



Az OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
(székhely: 1062 Budapest, Andrássy út 59.; cégjegyzékszám: 01-10-042533;
nyilvántartó bíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; „Társaság”)

**Felügyelőbizottságának jelentése
a Társaság 2026. év 04. hónap 30. napjára összehívott
Rendes Közgyűlése részére**

A Társaság Felügyelőbizottsága megvizsgálta a Társaság 2026. év 04. hónap 30. napján tartandó éves rendes Közgyűlése elé terjesztendő jelentéseket, előterjesztéseket és határozati javaslatokat, melyekre tekintettel a Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlés részére, hogy

- fogadja el az Igazgatóság előterjesztését (határozati javaslatát) a Társaság 2025. évi, IFRS alapján elkészített éves beszámolójának és üzleti jelentésének elfogadásáról és a Társaság 2025. évi adózott eredményének felhasználásáról,
- fogadja el az Igazgatóság előterjesztését (határozati javaslatát) a Társaság 2025. évi, IFRS alapján elkészített konszolidált éves beszámolójának, üzleti jelentésének és fenntarthatósági jelentésének elfogadásáról,
- fogadja el az Igazgatóság előterjesztését (határozati javaslatát) a Társaság 2025. évi Felelős Társaságirányítási Jelentésének (FTJ) elfogadásáról,
- fogadja el az Igazgatóság előterjesztését (határozati javaslatát) a Társaságnak a 2019. évi LXVII. törvény rendelkezése alapján elkészített Javadalmazási Jelentéséről,
- fogadja el az Igazgatóság előterjesztését (határozati javaslatát) az Igazgatóság munkájának értékelésére, tagjai részére kiadandó felmentvényre vonatkozó javaslatról,
- fogadja el az Igazgatóság előterjesztését (határozati javaslatát) a Társaság állandó könyvvizsgálójának megválasztásáról és díjazása megállapításáról,
- fogadja el az Igazgatóság előterjesztését (határozati javaslatát) az Igazgatóság felhatalmazásáról saját részvény megszerzésére,

A Felügyelőbizottság megvizsgálta a Társaság Igazgatóságának 2026. év 03. hónap 31. napján meghozott határozatait.

A Felügyelőbizottság a fenti anyagokat áttekintette és ennek alapján egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta többek között az alábbi határozatokat.

3/2026. (03.31.) számú Felügyelőbizottsági Határozat

A Felügyelőbizottság, a könyvvizsgálói jelentés ismeretében elfogadja a Társaság 529900RAN1AMTYFPCG62-2025-12-31-1-hu.zip digitális fájlban lévő, 2025. évi, IFRS alapján elkészített egyedi (nem konszolidált) éves beszámolóját és üzleti jelentését, annak valamennyi mellékletét

313.811.200 eFt mérlegfőösszeggel, 16.582.245 eFt adózott eredménnyel, 16.582.245 eFt teljes átfogó jövedelemmel, és javasolja annak Közgyűlés elé terjesztését.

A Felügyelőbizottság egyetért az Igazgatóság által - a Társaság 2025. évi, IFRS alapján elkészített egyedi (nem konszolidált) éves beszámolójára - meghozott Határozati javaslattal és azt a Közgyűlés részére elfogadásra javasolja.

A Felügyelőbizottság egyetért az Igazgatóság által az adózott eredmény felhasználására tett javaslattal, miszerint az 16.582.245 eFt adózott eredményből 10 550 000 000 Ft osztalék kerüljön kifizetésre és az így fennmaradó összeg az eredménytartalékba kerüljön. A Felügyelőbizottság a javaslatokat a Közgyűlés részére elfogadásra javasolja.

4/2026. (03.31.) számú Felügyelőbizottsági Határozat

A Felügyelőbizottság, a könyvvizsgálói jelentés ismeretében jóváhagyja a Társaság 529900RAN1AMTYFPCG62-2025-12-31-1-hu.zip digitális fájlban lévő, 2025. évi, IFRS alapján elkészített konszolidált éves beszámolóját és üzleti jelentését, annak valamennyi mellékletét 1.018.086.746 eFt mérlegfőösszeggel, 51.545.724 eFt adózott eredménnyel, és 49.131.309 eFt teljes átfogó eredménnyel és javasolja annak Közgyűlés elé terjesztését.

A Felügyelőbizottság egyetért az Igazgatóság által - a Társaság 2025. évi, IFRS alapján elkészített konszolidált éves beszámolójára - meghozott Határozati javaslattal és azt a Közgyűlés részére elfogadásra javasolja.

5/2026. (03.31.) számú Felügyelőbizottsági Határozat

A Felügyelőbizottság jelen határozattal jóváhagyja, s így a Közgyűlés elé terjeszthetőnek nyilvánítja a Társaság társaságirányítási gyakorlatát bemutató, 2025. évi Felelős Társaságirányítási Jelentést.

A Felügyelőbizottság továbbá úgy határoz, hogy az Igazgatóság által elfogadott – a Közgyűlés 3. sz. napirendi pontjához tartozó – közgyűlési előterjesztésekkel és határozati javaslatokkal maradéktalanul egyetért, azokat támogatja és a Közgyűlés részére elfogadásra javasolja.

6/2026. (03.31.) számú Felügyelőbizottsági Határozat

A Felügyelőbizottság jelen határozattal támogatja, s így az Igazgatóság általi elfogadás esetén Közgyűlés elé terjeszthetőnek nyilvánítja a Társaság 2025. évi Javadalmazási Jelentését.

A Felügyelőbizottság továbbá úgy határoz, hogy – az Igazgatóság általi elfogadás esetén - az Igazgatóság által elfogadott – a Közgyűlés 4. napirendi pontjához tartozó – közgyűlési előterjesztéssel és határozati javaslattal maradéktalanul egyetért, azokat támogatja és a Közgyűlés részére elfogadásra javasolja.

7/2026. (03.31.) számú Felügyelőbizottsági Határozat

A Felügyelőbizottság jelen határozattal jóváhagyja, s így a Közgyűlés elé terjeszthetőnek nyilvánítja azon javaslatot, miszerint a Közgyűlés határozzon az Igazgatóság következő tagjai által a 2025. évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségéről és a megfelelőséget megállapító felmentvény megadásáról tekintettel arra, hogy az Igazgatóság következő tagjai a 2025. évben kifejtett tevékenységüket a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték:

Név	Időszak
Vida József	2024. január 1. – 2024. december 31.
dr. Lélfa Koppány Tibor	2024. január 1. – 2024. december 31.
dr. Makai Szabolcs	2024. január 1. – 2024. december 31.
dr. Détári-Szabó Ádám	2024. január 1. – 2024. december 31.
Torda Balázs	2024. január 1. – 2024. december 31.
Susán Zoltán	2024. szeptember 9. – 2024. december 31.

A Felügyelőbizottság továbbá úgy határoz, hogy az Igazgatóság által elfogadott – a Közgyűlés 5. sz. napirendi pontjához tartozó – közgyűlési előterjesztésekkel és határozati javaslatokkal maradéktalanul egyetért, azokat támogatja és a Közgyűlés részére elfogadásra javasolja.

8/2026. (03.31.) számú Felügyelőbizottsági Határozat

A Felügyelőbizottság jelen határozattal támogatja és javasolja a Közgyűlés számára a Társaság állandó könyvvizsgálójának a Quercus Audit Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.-t (székhely: 8200 Veszprém, Radnóti tér 2. C. ép.; cégjegyzékszám: 19-09-512226; nyilvántartó bíróság: Veszprémi Törvényszék Cégbírósága; könyvvizsgálói kamarai nyilvántartási szám: 002651; „Quercus Audit Kft.”) a Közgyűlési határozat meghozatala napjától kezdődően a 2027. év 12. hónap 31. nappal végződő üzleti évet lezáró Közgyűlés napjáig de legkésőbb 2028. év 04. hónap 30. napjáig tartó határozott időtartamra. A Quercus Audit Kft. részéről kijelölt személyében felelős bejegyzett könyvvizsgáló Tölgyes András József (anyja neve: dr. Zsilko Katalin; lakcím: 8200 Veszprém, Szajkó utca 14/B; könyvvizsgálói kamarai

nyilvántartási szám: 005572). A megbízás kiterjed a Társaság fenntarthatósági jelentéseire vonatkozó bizonyosság nyújtására is a 2026-2027. évi üzleti évekre vonatkozóan.

Felügyelőbizottság legfeljebb HUF 57.500.000, + ÁFA/2026. üzleti év, valamint legfeljebb HUF 64.000.000,+ ÁFA/2027.üzleti év összegben támogatja és javasolja a Közgyűlés számára az állandó könyvvizsgáló éves díját a 2026-2027. üzleti évekre vonatkozó könyvvizsgálói feladatok ellátására, amely magába foglalja a Társaság IFRS számviteli standardok szerint elkészített egyedi éves és konszolidált éves beszámolójának könyvvizsgálatát.

A Felügyelőbizottság támogatja és javasolja továbbá a Quercus Audit Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.-t (kamarai nyilvántartási szám: 002651) a Társaság Fenntarthatósági jelentésére vonatkozó bizonyosság nyújtására a 2026-2027. évi üzleti évekre vonatkozóan, a 2027. üzleti évre szóló éves beszámolót elfogadó közgyűlés napjáig, de legkésőbb 2028. április 30. napjáig tartó határozott időtartamra. A könyvvizsgáló által kijelölt személyében felelős könyvvizsgáló: Tölgyes András József (könyvvizsgálói kamarai nyilvántartási szám: 005572)

9/2026. (03.31.) számú Felügyelőbizottsági Határozat

A Felügyelőbizottság jelen határozattal jóváhagyja, s így a Közgyűlés elé terjeszthetőnek nyilvánítja a saját részvény vásárlásra vonatkozó előterjesztést.

A Felügyelőbizottság továbbá úgy határoz, hogy az Igazgatóság által elfogadott – a Közgyűlés 7. sz. napirendi pontjához tartozó – közgyűlési előterjesztésekkel és határozati javaslatokkal maradéktalanul egyetért, azokat támogatja és a Közgyűlés részére elfogadásra javasolja.

10/2026. (03.31.) számú Felügyelőbizottsági Határozat

A Felügyelőbizottság jelen határozattal elfogadja, s így a Közgyűlés elé terjeszthetőnek nyilvánítja, a 2026. év 04. hónap 30. napjára meghirdetett éves rendes közgyűlés napirendi pontjaihoz kapcsolódó, az Igazgatóság által elfogadott valamennyi közgyűlési előterjesztésre, határozati javaslatra vonatkozó Felügyelőbizottsági jelentést.

Budapest, 2026. év 03. hónap 31. nap

OPUS GLOBAL Nyrt.
Felügyelőbizottsága