
 1. a **Beolvadó Társaság** vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete, továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) jelentés;
 2. a **Befogadó Társaság** (átalakulás előtti) vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete, és a **Beolvadással létrejövő Jogutód Társaság** (nyitó) vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete, továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) jelentés;
 3. a **Jogutód Társaság** alapszabálya;
 4. a kilépni szándékozó **OPUS** részvényes nyilatkozata;
 5. a kilépni szándékozó **KONZUM** részvényes nyilatkozata;
 6. **OPUS GLOBAL Nyrt.** vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről;
 7. **KONZUM Nyrt.** vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről;
 8. **OPUS GLOBAL Nyrt.** 2016-2017. évi beszámolója;
 9. **KONZUM Nyrt.** 2016-2017. évi beszámolója;
 10. az **Egyesülési Szerződés** tervezete.

4. sz. napirendi pont: Döntés a Beolvadás tervezett időpontjának elfogadásáról.
5. sz. napirendi pont: Felhatalmazás az Egyesülési Szerződés aláírására.
6. sz. napirendi pont: Döntés mindazon kérdésekben, amelyek a Beolvadás végrehajtásához szükségesek.

Az Igazgatóság úgy határoz, hogy a rendkívüli közgyűlésre vonatkozó meghívó 2019. év 03. hónap 07. napján a Részvényesekkel oly módon kerüljön közlésre, hogy az 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 kerüljön letölthető módon.

5/2019. (III.06.) számú Igazgatósági Határozat

Az Igazgatóság – a Jogutód Társaság 2018. évi egyedi IFRS szerinti pénzügyi kimutatásai ismeretében (pénzügyi kimutatás, átfogó eredménykimutatás, egyedi Cash Flow kimutatás) – úgy határoz, hogy az OPUS GLOBAL Nyrt. 2018. évre vonatkozó egyedi, nem konszolidált éves beszámolójának mérlegadatait a Közös Átalakulási Terv mellékletei szerint is meghatározott és az előterjesztésnek megfelelő tartalommal elfogadja.

Az Igazgatóság rögzíti, hogy az egyedi, nem konszolidált éves beszámoló elfogadásáról való döntésre a 2019. április hó 8. napján megtartandó rendkívüli közgyűlésen kerül sor, így annak teljes tartalmára vonatkozó és valamennyi mellékletét magában foglaló előterjesztést az Igazgatóság a Ptk. 3:272. § (3) bekezdésében meghatározott törvényes határidőn belül kívánja előterjeszteni és nyilvánosságra hozni.

Az Igazgatóság rögzíti azt is, hogy az OPUS GLOBAL Nyrt. 2018. évre vonatkozó konszolidált éves beszámolójának elfogadására az OPUS GLOBAL Nyrt. éves rendes közgyűlésén fog sor kerülni.

Az Igazgatóság továbbá 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.

6/2019. (III.06.) számú Igazgatósági Határozat

Az Igazgatóság úgy határoz, hogy az előterjesztésnek megfelelő tartalommal elfogadja a Közös Átalakulási Tervet,

- (i) amely Döntés az Átv. 6. § (2) és (3) bekezdésének megfelelően egyúttal magában foglalja a Jogutód Társaságban tagként (részvényesként) részt venni nem kívánó személyekkel (részvényesekkel) való elszámolás módjáról való döntést akként, hogy a konszolidált, még könyvvizsgáló által nem auditált, de általa nyilatkozatában véglegesnek tekintett számadatok alapján a kilépni szándékozó részvényesre – a vagyonmérleg-tervezetek (számviteli törvény szerinti éves beszámoló) számadataitól – kedvezőbb számadatokat alkalmazó elszámolási szabályokat határoz meg;
- (ii) annak mellékleteivel, így különösen
 1. a Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete, továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) jelentés;

2. a Befogadó Társaság (átalakulás előtti) vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete, és a Beolvadással létrejövő Jogutód Társaság (nyitó) vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete, továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) jelentés;
3. a Jogutód Társaság alapszabálya;
4. a kilépni szándékozó OPUS részvényes nyilatkozata;
5. a kilépni szándékozó KONZUM részvényes nyilatkozata;
6. OPUS GLOBAL Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről;
7. KONZUM Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről;
8. OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója;
9. KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója;
10. az Egyesülési Szerződés tervezete.

Az Igazgatóság rögzíti, hogy a Beolvadás előtti vagyonmérleg-tervezett számadatai teljes mértékben megegyeznek a 2018. évre vonatkozó egyedi, nem konszolidált éves beszámoló mérlegadataival (a 2018. évi egyedi IFRS szerinti pénzügyi kimutatás, így a pénzügyi kimutatás, átfogó eredménykimutatás, egyedi Cash Flow kimutatás adatai), továbbá átértékelésre nem került sor, így az Átv. 4. § (3) bekezdésében foglaltak alkalmazhatók, azaz a Beolvadás lebonyolítása a jogszabályoknak megfelelően végrehajtható.

Az Igazgatóság továbbá 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.

Az Igazgatóság rögzíti, hogy a Közös Átalakulási Terv részeként annak a jelen határozat szerinti közzétételével, valamint egyidejűleg külön hirdetmény keretében is felhívja az Igazgatóság az OPUS GLOBAL Nyrt. Részvényeseit, hogy a felhívást követő 30 napon (harminc) napon belül, de legkésőbb a Második Közgyűlésen a beolvadásról véglegesen döntő szavazás megkezdéséig nyilatkozzon – a Közös Átalakulási Tervben foglaltaknak megfelelően – az a Részvényes, aki a Beolvadásban nem kíván részt venni.

7/2019. (III.06.) számú Igazgatósági Határozat

Az Igazgatóság úgy határoz, hogy az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény (Átv.) 25. § (2) bekezdésében foglaltaknak való megfelelés érdekében biztosítja az OPUS GLOBAL Nyrt. Részvényesei számára, hogy legalább az egyesülésről (beolvadásról) döntő Második Közgyűlést megelőző 30 (harminc) nappal az OPUS GLOBAL Nyrt. székhelyén a Közös Átalakulási Terv mellett az egyesülő társaságok utolsó három évre vonatkozó beszámolóinak tartalma, az ügyvezetés írásbeli beszámolója és a könyvvizsgálói jelentések is megismerhetők legyenek.

Budapest, 2019. év 03. hónap 06. nap

OPUS GLOBAL
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Igazgatósága