

A jelen Egyenértékűségi Dokumentum az abban megnevezett jogi személyek tervezetten 2019. év június hónap 30. napján (vagy amennyiben az illetékes Cégbíróság a Beolvadást ezen időpontig a cégjegyzékbe nem jegyzi be, úgy a cégbejegyzés napja az a nap, amely napon az illetékes Cégbíróság a Beolvadást a cégjegyzékbe bejegyzi) történő átalakulása (beolvadás) okán – a beolvadás gyakorlati megvalósításához szükséges értékpapírcsere részeként – kibocsátott részvények szabályozott piacra történő bevezetéséhez, illetve nyilvános értékesítésre történő felajánláshoz készített dokumentum (**Egyenértékűségi Dokumentum**). Az Egyenértékűségi Dokumentum a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény („Tpt.”) 22. § (2) és (5) bekezdésében rögzített szabály okából és a Bizottság 2003/71/EK európai parlamenti és tanácsi irányelvnek a tájékoztatókban foglalt információk formátuma, az információk hivatkozással történő beépítése, a tájékoztatók közzététele és a reklámok terjesztése tekintetében történő végrehajtásáról szóló 809/2004/EK rendeletének figyelembevételével készült. A jelen Egyenértékűségi Dokumentum és az erről szóló hirdetés közzétételét a Magyar Nemzeti Bank a 2019. június hónap 12. napján kelt, H-KE-III-384/2019. számú határozatával engedélyezte.

## EGYENÉRTÉKŰSÉGI DOKUMENTUM



amely készült  
az

**OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**, mint kibocsátó (az Egyenértékűségi Dokumentum tartalma alapján átvevő társaság – **Jogutód Társaság**) által

a **Jogutód Társaság és a KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**, mint kibocsátó (az Egyenértékűségi Dokumentum tartalma alapján – **Beolvadó Társaság**) által 2019. április hó 08. napján elhatározott egyesülésre (beolvadásra) tekintettel és értékpapírcsere lebonyolítása keretében kibocsátandó, összesen **165.261.574 db**, azaz Egyszázhatvanötmillió-kettőszázhatvanegyezer-ötszázhatvennégy darab, a korábbiakban kibocsátott részvényekkel mindenben azonos jogokat biztosító „A” sorozatú, egyenként 25,- Ft névértékű névre szóló, dematerializált törzsrészvénynek a Budapesti Értéktőzsde Részvények „Prémium” kategóriájába történő bevezetéséhez illetve nyilvános értékesítésre történő felajánláshoz.

Jogi tanácsadó:



Az Egyenértékűségi Dokumentumban szereplő információkért a Jogutód Társaság vállal felelősséget.



OPUS GLOBAL Nyrt.  
1062 Budapest, Andrássy út 59.  
Cg.: 01-10-042533

tel.: +36 1 433 0700  
e-mail: info@opusglobal.hu  
www.opusglobal.hu

## 2019. év május hónap 10. nap ELŐZMÉNYEK

TÁRSASÁGI ESEMÉNYEK: Az **OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1062 Budapest, Andrásy út 59., cégjegyzékszáma: 01-10-042533, adószáma: 10931246-2-42; statisztikai számjele: 10931246-6420-114-01, mint „**Jogutód Társaság**”) részvényesei a 2018. december 03-án tartott közgyűlésen a 3/2018 (XII.03.) számú közgyűlési határozattal, míg a **KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1062 Budapest, Andrásy út 59.; cégjegyzék helye és száma: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 01-10-049323; adószáma: 10210901-2-42; statisztikai számjele: 10210901-6820-114-01, „**Beolvadó Társaság**”) részvényesei a 2018. december 03-án tartott közgyűlésen a 2/2018 (XII.03.) számú közgyűlési határozattal kinyilvánították abbéli szándékukat, hogy egyetértenek a Jogutód Társaság és a Beolvadó Társaság a továbbiakban együttesen: „**Társaságok**”) egyesülési szándékával oly módon, hogy a KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság beolvad a Jogutód Társaságba („**Beolvadás**”).

A beolvadás lebonyolítása érdekében a Jogutód Társaság a Beolvadó Társaság igazgatóságával közös, egységes és együttes ütemtervet („**Ütemterv**”) dolgozott ki, amelynek szerves részét képezték a Társaságok által 2018. év december hónap 03. napján külön-külön megtartott rendkívüli közgyűlései („**Első Közgyűlés**”) és e közgyűléseken meghozott határozatok. Az Ütemterv az átalakulást érintő döntés meghozatalához szükséges előkészítő munkák megkezdésétől számítottan – az egyes társasági események megtartásának kötelezettségén keresztül, az átalakulási terv elkészítésének a kötelezettségén át – az egyesülés tényének az illetékes cégbíróság általi bejegyzésének, továbbá a végleges vagyonmérlegek közzétételének a megtörténtéig tartalmazza mindazon, a Beolvadó Társaság és a Jogutód Társaság által elvégzendő feladatok, megtartandó társasági események, határidők és határnapok, valamint hatósági és egyéb szabályozói feladatot ellátó entitások cselekményeinek láncolatát, amelyek a vonatkozó jogszabályok és egyéb szabályzatok rendelkezéseinek és időbeli korlátainak a megtartásával, egymásra épülve, illetőleg egymást feltételezve eredményezik a Beolvadás tényleges megvalósultát. Az Ütemterv és az arra épülő, a folyamatba illeszkedő dokumentumok számos jogszabályban és egyéb szabályzatban kötelezően előírt tartalommal bíró lépés, esemény naptári napjaként meghatározott időpontot, határnapot nem, vagy csak tervezett formában tartalmaznak, figyelemmel arra, hogy a vonatkozó jogszabályi rendelkezések az egyes hatósági és egyéb szabályozói döntések meghozatala időben teljes pontossággal, naptári nap megadásával nem volt tervezhető. Így az Ütemterv és az arra épülő Közös Átalakulási Terv a vonatkozó feladatok és események láncolatában a harmadik személyek által elvégzendő feladatok, a szükségszerűen lefolytatandó eljárások és hatósági, valamint egyéb aktusok ésszerűen tervezhető határidőit vette figyelembe, amely határidők az események láncolatában szükségszerűen is módosulhatnak.

Az Ütemterv és így a beolvadással megvalósuló átalakulás fontos pontja a Közös Átalakulási Terv – amely a vonatkozó társasági jogi és tőkepiaci jogi szabályokkal teljes összhangban, mellékleteivel egységes szerkezetben – tartalmazza a Társaságok vagyonmérleg-tervezetét és az azt alátámasztó vagyonleltár-tervezetét, a Jogutód Társaság (nyitó) vagyonmérleg-tervezetét és vagyonleltár-tervezetét, a Jogutód Társaság Alapszabályának tervezetét, illetve a Jogutód Társaságban tagként (részvényesként) részt venni nem kívánó személyekkel való elszámolás módját, valamint mindazon egyéb releváns feltételeket és követelményeket, amelyeket az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény („**Átv.**”) „Részvénytársaságok egyesülésére vonatkozó különös szabályok” elnevezésű 6. pontja alatt tárgyal.

A Közös Átalakulási Terv és mellékletei elfogadásáról a döntéshozó szervek a jogi személyek – Társaságok – átalakulásáról véglegesen döntő ülésen („**Második Közgyűlés**”), törvényes határidőn belül határoztak a 2018. évi auditált éves beszámolóik elfogadását követően figyelemmel arra, hogy a Társaságok Igazgatóságai az átalakulás folyamatában felhasznált vagyonmérleg-tervezetként a számviteli törvény szerinti beszámoló mérlegadatainak elfogadására terjesztettek elő javaslatot a Második Közgyűlés elé. Mindezen okból fakadóan a Közös Átalakulási Terv 1. és 2. számú mellékleteiben rögzített vagyonmérleg tervezetek a számviteli törvény szerinti beszámoló

mérlegadatainak feletethetők meg, amelyek a Társaságok 2018. évi egyedi IFRS számszaki adatain, pénzügyi kimutatásán alapulnak.

**A Társaságok** 2019. év 04. hónap 08. napján tartott rendkívüli, Második Közgyűléseiken – a Beolvadó Társaság., illetve a Jogutód Társaság 2018. évre vonatkozó egyedi, nem konszolidált éves jelentésének, valamint azok valamennyi mellékletének elfogadását követően – **véglegesen döntöttek a KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaságnak a Jogutód Társaságba történő beolvadásáról.** A Beolvadás következtében a Beolvadó Társaság teljes vagyona a Jogutód Társaságra, mint általános jogutódra száll át, mely a Beolvadást követően változatlan cégformában, nyilvánosan működő részvénytársaságként működik tovább.

A Társaságok ugyanazon a napon megtartott Második Közgyűlései továbbá **elfogadták** a Közgyűlés elé *a szükséges pontosításokkal és módosításokkal egységes szerkezetben előterjesztett Közös Átalakulási Tervet* annak valamennyi mellékletével együtt.

A Második Közgyűlések rögzítették egyebek mellett azt is, hogy a Beolvadás előtti vagyonmérleg-tervezetek számadatai teljes mértékben megegyeznek a Beolvadó Társaság és a Jogutód Társaság 2018. évre vonatkozó egyedi, nem konszolidált éves beszámolójának 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 – figyelemmel arra is, hogy a Beolvadás előfeltételeként a Második Közgyűlések döntöttek a KONZUM Nyrt., valamint a Kérelmező 2018. évre vonatkozó egyedi, nem konszolidált éves jelentéseinek, annak valamennyi mellékleteivel együtt történő elfogadásáról – az Átv. 4. § (3) bekezdésében foglaltak alkalmazhatók, azaz a Beolvadás lebonyolítása a jogszabályoknak megfelelően végrehajtható.

A Második Közgyűlések elfogadták a közzététel óta eltelt időszak okán szükséges pontosításokkal és módosításokkal egységes szerkezetben előterjesztett Közös Átalakulási Terv mellékletét képező – Egyesülési szerződést, valamint a Jogutód Társaság Alapszabályát, illetőleg a Beolvadás időpontjaként – a Közös Átalakulási Tervben rögzítetteknek megfelelően – 2019. év 06. hónap 30. napját jelölték meg azzal, hogy amennyiben az illetékes cégbíróság a Beolvadást ezen időpontig a cégjegyzékbe nem jegyzi be, úgy a Beolvadás időpontja a cégbejegyzés napja (vagyis az a nap, amely napon az illetékes cégbíróság a Beolvadást a cégjegyzékbe bejegyzi).

A Közgyűlések a Jogutód Társaság 10/2019 (IV.08), valamint a Beolvadó Társaság 11/2019 (IV.08.) számú Közgyűlési határozataival a Beolvadás során jogutód társaságként fellépő gazdasági társaság főbb adatait az alábbiakban állapították meg:

<b>Cégnév:</b>	<b>OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság</b>
<b>Rövid cégnév:</b>	<b>OPUS GLOBAL Nyrt.</b>
<b>Székhely:</b>	<b>1062 Budapest, Andrássy út 59.</b>
<b>Főtevékenység (TEÁOR '08):</b>	<b>6420 '08 - Vagyonkezelés (holding)</b>
<b>Alaptőke (jegyzett tőke) mértéke:</b>	<b>HUF 17.541.151.250-, azaz tizenhétmilliárd-öttszáznegyvenegymillió-százötvenegyezer-kettőszázötven magyar forint</b>

A Beolvadás tervezett időpontja 2019. év június hónap 30. napja, vagy amennyiben az illetékes Cégbíróság a Beolvadást ezen időpontig a cégjegyzékbe nem jegyzi be, úgy a cégbejegyzés napja az a nap, amely napon az illetékes Cégbíróság a Beolvadást a cégjegyzékbe bejegyzi („**Beolvadás Napja**”). A Beolvadás napja az az időpont, amelytől fogva a Beolvadó Társaság jogügyletei számviteli szempontból az Átvevő Társaság jogügyleteinek minősülnek. A Beolvadás napjának és az e napot megelőző tőkepiaci folyamatoknak a meghatározására a Közös Átalakulási Tervben foglaltak az irányadók.

AZ EGYENÉRTÉKŰSÉGI DOKUMENTUM ELKÉSZÍTÉSÉNEK TÉNYBELI ÉS JOGSZABÁLYI HÁTTERE: A Társaságok már a Közgyűléseik által elfogadott Közös Átalakulási Tervben rögzítették, hogy a Magyar Nemzeti Bank (“**Felügyelet**”) részéről elvárt, egyeztetett formátum szerint és az esetleges egyéb hatósági kiegészítések megtétele útján

- (i) a Jogutód Társaságnak a Felügyelet H-KE-III-163/2019 számú határozatával 2019. év március hónap 26. napján jóváhagyott és 2019. év március hónap 28. napján közzétett, a Jogutód Társaság 2018. július 31. napján, 2018. szeptember 14. napján és 2018. november 15. napján elhatározott zártkörű alaptőke-emelések során kibocsátott, összesen 211.086.638 darab, a korábbiakban kibocsátott részvényekkel mindenben azonos jogokat biztosító „A” sorozatú, egyenként HUF 25,-névértékű névre szóló, dematerializált törzsrészvénynek – melyből 9.314.820 darab törzsrészvény kibocsátási értéke HUF 469,-, 201.771.818 darab törzsrészvény kibocsátási értéke pedig HUF 611,-, – a Budapesti Értéktőzsde Részvények „Prémium” kategóriájába történő bevezetéséhez készített Tájékoztatóban (**OPUS Tájékoztató**) foglalt információkat, valamint
- (ii) a Közös Átalakulási Tervben és annak mellékleteiben meghatározott tartalmakat,

összességében, egységes egésznek tekintve kívánják felhasználni a Tpt. 22. § (7) bekezdése szerinti hatósági eljárás során.

A Jogutód Társaság és a Beolvadó Társaság kijelentette a legfőbb szerveik által 2019. április hó 8. napján elfogadott Közös Átalakulási Tervben, hogy meggyőződése szerint a Közös Átalakulási Terv dokumentációja – mint az egyesülés számos jogszabályban meghatározott és egymásra ható folyamatában a folyamat tőkepiaci vetületének szükségszerű és elvárt dokumentuma, valamint a Jogutód Társaságra vonatkozó OPUS Tájékoztatóban meghatározott tartalom – együttesen, egymásra tekintettel és egységes egészként értelmezendő az átalakulás folyamatában és így együttesen jelenti a befektető részéről történő megalapozott, az Átvevő Társaság piaci, gazdasági, pénzügyi és jogi helyzetét és annak jövőben várható alakulását tartalmazó dokumentumot.

Mindezekre tekintettel az OPUS Tájékoztatóban foglalt információk – a teljeskörűség okán természetesen a Beolvadó Társaság 2018. év 09. hónap 24. napján kiadott Összevont Tájékoztatójában rögzített információkkal egyetemben („**KONZUM Tájékoztató**”) –, valamint a Közös Átalakulási Terv és annak mellékleteiben meghatározott tartalom összességében képezi a Tpt. értékpapírok nyilvános forgalomba hozatalához, nyilvános értékesítésre történő felajánláshoz illetve szabályozott piacra történő bevezetéséhez szükséges tájékoztatóval egyenértékű dokumentum alapját.

A Jogutód Társaság az átalakulás teljes folyamatában kiemelt figyelemmel volt az egyenértékűség követelményére és úgy ítélte meg, hogy a fentebb meghatározott dokumentumok összességében tartalmazzák a Tpt. szerint elvárt, tájékoztatóban foglalt információkkal egyenértékűnek minősülő információkat, amely információk maradéktalanul és folyamatosan a befektetők rendelkezésére állnak és amelyek rendszerezett tartalmát a jelen Egyenértékűségi Dokumentum tartalmazza.

**A Jogutód Társaság az egyenértékűség kapcsán hangsúlyozni kívánja, hogy az Egyenértékűségi Dokumentumot a Tpt. 22. § (2) és (5) bekezdésében meghatározott feltételek fennállta okán készítette el. A Társaságok Beolvadással történő egyesülése és a Tpt. erre vonatkozó kivételszabálya okán nem kell tájékoztatót és hirdetményt közzétenni a nyilvános értékesítésre történő felajánlás esetén, illetve az értékpapír szabályozott piacra történő bevezetéséhez, ha a felajánlott értékpapírra, illetve annak kibocsátójára vonatkozóan a Felügyelet által a tájékoztatóban foglalt információkkal egyenértékűnek elfogadott dokumentum a befektetők rendelkezésére áll.**

A Jogutód Társaság az egyenértékűség kapcsán hangsúlyozni kívánja azt is, hogy a jelen Egyenértékűségi Dokumentumban foglalt információk tájékoztató tartalmával való egyenértékűsége kizárólag az átalakulási folyamat keretében, annak részeként ítélandó meg.

Kiemelt cél és fontos garanciális eleme az átalakulás folyamatának, hogy a folyamatban felhasznált dokumentumokat – amelyek a jelen Egyenértékűségi Dokumentumban egységesen a Felügyelet által működtetett <https://kozzetetelek.mnb.hu> honlapon és egyéb közzétételi helyeken, így a Társaságok hivatalos honlapjain valamint a BÉT honlapon <https://www.bet.hu> nyilvánosan és korlátozás mentesen a befektetők számára elérhető információk összességét tartalmazzák – a Jogutód Társaság a tájékoztatóra meghatározott egységes formátumban, egy dokumentumban tegye elérhetővé a befektetők számára.

A jelen Egyenértékűségi Dokumentum rendszerezetten és a fentebb rögzített átalakulási folyamat részeként az alábbi főbb dokumentumokra épül:

- 1) a Jogutód Társaság 2019. év 03. hónap 27. napján közzétett összevont Tájékoztatója, amelyet és az erről szóló hirdetmény közzétételét a Magyar Nemzeti Bank 2019. március 26. napján kelt, H-KE-III-163/2019. számú határozatában engedélyezte,
- 2) a Beolvadó Társaság 2018. év 09. hónap 24. napján közzétett összevont Tájékoztatója, amelyet és az erről szóló hirdetmény közzétételét a Magyar Nemzeti Bank 2018. szeptember 21. napján kelt, H-KE-III-408/2018. számú határozatában engedélyezte,
- 3) OPUS GLOBAL Nyrt és a KONZUM Nyrt. egyesülésével kapcsolatos, véglegesen 2019. év 04. hónap 08. napján elfogadott Közös Átalakulási Terv és annak mellékletei

A jelen Egyenértékűségi Dokumentum mellékletét képezi:

OPUS GLOBAL NYRT. (KONZUM NYRT-VEL EGYÜTTESEN) PROFORMA KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓKÉSZÍTÉSI STANDARDOK SZERINT 2018. DECEMBER 31.

## Tartalom

<b>I. MELLÉKLET A részvények regisztrációs okmányának minimális közzétételi követelményei</b> .....	8
1. FELELŐS SZEMÉLYEK .....	8
2. BEJEGYZETT KÖNYVVIZSGÁLÓK .....	8
3. KIEMELT PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK .....	9
4. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK .....	18
5. A KIBOCSÁTÓ BEMUTATÁSA .....	18
6. AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE .....	27
7. SZERVEZETI FELÉPÍTÉS .....	33
8. TÁRGYI ESZKÖZÖK .....	35
9. AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÉS A PÉNZÜGYI HELYZET ÁTTEKINTÉSE .....	37
10. TŐKEFORRÁSOK .....	47
11. KUTATÁS ÉS FEJLESZTÉS, SZABADALMAK ÉS LICENCIÁK .....	55
12. TRENDEK .....	55
13. NYERESÉG-ELŐREJELZÉS VAGY -BECSLÉS .....	56
14. IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELŐ SZERVEK ÉS VEZETŐ ÁLLÁSÚ MUNKAVÁLLALÓK .....	57
15. JAVADALMAZÁS ÉS JUTTATÁSOK .....	59
16. TESTÜLETI TAGSÁGGAL KAPCSOLATOS GYAKORLAT .....	59
17. ALKALMAZOTTAK .....	61
18. FŐ RÉSZVÉNYESEK .....	61
19. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT ÜGYLETEK .....	63
20. A KIBOCSÁTÓ ESZKÖZEIRE, FORRÁSAINA, PÉNZÜGYI HELYZETÉRE ÉS EREDMÉNYÉRE VONATKOZÓ PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK .....	64
21. KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK .....	79
22. LÉNYEGES SZERZŐDÉSEK .....	89
23. HARMADIK FÉLTŐL SZÁRMAZÓ INFORMÁCIÓ, SZAKÉRTŐI NYILATKOZAT ÉS ÉRDEKELTSÉGI NYILATKOZAT .....	89
24. MEGTEKINTHETŐ DOKUMENTUMOK .....	90
25. RÉSZESEDESEK BEMUTATÁSA .....	90
<b>II. MELLÉKLET Az előzetes pénzügyi információk modulja</b> .....	93
<i>OPUS GLOBAL</i> tájékoztató .....	93
<i>KONZUM</i> tájékoztató .....	93
Közös Átalakulási Terv .....	93
Egyenértékűségi Dokumentum mellélete .....	93
<b>III. MELLÉKLET A részvény-értékpapírjegyzék közzétételi minimumkövetelményei</b> .....	94
1. FELELŐS SZEMÉLYEK .....	94
2. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK .....	94

3. LÉNYEGES INFORMÁCIÓK .....	95
4. A FORGALOMBA HOZANDÓ/BEVEZETENDŐ ÉRTÉKPAPÍROKRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK .....	96
5. AZ AJÁNLATTÉTEL FELTÉTELEI .....	99
6. TŐZSDEI BEVEZETÉSRE ÉS A KERESKEDÉSRE VONATKOZÓ SZABÁLYOK .....	105
7. ELADNI KÍVÁNÓ ÉRTÉKPAPÍR-TULAJDONOSOK .....	106
8. A KIBOCSÁTÁS/AJÁNLATTÉTEL KÖLTSÉGE .....	107
9. FELHÍGÍTÁS .....	107
10. KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK.....	107

## I. MELLÉKLET

A részvények regisztrációs okmányának minimális közzétételi követelményei

	<b>SÉMA</b>	<b>HIVATKOZÁSOK</b>
<b>1.</b>	<b>FELELŐS SZEMÉLYEK</b>	
1.1.	Minden személy, aki felelős a regisztrációs okmányban szereplő információkért, illetve adott esetben annak egyes részeiért; ez utóbbi esetben meg kell jelölni az érintett részeket. Természetes személyek esetén, ideértve a kibocsátó igazgatási, irányító és felügyelő szerveinek tagjait is, meg kell adni a személy nevét és beosztását, jogi személyek esetén pedig a nevet és a létesítő okirat szerinti székhelyet.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 3. pont FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT; 50. oldal <sup>1</sup> <b>KONZUM tájékoztató:</b> 3. pont FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT; 42. oldal <sup>2</sup>
1.2.	A regisztrációs okmányért felelős személyek nyilatkozata arról, hogy az elvárható gondosság mellett, a lehető legjobb tudásuk szerint a regisztrációs okmányban szereplő információk megfelelnek a tényeknek, és nem mellőzik azon körülmények bemutatását, amelyek befolyásolhatnák az információkból levonható fontos következtetéseket. Adott esetben a regisztrációs okmány egyes részeiért felelős személyek nyilatkozata arról, hogy az elvárható gondosság mellett, a lehető legjobb tudásuk szerint megfelelnek a tényeknek a regisztrációs okmány azon részében szereplő információk, amelyért felelősek, és nem mellőzik azon körülmények bemutatását, amelyek befolyásolhatnák az információkból levonható fontos következtetéseket.	<b>Közös Átalakulási Terv:</b> OPUS FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT <sup>3</sup> <b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 3. pont FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT; 50. oldal <b>KONZUM tájékoztató:</b> 3. pont FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT; 42. oldal <b>Közös Átalakulási Terv:</b> OPUS FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT
<b>2.</b>	<b>BEJEGYZETT KÖNYVVIZSGÁLÓK</b>	
2.1.	A kibocsátó könyvvizsgálóinak neve és címe (valamint szakmai testületekben való tagsága) a korábbi pénzügyi információk által lefedett időszakban.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 4.2. pont A Kibocsátó könyvvizsgálója; 52. oldal <b>KONZUM tájékoztató:</b> 4.2. pont A Kibocsátó könyvvizsgálója; 44. oldal

A KONZUM Nyrt. 2019. év 03. hónap 04. napján a BÉT honlapján közzétett

<sup>1</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128185612/20190327\\_OPUS\\_Tajekoztato\\_alairt\\_mellekletekkel\\_tomoritett.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128185612/20190327_OPUS_Tajekoztato_alairt_mellekletekkel_tomoritett.pdf)

<sup>2</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128070712/Kibocs\\_t\\_s\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_20180924.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128070712/Kibocs_t_s_i_t_j_koztat_20180924.pdf)

<sup>3</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS\\_KONZUM\\_K\\_z\\_s\\_talakul\\_si\\_Terv\\_20190306\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS_KONZUM_K_z_s_talakul_si_Terv_20190306_HU.pdf)



„Rendkívüli tájékoztatás könyvvizsgáló személyének változásáról”<sup>4</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

OPUS GLOBAL III.1. pont Átvevő Társaság  
10.-11. oldal

KONZUM III.2. pont Beolvadó Társaság  
11. oldal

I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad9) pont  
4.-5. oldal

10. számú melléklet Egyesülési Szerződés  
Tervezete VI. pont 79-81. oldal<sup>5</sup>

2.2. Amennyiben a könyvvizsgáló a korábbi pénzügyi információk által lefedett időszakban lemondott, leváltották vagy megbízását nem újítták meg, ennek részletei, ha lényegesek.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

N/A

**KONZUM tájékoztató:**

4.2. pont A Kibocsátó könyvvizsgálója; 44. oldal

A KONZUM Nyrt. 2019. év 03. hónap 04. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás könyvvizsgáló személyének változásáról”<sup>6</sup>

**Közös Átalakulási Terv: N/A**

**3. KIEMELT PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK**

3.1. A korábbi pénzügyi információk által lefedett időszak minden egyes pénzügyi évére, és az azt követő közbenső pénzügyi időszakokra benyújtott, a kibocsátóra vonatkozó kiemelt korábbi pénzügyi információk, a pénzügyi információkkal megegyező pénznemben. A kiemelt korábbi pénzügyi információknak tartalmaznia kell a kibocsátó pénzügyi helyzetét összességű kulcsszámokat.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 168.-206. oldalig

1-3. számú mellékletként csatolt beszámolók

OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év április 30. napján a BÉT honlapján közzétett 2018. évi Konszolidált Éves Jelentés<sup>7</sup>

**KONZUM tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 164.-201. oldalig

<sup>4</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128168597/KONZUM\\_Nyrt\\_rend\\_taj\\_HU\\_20190304.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128168597/KONZUM_Nyrt_rend_taj_HU_20190304.pdf)

<sup>5</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171740/10\\_sz\\_m\\_mell\\_klet\\_Egyes\\_l\\_si\\_Szerz\\_d\\_s\\_Tervezete\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171740/10_sz_m_mell_klet_Egyes_l_si_Szerz_d_s_Tervezete_HU.pdf)

<sup>6</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128168597/KONZUM\\_Nyrt\\_rend\\_taj\\_HU\\_20190304.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128168597/KONZUM_Nyrt_rend_taj_HU_20190304.pdf)

<sup>7</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128214382/OPUS\\_2018\\_eves\\_konszi\\_jelentes\\_20190430.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128214382/OPUS_2018_eves_konszi_jelentes_20190430.pdf)

1-2. számú mellékletként csatolt beszámolók

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>8</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>9</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>10</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvény SPLIT (felaprózás) társasági esemény lebonyolításának rendjéről”<sup>11</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>12</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>13</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>14</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>15</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>16</sup>

---

<sup>8</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128075606/KON180930OR01H.pdf>

<sup>9</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>10</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

<sup>11</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utmterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utmterv_hu.pdf)

<sup>12</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>13</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>14</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

<sup>15</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

<sup>16</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128094934/KON181031OR01H.pdf>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels Szállodaipari Zrt. időszaki eredményéről”<sup>17</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>18</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>19</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>20</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>21</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>22</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>23</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenéséről”<sup>24</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>25</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A

---

<sup>17</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli\\_tajekoztatas\\_HH.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli_tajekoztatas_HH.pdf)

<sup>18</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli\\_tajekoztatas\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli_tajekoztatas_20181115.pdf)

<sup>19</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

<sup>20</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

<sup>21</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128117861/KON181130OR01H.pdf>

<sup>22</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>23</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>24</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

<sup>25</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/renkivuli\\_tajekoztatas\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/renkivuli_tajekoztatas_20181228.pdf)

KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>26</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 01. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>27</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>28</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 21. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvények bekerüléséről a FTSE indexekbe”<sup>29</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>30</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 01. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>31</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 26. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyrt. 2018. évi konszolidált, IFRS beszámolójához”<sup>32</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont 3. oldal

VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 2. pont 15-18. oldal

<sup>26</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt\\_ke\\_szavazati\\_jog\\_20181231.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt_ke_szavazati_jog_20181231.pdf)

<sup>27</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128152930/KON190131OR01H.pdf>

<sup>28</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

<sup>29</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt\\_rendk\\_taj\\_FTSE\\_index\\_HU\\_20190221.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt_rendk_taj_FTSE_index_HU_20190221.pdf)

<sup>30</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128166379/KON190228OR01H.pdf>

<sup>31</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128188578/KON190331OR01H.pdf>

<sup>32</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128209269/konszolidalt\\_eves\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128209269/konszolidalt_eves_jelentes_2018.pdf)

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 20.-31. oldal

XI. A TŐKESZERKEZET ÁTRENDEZÉSÉNEK OKAI ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÓDJA 31. oldal

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal<sup>33</sup>

2. számú melléklet: Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal<sup>34</sup>

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal<sup>35</sup>

6. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 64.-65. oldal<sup>36</sup>

7. számú melléklet KONZUM Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 66.-67. oldal<sup>37</sup>

8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal<sup>38</sup>

9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója<sup>39</sup>

10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2.

---

<sup>33</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/1\\_szamu\\_melleklet\\_A\\_beolvado\\_tarsasag\\_vagyonmerleg\\_vagyonleltar\\_tervezete\\_KV\\_jelentes\\_FB\\_AB\\_jelentes.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/1_szamu_melleklet_A_beolvado_tarsasag_vagyonmerleg_vagyonleltar_tervezete_KV_jelentes_FB_AB_jelentes.pdf)

<sup>34</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/2\\_szamu\\_melleklet\\_Az\\_atvevo\\_tarsasag\\_es\\_a\\_beolvadással\\_lerejovo\\_ovo\\_tarsasag\\_vmerleg\\_vleltar\\_terv\\_KV\\_jelentes\\_FB\\_AB\\_jelentes.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/2_szamu_melleklet_Az_atvevo_tarsasag_es_a_beolvadással_lerejovo_ovo_tarsasag_vmerleg_vleltar_terv_KV_jelentes_FB_AB_jelentes.pdf)

<sup>35</sup>

[https://www.bet.hu/newkibdata/128195414/3\\_szamu\\_melleklet\\_A\\_Jogutod\\_Tarsasag\\_alapszabalya\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195414/3_szamu_melleklet_A_Jogutod_Tarsasag_alapszabalya_20190408.pdf)

<sup>36</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/6\\_sz\\_m\\_mell\\_klet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt.\\_vezet\\_i\\_sszefoglal\\_az\\_talakulas\\_sz\\_ks\\_gess\\_g\\_r\\_l.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/6_sz_m_mell_klet_OPUS_GLOBAL_Nyrt._vezet_i_sszefoglal_az_talakulas_sz_ks_gess_g_r_l.pdf)

<sup>37</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/7\\_sz\\_m\\_mell\\_klet\\_KONZUM\\_Nyrt.\\_vezet\\_i\\_sszefoglal\\_az\\_talakulas\\_sz\\_ks\\_gess\\_g\\_r\\_l.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/7_sz_m_mell_klet_KONZUM_Nyrt._vezet_i_sszefoglal_az_talakulas_sz_ks_gess_g_r_l.pdf)

<sup>38</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128171729/8\\_szamu\\_2\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171729/8_szamu_2_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2017_evi_beszamoloja_HU.pdf)

<sup>39</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128171740/9\\_sz\\_m\\_mell\\_klet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171740/9_sz_m_mell_klet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloja_HU.pdf)

pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal;  
V.2.4. pont 72.-79. oldal<sup>40</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója”<sup>41</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója”<sup>42</sup>

3.2. Amennyiben a közbenső pénzügyi időszakra nyújtanak be kiemelt pénzügyi információkat, meg kell adni a megelőző pénzügyi év azonos időszakára vonatkozó összehasonlító adatokat is kivéve, ha az összehasonlító mérlegadatokra vonatkozó követelménynek az év végi mérlegadatok benyújtásával tesznek eleget.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 168.-206. oldalig

1-3. számú mellékletként csatolt beszámolók

**KONZUM tájékoztató:**

N/A

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>43</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>44</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>45</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvény SPLIT (felaprózás) társasági esemény lebonyolításának rendjéről”<sup>46</sup>

<sup>40</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171740/10\\_szam\\_melleklet\\_Egyes\\_Lisi\\_Szerzodes\\_Tervezete\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171740/10_szam_melleklet_Egyes_Lisi_Szerzodes_Tervezete_HU.pdf)

<sup>41</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloja_HU_20190408.pdf)

<sup>42</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloja_HU_20190408.pdf)

<sup>43</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128075606/KON180930OR01H.pdf>

<sup>44</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/Fileves\\_jelentes.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/Fileves_jelentes.pdf)

<sup>45</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

<sup>46</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utmterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utmterv_hu.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>47</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>48</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>49</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>50</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>51</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels Szállodaiipari Zrt. időszaki eredményéről”<sup>52</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>53</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>54</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>55</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez

---

<sup>47</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>48</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>49</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

<sup>50</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

<sup>51</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128094934/KON181031OR01H.pdf>

<sup>52</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli\\_tajekoztatas\\_HH.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli_tajekoztatas_HH.pdf)

<sup>53</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli\\_tajekoztatas\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli_tajekoztatas_20181115.pdf)

<sup>54</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

<sup>55</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>56</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>57</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>58</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenéséről”<sup>59</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>60</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>61</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 01. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>62</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>63</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 21. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvények bekerüléséről a FTSE indexekbe”<sup>64</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez

---

<sup>56</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128117861/KON181130OR01H.pdf>

<sup>57</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>58</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>59</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

<sup>60</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

<sup>61</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt\\_ke\\_szavazati\\_jog\\_20181231.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt_ke_szavazati_jog_20181231.pdf)

<sup>62</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128152930/KON190131OR01H.pdf>

<sup>63</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

<sup>64</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt\\_rendk\\_taj\\_FTSE\\_index\\_HU\\_20190221.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt_rendk_taj_FTSE_index_HU_20190221.pdf)



kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>65</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 01. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>66</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont 3. oldal

VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 2. pont 15-18. oldal

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 20.-31. oldal

XI. A TŐKESZERKEZET ÁTRENDÉZÉSÉNEK OKAI ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÓDJA 31. oldal

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

2. számú melléklet: Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal

6. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 64.-65. oldal

7. számú melléklet KONZUM Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 66.-67. oldal

---

<sup>65</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128166379/KON190228OR01H.pdf>

<sup>66</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128188578/KON190331OR01H.pdf>

8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal  
9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2. pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal; V.2.4. pont 72.-79. oldal

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu\_melleklet\_OPUS\_GLOBAL\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamolója”<sup>67</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu\_melleklet\_KONZUM\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamolója”<sup>68</sup>

#### 4. **KOCKÁZATI TÉNYEZŐK**

A „Kockázati tényezők” szakaszban a kibocsátóra vagy az ágazatra jellemző kockázati tényezők egyértelmű bemutatása.

##### **OPUS GLOBAL tájékoztató:**

2. pont KOCKÁZATI TÉNYEZŐK; 33.-49. oldalig

##### **KONZUM tájékoztató:**

2. pont KOCKÁZATI TÉNYEZŐK; 27.-41. oldalig

##### **Közös Átalakulási Terv:**

N/A

#### 5. **A KIBOCSÁTÓ BEMUTATÁSA**

5.1. A kibocsátó története és fejlődése

##### **OPUS GLOBAL tájékoztató:**

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
69.- 134. oldalig

##### **KONZUM tájékoztató:**

6.1. pont A Kibocsátó története; 59.-60. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>69</sup>

<sup>67</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolaja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolaja_HU_20190408.pdf)

<sup>68</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolaja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolaja_HU_20190408.pdf)

<sup>69</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>70</sup>

- 5.1.1. A kibocsátó jogi és kereskedelmi neve.
- Közös Átalakulási Terv:**  
I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK 1.-6. oldalak  
3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 35. oldal
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
4.1. pont Általános információk a Kibocsátóról; 51. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
4.1. pont Általános információk a Kibocsátóról; 43. oldal
- 5.1.2. A kibocsátó cégbejegyzésének helye és cégjegyzékszám.
- Közös Átalakulási Terv:**  
OPUS GLOBAL III.1. pont Átvevő Társaság. 10.-11. oldal  
KONZUM III.2. pont Beolvadó Társaság 11. oldal
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
4.1. pont Általános információk a Kibocsátóról; 51. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
4.1. pont Általános információk a Kibocsátóról; 43. oldal
- 5.1.3. A kibocsátó bejegyzésének időpontja és tevékenységének időtartama, amennyiben nem határozatlan időre hozták létre.
- Közös Átalakulási Terv:**  
OPUS GLOBAL III.1. pont Átvevő Társaság. 10.-11. oldal  
KONZUM III.2. pont Beolvadó Társaság 11. oldal
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
4.1. pont Általános információk a Kibocsátóról; 51. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
4.1. pont Általános információk a Kibocsátóról; 43. oldal
- 5.1.4. A kibocsátó székhelye, jogi formája, a működésére irányadó jog, a bejegyzés országa, létesítő okirat szerinti székhelyének (vagy a gazdasági tevékenység székhelyének, ha az eltér a létesítő okirat szerinti székhelytől) címe és telefonszáma.
- Közös Átalakulási Terv:** N/A
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
4.1. pont Általános információk a Kibocsátóról; 51. oldal
- KONZUM tájékoztató:**

<sup>70</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

4.1. pont Általános információk a Kibocsátóról; 43. oldal

**Közös Átalakulási Terv:**

OPUS GLOBAL III.1. pont Átvevő Társaság. 10.-11. oldal

KONZUM III.2. pont Beolvadó Társaság 11. oldal

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 1. pont 35. oldal

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

4.4. pont A Tájékoztató elkészítését kiváltó tranzakciók; 56.-59. oldalig

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE; 69.- 134. oldalig

12. pont KAPCSOLT FELEKKEL FOLYTATOTT ÜGYLETEK; 164. -167. oldalig

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 168.-206. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**

4.4. A 2018-ban megvalósult, továbbá a 2018-ra bejelentett, de még meg nem valósult tőkeemelések; 48.-54. oldalig

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE; 59.- 135. oldalig

12. pont KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT ÜGYLETEK; 162. -163. oldalig

13.16. pont 2017. december 31. után történt jelentős változások; 198.-201. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>71</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>72</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztató a KONZUM részvény SPLIT

5.1.5. A kibocsátó üzleti tevékenységének alakulásában bekövetkezett fontosabb események.

<sup>71</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128075606/KON180930OR01H.pdf>

<sup>72</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F I ves jelent s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

(felaprózás) társasági esemény lebonyolításának rendjéről<sup>73</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>74</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>75</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>76</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>77</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>78</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>79</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>80</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>81</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 01. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez

---

<sup>73</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utmterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utmterv_hu.pdf)

<sup>74</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

<sup>75</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128094934/KON181031OR01H.pdf>

<sup>76</sup> [https://www.bet.hu/site/newkib/hu/2018.11./Tajekoztatas\\_alaptoke-emelesrol\\_128105619](https://www.bet.hu/site/newkib/hu/2018.11./Tajekoztatas_alaptoke-emelesrol_128105619)

<sup>77</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

<sup>78</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128117861/KON181130OR01H.pdf>

<sup>79</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>80</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatas\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatas_20181228.pdf)

<sup>81</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt\\_ke\\_szavazati\\_jog\\_20181231.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt_ke_szavazati_jog_20181231.pdf)

kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>82</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 21. napján a BÉT honlapján közzétett a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvények bekerüléséről a FTSE indexekbe”<sup>83</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>84</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 01. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>85</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont 3. oldal

VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 2. pont 15-18. oldal

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 20.-31. oldal

XI. A TŐKESZERKEZET ÁTRENDEZÉSÉNEK OKAI ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÓDJA 31. oldal

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

2. számú melléklet: Az Átvevő Társaság (átalakulás előtti) vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete és a Beolvadással létrejövő Jogutód Társaság (nyitó) vagyonmérleg- és vagyonleltár-

<sup>82</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128152930/KON190131OR01H.pdf>

<sup>83</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt\\_rendk\\_taj\\_FTSE\\_index\\_HU\\_20190221.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt_rendk_taj_FTSE_index_HU_20190221.pdf)

<sup>84</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128166379/KON190228OR01H.pdf>

<sup>85</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128188578/KON190331OR01H.pdf>

tervezete, továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal

6. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 64.-65. oldal

7. számú melléklet KONZUM Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 66.-67. oldal

8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal

9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója

10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2. pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal; V.2.4. pont 72.-79. oldal

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu\_melleklet\_OPUS\_GLOBAL\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamolója”<sup>86</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu\_melleklet\_KONZUM\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamolója”<sup>87</sup>

## 5.2. Befektetések

5.2.1. A kibocsátó főbb befektetéseinek bemutatása (az összeg feltüntetésével), a korábbi pénzügyi információk által lefedett időszak minden egyes pénzügyi évében, a regisztrációs okmány keltéig.

### **OPUS GLOBAL tájékoztató:**

4.3. pont A Kibocsátó leányvállalati részesedései és befektetései, valamint a Kibocsátó Cégcsoporton belüli helyzete; 53-55. oldalig

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE; 69.- 134. oldalig

### **KONZUM tájékoztató:**

4.3. pont A Kibocsátó leányvállalati részesedései és befektetései, valamint a Kibocsátó Cégcsoporton belüli helyzete; 45-47. oldalig

<sup>86</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolója\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolója_HU_20190408.pdf)

<sup>87</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolója\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolója_HU_20190408.pdf)

6.1. pont A Kibocsátó története; 59-60. oldalig  
6.3. pont Turizmus szegmens; 63-108. oldalig  
6.4. pont Ingatlanbefektetés szegmens; 109-126. oldalig  
6.5. pont Pénz- és Tőkepiac, Biztosítás szegmens; 127-134. oldalig  
6.6. pont Vagyonkezelés szegmens; 135. oldal  
13.15. pont Befektetések és beruházások; 197. oldal

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>88</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>89</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>90</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>91</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>92</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>93</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels Szállodaiipari Zrt. időszaki eredményéről”<sup>94</sup>

---

<sup>88</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>89</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

<sup>90</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>91</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>92</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

<sup>93</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

<sup>94</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli\\_tajekoztatás\\_HH.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli_tajekoztatás_HH.pdf)



A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>95</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>96</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>97</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>98</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>99</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenésről”<sup>100</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>101</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

N/A

5.2.2. A kibocsátó folyamatban levő főbb befektetéseinek bemutatása, ideértve a befektetések földrajzi megoszlását (belföldi és külföldi) és a finanszírozás módját (belső vagy külső forrásokból).

#### **OPUS GLOBAL tájékoztató:**

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
69.- 134. oldalig

#### **KONZUM tájékoztató:**

4.3. pont A Kibocsátó leányvállalati részesedései és befektetései, valamint a Kibocsátó Cégcsoporton belüli helyzete;  
45-47. oldalig

6.1. pont A Kibocsátó története; 59-60. oldalig

6.3. pont Turizmus szegmens; 63-108. oldalig

<sup>95</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli_tajekoztatás_20181115.pdf)

<sup>96</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

<sup>97</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

<sup>98</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>99</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>100</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

<sup>101</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

6.4. pont Ingatlanbefektetés szegmens; 109-126. oldalig  
6.5. pont Pénz- és Tőkepiac, Biztosítás szegmens; 127-134. oldalig  
6.6. pont Vagyonkezelés szegmens; 135. oldal  
13.15. pont Befektetések és beruházások; 197. oldal

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>102</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>103</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>104</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>105</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>106</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels Szállodaiipari Zrt. időszaki eredményéről”<sup>107</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>108</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>109</sup>

---

<sup>102</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>103</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

<sup>104</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>105</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>106</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

<sup>107</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli\\_tajekoztatas\\_HH.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli_tajekoztatas_HH.pdf)

<sup>108</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli\\_tajekoztatas\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli_tajekoztatas_20181115.pdf)

<sup>109</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>110</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>111</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenésről”<sup>112</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>113</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

N/A

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

N/A

- 5.2.3. Tájékoztatás a kibocsátó olyan főbb jövőbeli befektetéseiről, amelyekre az igazgatóság már kötelezettséget vállalt.

**KONZUM tájékoztató:**

4.4. A 2018-ban megvalósult, továbbá a 2018-ra bejelentett, de még meg nem valósult tőkeemelések; 48-54. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>114</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>115</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

N/A

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

4.1. pont Általános információk a Kibocsátóról; 51. oldal

4.3. pont A Kibocsátó leányvállalati részesedései és befektetései, valamint a Kibocsátó Cégcsoporton belüli helyzete; 53-55. oldalig

**6. AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE**

- 6.1. Fő tevékenységi körök

<sup>110</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>111</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>112</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

<sup>113</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

<sup>114</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli\\_tajekoztatas\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli_tajekoztatas_20181115.pdf)

<sup>115</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

**KONZUM tájékoztató:**

N/A

**Közös Átalakulási Terv:**

OPUS GLOBAL III.1. pont Átvevő Társaság  
10.-11. oldal

KONZUM III.2. pont Beolvadó Társaság  
11. oldal

3. számú melléklet A Jogutód Társaság  
Alapszabálya 3. pont 36.-37. oldal

- 6.1.1. A kibocsátó működése és fő tevékenységi körei, valamint az ahhoz kapcsolódó kulcstényezők bemutatása, az értékesített termékek és/vagy nyújtott szolgáltatások főbb fajtái a korábbi pénzügyi információk által lefedett időszak minden egyes pénzügyi évében; és

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG  
ÁTTEKINTÉSE;

69.- 134. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG  
ÁTTEKINTÉSE;

59.- 135. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30.  
napján a BÉT honlapján közzétett „2018.  
I. féléves jelentés”<sup>116</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02.  
napján a BÉT honlapján közzétett  
„Rendkívüli tájékoztatás”<sup>117</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02.  
napján a BÉT honlapján közzétett  
„Tájékoztatás a KONZUM részvény SPLIT  
(felaprózás) társasági esemény  
lebonyolításának rendjéről”<sup>118</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03.  
napján a BÉT honlapján közzétett  
„Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>119</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11.  
napján a BÉT honlapján közzétett  
„Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>120</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18.  
napján a BÉT honlapján közzétett  
„Rendkívüli tájékoztatás”<sup>121</sup>

<sup>116</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>117</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

<sup>118</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utemterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utemterv_hu.pdf)

<sup>119</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>120</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>121</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>122</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels Szállodaiipari Zrt. időszaki eredményéről”<sup>123</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>124</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>125</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>126</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>127</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>128</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenésről”<sup>129</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>130</sup>

---

<sup>122</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

<sup>123</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli\\_tajekoztatás\\_HH.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli_tajekoztatás_HH.pdf)

<sup>124</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli\\_tajekoztatás\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli_tajekoztatás_20181115.pdf)

<sup>125</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

<sup>126</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

<sup>127</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>128</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>129</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

<sup>130</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/renkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/renkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>131</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 21. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvények bekerüléséről a FTSE indexekbe”<sup>132</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont 3. oldal

VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 2. pont 15-18. oldal

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 20.-31. oldal

XI. A TŐKESZERKEZET ÁTRENDÉZÉSÉNEK OKAI ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÓDJA 31. oldal

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

2. számú melléklet: Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal

6. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 64.-65. oldal

7. számú melléklet KONZUM Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 66.-67. oldal

<sup>131</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

<sup>132</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt\\_rendk\\_taj\\_FTSE\\_index\\_HU\\_20190221.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt_rendk_taj_FTSE_index_HU_20190221.pdf)

8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal  
9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2. pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal; V.2.4. pont 72-79. oldal  
OPUS GLOBAL III.1. pont Átvevő Társaság 10.-11. oldal  
KONZUM III.2. pont Beolvadó Társaság 11. oldal  
3. számú melléklet A Jogutód Társaság Alapszabálya 3. pont 36.-37. oldal

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu\_melleklet\_OPUS\_GLOBAL\_Nyrt.\_2016-2017.\_evi\_beszamolója”<sup>133</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu\_melleklet\_KONZUM\_Nyrt.\_2016-2017.\_evi\_beszamolója”<sup>134</sup>

6.1.2. a bevezetett fontosabb új termékek és/vagy szolgáltatások ismertetése, továbbá olyan mértékben, amennyire az új termékek vagy szolgáltatások fejlesztését nyilvánosságra hozták, a fejlesztés helyzetének bemutatása.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
69.- 134. oldalig  
7. pont KUTATÁS, FEJLESZTÉS, SZABADALMAK, LICENCIÁK; 135. oldal

**KONZUM tájékoztató:**

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
59.- 135. oldalig  
13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK; 164-201. oldalig

**Közös Átalakulási Terv:**

N/A

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
69.- 134. oldalig

6.2. *Legfontosabb piacok*  
A kibocsátó legfontosabb versenypiacainak bemutatása, ideértve a teljes forgalmat tevékenységi körönkénti bontásban, valamint annak földrajzi piaconkénti megoszlását a

<sup>133</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloja_HU_20190408.pdf)

<sup>134</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloi\\_a\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloi_a_HU_20190408.pdf)

- korábbi pénzügyi információk által lefedett időszak minden egyes pénzügyi évében.
- KONZUM tájékoztató:**  
6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
59.- 135. oldalig
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- 6.3. Amennyiben a 6.1. és 6.2. pont szerinti információkat rendkívüli tényezők befolyásolták, azok ismertetése.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
N/A
- KONZUM tájékoztató:**  
N/A
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- 6.4. Amennyiben a kibocsátó üzleti tevékenysége vagy jövedelmezősége szempontjából jelentőséggel bír, összefoglaló adatok arról, hogy a kibocsátó milyen mértékben függ szabadalmaktól, licencektől, ipari, kereskedelmi vagy pénzügyi szerződésektől vagy új gyártási eljárásoktól.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
7. pont KUTATÁS, FEJLESZTÉS, SZABADALMAK, LICENCIÁK; 135. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
7. pont KUTATÁS, FEJLESZTÉS, SZABADALMAK, LICENCIÁK; 136. oldal
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- 6.5. A kibocsátó által a saját versenyhelyzetéről tett bármely megállapítás alapjául szolgáló adatok.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
69.- 134. oldalig  
13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK; 168.- 206. oldalig
- KONZUM tájékoztató:**  
6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
59.- 135. oldalig  
13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK; 164.- 201. oldalig
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>135</sup>
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>136</sup>

<sup>135</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F I ves jelent s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>136</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)



A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>137</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 21. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvények bekerüléséről a FTSE indexekbe”<sup>138</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

6. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 64.-65. oldal;  
7.számú melléklet: KONZUM Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 66.-67.oldal  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete 64.-83. oldal

**7. SZERVEZETI FELÉPÍTÉS**

7.1. Amennyiben a kibocsátó vállalatcsoport tagja, a csoport és a kibocsátó csoporton belüli helyzetének rövid bemutatása.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

4.3. pont A Kibocsátó leányvállalati részesedései és befektetései, valamint a Kibocsátó Cégcsoporton belüli helyzete; 53-55. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**

4.3. pont A Kibocsátó leányvállalati részesedései és befektetései, valamint a Kibocsátó Cégcsoporton belüli helyzete; 45-47. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>139</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>140</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>141</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>142</sup>

<sup>137</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

<sup>138</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt\\_rendk\\_taj\\_FTSE\\_index\\_HU\\_20190221.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt_rendk_taj_FTSE_index_HU_20190221.pdf)

<sup>139</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

<sup>140</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>141</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>142</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels Szállodaiipari Zrt. időszaki eredményéről”<sup>143</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>144</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>145</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenésről”<sup>146</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>147</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete 64.-83. oldal

#### **OPUS GLOBAL tájékoztató:**

4.3. pont A Kibocsátó leányvállalati részesedései és befektetései, valamint a Kibocsátó Cégcsoporton belüli helyzete; 53-55. oldalig

#### **KONZUM tájékoztató:**

4.3. pont A Kibocsátó leányvállalati részesedései és befektetései, valamint a Kibocsátó Cégcsoporton belüli helyzete; 45-47. oldalig

6.2. pont A Kibocsátó bemutatása és szervezeti felépítése; 61-62. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>148</sup>

7.2. A kibocsátó jelentős leányvállalatainak felsorolása, ideértve a leányvállalat nevét, a bejegyzés vagy székhely országát, a tulajdonosi jogokban való részesedést és a szavazati jogot, ha az nem egyezik meg az előbbivel.

<sup>143</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli\\_tajekoztatás\\_HH.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli_tajekoztatás_HH.pdf)

<sup>144</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

<sup>145</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>146</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

<sup>147</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

<sup>148</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>149</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>150</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>151</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels Szállodaiipari Zrt. időszaki eredményéről”<sup>152</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>153</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>154</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenésről”<sup>155</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>156</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

N/A

## **8. TÁRGYI ESZKÖZÖK**

8.1. A fontosabb meglévő vagy tervezett befektetett nem pénzügyi eszközökre vonatkozó adatok, ideértve a bérelt vagyontárgyakat és adott esetben a jelentősebb terheket is.

#### **OPUS GLOBAL tájékoztató:**

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
69.- 134. oldalig

<sup>149</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>150</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>151</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

<sup>152</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli\\_tajekoztatas\\_HH.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli_tajekoztatas_HH.pdf)

<sup>153</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

<sup>154</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>155</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

<sup>156</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év április 30. napján a BÉT honlapján közzétett 2018. évi Konszolidált Éves Jelentés<sup>157</sup>

**KONZUM tájékoztató:**

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
59.- 135. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 26. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyrt. 2018. évi konszolidált, IFRS beszámolójához<sup>158</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

1. számú melléklet: A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

2. számú melléklet: Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal

8. számú melléklet: OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal

9. számú melléklet: KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 70. oldal

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója”<sup>159</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója”<sup>160</sup>

<sup>157</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128214382/OPUS\\_2018\\_eves\\_konszi\\_jelentes\\_20190430.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128214382/OPUS_2018_eves_konszi_jelentes_20190430.pdf)

<sup>158</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128209269/konszolidalt\\_eves\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128209269/konszolidalt_eves_jelentes_2018.pdf)

<sup>159</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloja_HU_20190408.pdf)

<sup>160</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloja_HU_20190408.pdf)

8.2. Azon környezetvédelmi kérdések bemutatása, amelyek a kibocsátó tárgyi eszközeinek felhasználását érinthetik. **OPUS GLOBAL tájékoztató:** 7.2. pont Védjegyek, Szabadalmak; 135. oldal

**KONZUM tájékoztató:**

6.2. pont A Kibocsátó bemutatása és szervezeti felépítése; 61-62. oldalig

**Közös Átalakulási Terv:**

N/A

**9. AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÉS A PÉNZÜGYI HELYZET ÁTTEKINTÉSE**

**9.1. Pénzügyi helyzet**

Amennyiben a regisztrációs okmány máshol nem ismerteti, a kibocsátó pénzügyi helyzete, a pénzügyi helyzet lényeges változásai és az üzleti eredmény bemutatása minden olyan évre és közbenső időszakra vonatkozóan, amellyel kapcsolatban korábbi pénzügyi információkat kell benyújtani, ideértve a pénzügyi információkban évről évre bekövetkezett lényeges változások indoklását is, amennyiben ez a kibocsátó üzleti tevékenységének megértéséhez összességében szükséges.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 168.-206. oldalig

OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év április 30. napján a BÉT honlapján közzétett 2018. évi Konszolidált Éves Jelentés<sup>161</sup>

**KONZUM tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 164.-201. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>162</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>163</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>164</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvény SPLIT (felaprózás) társasági esemény lebonyolításának rendjéről”<sup>165</sup>

<sup>161</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128214382/OPUS\\_2018\\_eves\\_konszi\\_jelentes\\_20190430.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128214382/OPUS_2018_eves_konszi_jelentes_20190430.pdf)

<sup>162</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128075606/KON180930OR01H.pdf>

<sup>163</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>164</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

<sup>165</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utmterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utmterv_hu.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>166</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>167</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>168</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>169</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>170</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels Szállodaiipari Zrt. időszaki eredményéről”<sup>171</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>172</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>173</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>174</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez

---

<sup>166</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>167</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>168</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

<sup>169</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

<sup>170</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128094934/KON181031OR01H.pdf>

<sup>171</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli\\_tajekoztatas\\_HH.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli_tajekoztatas_HH.pdf)

<sup>172</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli\\_tajekoztatas\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli_tajekoztatas_20181115.pdf)

<sup>173</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

<sup>174</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>175</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>176</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>177</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenéséről”<sup>178</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>179</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>180</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 01. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>181</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>182</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 21. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvények bekerüléséről a FTSE indexekbe”<sup>183</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A

---

<sup>175</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128117861/KON181130OR01H.pdf>

<sup>176</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>177</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>178</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

<sup>179</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

<sup>180</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt\\_ke\\_szavazati\\_jog\\_20181231.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt_ke_szavazati_jog_20181231.pdf)

<sup>181</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128152930/KON190131OR01H.pdf>

<sup>182</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

<sup>183</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt\\_rendk\\_taj\\_FTSE\\_index\\_HU\\_20190221.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt_rendk_taj_FTSE_index_HU_20190221.pdf)

KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>184</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 01. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>185</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 26. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyrt. 2018. évi konszolidált, IFRS beszámolójához”<sup>186</sup>

### **Közös Átalakulási Terv:**

I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont 3. oldal

VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 2. pont 15-18. oldal

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 20.-31. oldal

XI. A TŐKESZERKEZET ÁTRENDEZÉSÉNEK OKAI ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÓDJA 31. oldal

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

2. számú melléklet: Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal

<sup>184</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128166379/KON190228OR01H.pdf>

<sup>185</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128188578/KON190331OR01H.pdf>

<sup>186</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128209269/konszolidalt\\_eves\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128209269/konszolidalt_eves_jelentes_2018.pdf)



3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal  
6. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 64.-65. oldal  
7. számú melléklet KONZUM Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 66.-67. oldal  
8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal  
9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 70. oldal  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2. pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal; V.2.4. pont 72.-79. oldal

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu\_melleklet\_OPUS\_GLOBAL\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamolója”<sup>187</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu\_melleklet\_KONZUM\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamolója”<sup>188</sup>

## 9.2. *Üzleti eredmény*

9.2.1. A kibocsátó üzleti tevékenységből származó eredményét jelentősen befolyásoló lényeges tényezők bemutatása, ideértve a szokatlan vagy ritka eseményeket vagy új fejleményeket is, továbbá azt is, hogy ezek milyen mértékben befolyásolták az eredményt.

### **OPUS GLOBAL tájékoztató:**

4.4. pont A Tájékoztató elkészítését kiváltó tranzakciók; 56.-59. oldalig  
6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
69.- 134. oldalig  
13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 168.-206. oldalig

### **KONZUM tájékoztató:**

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
59.- 135. oldalig  
13.4. pont A Cégcsoport eredményességének áttekintése; 168. oldal  
13.5. pont A Cégcsoport üzletágainak eredményessége; 169. oldal

<sup>187</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloja_HU_20190408.pdf)

<sup>188</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloi\\_a\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloi_a_HU_20190408.pdf)

13.6. pont Turizmus szegmens; 170. oldal  
13.7. Ingatlanbefektetés szegmens; 171-173. oldalig  
13.8. Pénz- és Tőkepiac, Biztosítás szegmens; 174. oldal  
13.9. pont Vagyonkezelés szegmens; 175-180. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>189</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>190</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>191</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvény SPLIT (felaprózás) társasági esemény lebonyolításának rendjéről”<sup>192</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>193</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>194</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>195</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>196</sup>

---

<sup>189</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128075606/KON180930OR01H.pdf>

<sup>190</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>191</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

<sup>192</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utmterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utmterv_hu.pdf)

<sup>193</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>194</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>195</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

<sup>196</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>197</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels Szállodaiipari Zrt. időszaki eredményéről”<sup>198</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>199</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>200</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetési prezentáció”<sup>201</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>202</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>203</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>204</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenésről”<sup>205</sup>

---

<sup>197</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128094934/KON181031OR01H.pdf>

<sup>198</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli\\_tajekoztatás\\_HH.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli_tajekoztatás_HH.pdf)

<sup>199</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli\\_tajekoztatás\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli_tajekoztatás_20181115.pdf)

<sup>200</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

<sup>201</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztatás.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztatás.pdf)

<sup>202</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128117861/KON181130OR01H.pdf>

<sup>203</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>204</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>205</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>206</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>207</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 01. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>208</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>209</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 21. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvények bekerüléséről a FTSE indexekbe”<sup>210</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>211</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 01. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>212</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont 3. oldal

VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 2. pont 15-18. oldal

<sup>206</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

<sup>207</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt\\_ke\\_szavazati\\_jog\\_20181231.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt_ke_szavazati_jog_20181231.pdf)

<sup>208</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128152930/KON190131OR01H.pdf>

<sup>209</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

<sup>210</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt\\_rendk\\_taj\\_FTSE\\_index\\_HU\\_20190221.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128162072/konzumnyrt_rendk_taj_FTSE_index_HU_20190221.pdf)

<sup>211</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128166379/KON190228OR01H.pdf>

<sup>212</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128188578/KON190331OR01H.pdf>

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 20.-31. oldal

XI. A TŐKESZERKEZET ÁTRENDEZÉSÉNEK OKAI ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÓDJA 31. oldal

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

2. számú melléklet: Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal

6. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 64.-65. oldal

7. számú melléklet KONZUM Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 66.-67. oldal

8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal

9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 70. oldal

10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2. pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal; V.2.4. pont 72.-79. oldal

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu\_melleklet\_OPUS\_GLOBAL\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamoloja”<sup>213</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján

---

<sup>213</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloja_HU_20190408.pdf)

közzétett „9\_számu melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója”<sup>214</sup>

9.2.2. Amennyiben a pénzügyi beszámoló a nettó értékesítés vagy nettó árbevétel jelentős változását mutatja, a változások szöveges magyarázata.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

13.10. pont A Cégcsoport eredménykimutatása; 179.-185. oldalig  
13.13. pont Cash-Flow Kimutatás; 200. oldal

**KONZUM tájékoztató:**

13.12. pont Cash-Flow kimutatás; 194. oldal  
13.15. Befektetések és beruházások; 197. oldal

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>215</sup>

**Közös Átalakulási Terv:** 1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

2. számú melléklet: Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal

8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal

9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 70. oldal

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója”<sup>216</sup>

<sup>214</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloj\\_a\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloj_a_HU_20190408.pdf)

<sup>215</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>216</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloja_HU_20190408.pdf)

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója”<sup>217</sup>

9.2.3. Minden olyan kormányzati, gazdasági, költségvetési, pénzügyi vagy politikai intézkedésre vagy tényezőre vonatkozó információ, amely közvetve vagy közvetlenül jelentősen befolyásolja, vagy befolyásolhatja a kibocsátó üzleti tevékenységét.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

2. pont KOCKÁZATI TÉNYEZŐK; 33.-49. oldalig  
6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
69.- 134. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**

2. pont KOCKÁZATI TÉNYEZŐK; 27-41. oldalig  
6.3. pont Turizmus szegmens; 63-108. oldalig  
6.4. pont Ingatlanbefektetés szegmens; 109-126. oldalig  
6.5. pont Pénz- és Tőkepiac, Biztosítás szegmens; 127-134. oldalig  
6.6. pont Vagyonkezelés szegmens; 135. oldal

**Közös Átalakulási Terv:**

N/A

**10. TŐKEFORRÁSOK**

10.1. A kibocsátó saját tőkeforrásaira vonatkozó adatok (mind rövid, mind hosszútávon).

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

13.12. pont Források; 193-199. oldalig  
13.14. pont Működő tőke; 201. oldal

**KONZUM tájékoztató:**

13.11. pont Források; 186-193. oldalig  
13.14. pont Tőke- és Forrás Szerkezet; 196. oldal

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>218</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>219</sup>

<sup>217</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloj\\_a\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloj_a_HU_20190408.pdf)

<sup>218</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128075606/KON180930OR01H.pdf>

<sup>219</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>220</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvény SPLIT (felaprózás) társasági esemény lebonyolításának rendjéről”<sup>221</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>222</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>223</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>224</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>225</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>226</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels Szállodaipari Zrt. időszaki eredményéről”<sup>227</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>228</sup>

---

<sup>220</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

<sup>221</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utemterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utemterv_hu.pdf)

<sup>222</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>223</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>224</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

<sup>225</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

<sup>226</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128094934/KON181031OR01H.pdf>

<sup>227</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli\\_tajekoztatas\\_HH.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli_tajekoztatas_HH.pdf)

<sup>228</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli\\_tajekoztatas\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli_tajekoztatas_20181115.pdf)



A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>229</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>230</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>231</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>232</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>233</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenésről”<sup>234</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>235</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>236</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 01. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>237</sup>

---

<sup>229</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

<sup>230</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

<sup>231</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128117861/KON181130OR01H.pdf>

<sup>232</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>233</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>234</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

<sup>235</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatas\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatas_20181228.pdf)

<sup>236</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt\\_ke\\_szavazati\\_jog\\_20181231.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt_ke_szavazati_jog_20181231.pdf)

<sup>237</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128152930/KON190131OR01H.pdf>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztató részeseidéséről”<sup>238</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>239</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 01. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>240</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont 3. oldal

VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 2. pont 15-18. oldal

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 20.-31. oldal

XI. A TŐKESZERKEZET ÁTRENDEZÉSÉNEK OKAI ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÓDJA 31. oldal

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

2. számú melléklet: Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal

<sup>238</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

<sup>239</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128166379/KON190228OR01H.pdf>

<sup>240</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128188578/KON190331OR01H.pdf>

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal  
6. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 64.-65. oldal  
7. számú melléklet KONZUM Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 66.-67. oldal  
8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal  
9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 70. oldal  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2. pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal; V.2.4. pont 72.-79. oldal

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu\_melleklet\_OPUS\_GLOBAL\_Nyrt.\_2016-2017.\_evi\_beszamolója”<sup>241</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu\_melleklet\_KONZUM\_Nyrt.\_2016-2017.\_evi\_beszamolója”<sup>242</sup>

10.2. A kibocsátó pénzforgalmának (cash-flow) forrásai és összege, valamint szöveges bemutatása.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

13.13. pont Cash-Flow Kimutatás; 200. oldal

**KONZUM tájékoztató:**

13.12. pont Cash-Flow Kimutatás; 194. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>243</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztató alaptőke-emelésről”<sup>244</sup>

<sup>241</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolaja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolaja_HU_20190408.pdf)

<sup>242</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolaja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolaja_HU_20190408.pdf)

<sup>243</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>244</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli\\_tajekoztatas\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli_tajekoztatas_20181115.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>245</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

2. számú melléklet: Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal

8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal

9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 70. oldal

10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2. pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal; V.2.4. pont 72.-79. oldal

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója”<sup>246</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója”<sup>247</sup>

10.3. A kibocsátó hitelszükségletének és finanszírozási szerkezetének bemutatása.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

13.12. pont Források; 193-199. oldalig

<sup>245</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>246</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloja_HU_20190408.pdf)

<sup>247</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloja_HU_20190408.pdf)

**KONZUM tájékoztató:**

13.14. pont Tőke- és Forrás Szerkezet;  
196. oldal

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>248</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont  
3. oldal

VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 2. pont 15-18. oldal

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 20.-31. oldal

XI. A TŐKESZERKEZET ÁTRENDÉZÉSÉNEK OKAI ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÓDJA  
31. oldal

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

2. számú melléklet: Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal

6. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 64.-65. oldal

7. számú melléklet KONZUM Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 66.-67. oldal

8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal

<sup>248</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 70. oldal  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2. pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal; V.2.4. pont 72.-79. oldal

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu\_melleklet\_OPUS\_GLOBAL\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamolója”<sup>249</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu\_melleklet\_KONZUM\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamolója”<sup>250</sup>

10.4. Információk a tőkeforrások felhasználásának bármely korlátozásáról, ami közvetve vagy közvetlenül jelentősen befolyásolja, vagy befolyásolhatja a kibocsátó üzleti tevékenységét.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

N/A

**KONZUM tájékoztató:**

N/A

**Közös Átalakulási Terv:**

N/A

10.5. Az 5.2.3. és a 8.1. pontban említett kötelezettségvállalások teljesítéséhez szükséges várható finanszírozási források ismertetése.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

N/A

**KONZUM tájékoztató:**

4.4. A 2018-ban megvalósult, továbbá a 2018-ra bejelentett, de még meg nem valósult tőkeemelések; 48-54. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztató a KONZUM részvény SPLIT (felaprózás) társasági esemény lebonyolításának rendjéről”<sup>251</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztató alaptőke-emelésről”<sup>252</sup>

<sup>249</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolaja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolaja_HU_20190408.pdf)

<sup>250</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolaja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolaja_HU_20190408.pdf)

<sup>251</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utemterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utemterv_hu.pdf)

<sup>252</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli\\_tajekoztatas\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli_tajekoztatas_20181115.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>253</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont 3. oldal; (Ad.7.) 4. oldal  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete 64.-83. oldal

**11. KUTATÁS ÉS FEJLESZTÉS, SZABADALMAK ÉS LICENCIÁK**

Indokolt esetben a kibocsátó kutatási és fejlesztési politikájának bemutatása a korábbi pénzügyi információk által lefedett időszak minden egyes pénzügyi évére vonatkozóan, ideértve a kibocsátó által támogatott kutatási és fejlesztési tevékenységekre fordított összegeket.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

7. pont KUTATÁS, FEJLESZTÉS, SZABADALMAK, LICENCIÁK; 135. oldal

**KONZUM tájékoztató:**

7. pont KUTATÁS, FEJLESZTÉS, SZABADALMAK, LICENCIÁK; 136. oldal

**Közös Átalakulási Terv:**

N/A

**12. TRENDEK**

12.1. A gyártásra, értékesítésre és készletekre, a költségekre és értékesítési árakra vonatkozó legjelentősebb közelmúltbeli trendek az utolsó pénzügyi év vége és a regisztrációs okmány dátuma közötti időszakban.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
69.- 134. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**

6.3. pont Turizmus szegmens; 63-108. oldalig  
6.4. pont Ingatlanbefektetés szegmens; 109-126. oldalig  
6.5. pont Pénz- és Tőkepiac, Biztosítás szegmens; 127-134. oldalig  
6.6. pont Vagyonkezelés szegmens; 135. oldal  
13.16. pont 2017. december 31. után történt jelentős változások; 198-201. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>254</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés,

<sup>253</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>254</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal  
2. számú melléklet Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal

- 12.2. Az ismert trendek, a bizonytalansági tényezők, a kereslet, a kötelezettségvállalások vagy események bemutatása, amelyek valószínűleg jelentős hatást gyakorolhatnak a kibocsátó üzleti kilátásaira legalább a folyó pénzügyi évben.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

2. pont KOCKÁZATI TÉNYEZŐK; 33.-49. oldalig  
6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
69.- 134. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**

2. pont KOCKÁZATI TÉNYEZŐK; 27.-41. oldalig  
6. pont AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁTTEKINTÉSE;  
59.- 135. oldalig  
13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 164.-201. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>255</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 03. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>256</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 20.-31. oldal  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete 64.-83. oldal

13. **NYERESÉG-ELŐREJELZÉS VAGY -BECSLÉS**  
Amennyiben a kibocsátó úgy dönt, hogy ismerteti a nyereség-előrejelzést vagy -becslést, a regisztrációs okmányban fel kell tüntetni a

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

N/A

**KONZUM tájékoztató:**

<sup>255</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F I ves jelent s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>256</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171763/rendkivuli\\_taj\\_kilepo\\_reszvenyesek\\_20190307.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171763/rendkivuli_taj_kilepo_reszvenyesek_20190307.pdf)



	13.1. és 13.2. pontban meghatározott információkat.	N/A
		<b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
13.1.	Nyilatkozat azon főbb feltételezésekről, amelyekben a kibocsátó előrejelzése vagy becslése alapul. Egyértelműen meg kell különböztetni az azon tényezőkre vonatkozó feltételezéseket, amelyeket az igazgatási, irányító vagy felügyeleti szervek tagjai befolyásolni tudnak, és azokra a tényezőkre vonatkozó feltételezéseket, amelyek kifejezetten az igazgatási, irányító vagy felügyeleti szervek tagjainak a hatáskörén kívül esnek; a feltételezéseknek a befektetők számára könnyen érthetőnek, jellemzőnek és pontosnak kell lenniük, és nem vonatkozhatnak az előrejelzések alapjául szolgáló becslések általános pontosságára.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
13.2.	Független könyvvizsgáló által készített jelentés, amely megállapítja, hogy a független könyvvizsgáló véleménye szerint az előrejelzést vagy becslést helyesen, a jelzettek alapján állították össze valamint, hogy a nyereség-előrejelzés vagy -becslés során alkalmazott számviteli elvek összhangban vannak a kibocsátó számviteli politikájával.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
13.3.	A nyereség-előrejelzést vagy -becslést úgy kell elkészíteni, hogy az alapul szolgáló adatok összehasonlíthatóak legyenek a korábbi pénzügyi információkkal.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
13.4.	Amennyiben a tájékoztatóban még nem realizált nyereség előrejelzését teszik közzé, nyilatkozni kell arról, hogy az előrejelzés a regisztrációs okmány közzétételének időpontjában még mindig helytálló, valamint magyarázatot kell adni abban az esetben, ha az előrejelzés már nem érvényes.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
<b>14.</b>	<b><i>IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELŐ SZERVEK ÉS VEZETŐ ÁLLÁSÚ MUNKAVÁLLALÓK</i></b>	
14.1.	A következő személyek neve, üzleti elérhetősége és beosztása a kibocsátó társaságban, valamint az említett kibocsátó társaság keretein kívül általuk ellátott főbb tevékenységek, amennyiben ezek a kibocsátó szempontjából lényegesek:	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 8. pont IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELETI SZERVEK, VEZETŐ ÁLLÁSÚ MUNKAVÁLLALÓK; 136.-158. oldalig <b>KONZUM tájékoztató:</b>

- a) az igazgatási, irányító és felügyelő szervek tagjai;
  - b) betéti részvénytársaság korlátlan felelősségű tagjai;
  - c) alapítók, ha a kibocsátó kevesebb mint öt éve alakult meg; és
  - d) bármely vezető tisztségviselő, akinek személye hozzájárulhat annak megállapításához, hogy a kibocsátó megfelelő szakértelemmel és tapasztalattal rendelkezik az adott üzleti tevékenységgel kapcsolatban.
- Az említett személyek közötti családi kapcsolatok jellege.

A kibocsátó igazgatási, irányító és felügyelő szervének tagjai esetében, továbbá az első albekezdés b) és d) pontjában említett személyek esetében részletezni kell az adott személy vezetői szakértelmét és tapasztalatát, valamint a következő információkat:

- a) minden olyan társaság és partnerség neve, amelynek az adott személy az elmúlt öt évben tagja volt, illetve amelynek igazgatási, irányító és felügyelő szervében tagsággal rendelkezett, jelezve azt is, hogy még mindig tagja-e a társaságnak, illetve tagsággal rendelkezik-e az említett szervezetben. Nem szükséges felsorolni a kibocsátó összes leányvállalatát, ahol a személy szintén tagja az igazgatási, irányító és felügyelő szervnek;
- b) legalább a megelőző öt évre vonatkozóan csalárd bűncselekmény miatti elítélés;
- c) minden olyan csődeljárás, csődgondnokság vagy felszámolás részletei, amelynek az első albekezdés a) és d) pontjában bemutatott személy az első albekezdés a) és d) pontjában említett beosztásából eredően részese volt, legalább az előző öt évre vonatkozóan;
- d) törvényi vagy szabályozó hatóság (ideértve a kijelölt szakmai szervezeteket is) által az érintett személy ellen indított hivatalos vádemelés és/vagy szankciók ismertetése; annak ismertetése, hogy az érintett személyt bírósági ítélettel eltiltották-e valamely kibocsátó társaság igazgatási, irányító és felügyelő szervében betöltött tagságától, illetve üzleti tevékenységének irányításától legalább az előző öt évben.

Amennyiben nincs ilyen jellegű feltárandó információ, erről nyilatkozatot kell tenni.

8. pont IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELETI SZERVEK; 137.-157. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás személyi változásról”<sup>257</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete VI. pont 79.-81. oldal

<sup>257</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195276/rendkivuli\\_tajekoztatas\\_szemelyi\\_valtozas\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195276/rendkivuli_tajekoztatas_szemelyi_valtozas_20190408.pdf)

- 14.2. *Az igazgatási, irányító és felügyelő szervek és a vezető állású munkavállalók összeférhetlensége*  
A 14.1. pontban említett személyek által a kibocsátó számára végzett feladatok, az említett személyek magánérdeke és/vagy más feladatai közötti várható összeférhetlenséget egyértelműen közölni kell. Amennyiben nem áll fenn összeférhetlenség, erről nyilatkozatot kell tenni.  
Meg kell nevezni a fő részvényesekkel, ügyfelekkel, szállítókkal vagy egyéb személyekkel kötött megállapodásokat vagy egyezségeket, amelynek alapján a 14.1. pontban említett személyeket igazgatási, irányító és felügyelő szervek tagjává vagy vezető állású munkavállalóvá választották.  
A 14.1. pontban említett személyekkel kötött olyan megállapodások ismertetése, amelyek értelmében meghatározott időtartamra korlátozzák a kibocsátó társaság értékpapírjaiban való részesedésük elidegenítését.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
8.8. pont Az igazgatási, irányító és felügyelő szervek vezető állású munkavállalók összeférhetlensége; 157. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
8.7. pont Az igazgatási, irányító és felügyelő szervek vezető állású munkavállalók összeférhetlensége; 157. oldal
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- 15. JAVADALMAZÁS ÉS JUTTATÁSOK**
- 15.1. A 14.1. pont első albekezdésének a) és d) pontjában említett személyek számára az utolsó teljes pénzügyi év tekintetében: A kibocsátó és leányvállalatai által a kibocsátó és leányvállalatai számára bármely személy által bármely minőségben végzett szolgáltatásért az érintett személyeknek fizetett javadalmazás (ideértve a sikerdíjakat és utólagos javadalmazást is) és természetbeni juttatások összege.  
Ezt az információt egyéenkénti alapon kell megadni, kivéve ha a kibocsátó székhelye szerinti országban nincs ilyen kötelezettség, illetve a kibocsátó más módon teszi nyilvánossá ezeket az információkat.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
8.4. pont A vezetők; 154. oldal  
8.9. pont Javadalmazás és juttatások; 157. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
8.3. pont A Vezetők; 154. oldal  
8.8. pont Javadalmazás és juttatások; 157. oldal
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- 15.2. A kibocsátó vagy leányvállalatai által nyugdíj, öregségi nyugdíj vagy más hasonló juttatás kifizetése céljából elhatárolt vagy felhalmozott összegek.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
N/A
- KONZUM tájékoztató:**  
N/A
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- 16. TESTÜLETI TAGSÁGGAL KAPCSOLATOS GYAKORLAT**
- 16.1. Eltérő rendelkezés hiányában a kibocsátó utolsó teljes pénzügyi évére a 14.1. pont első albekezdésének a) pontjában említett
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**

személyek tekintetében a következő adatokat kell megadni: A jelenlegi megbízás lejártán az időpontja, ha van ilyen, és a személy által a megbízás keretében eltöltött szolgálati idő.

8. pont IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELETI SZERVEK, VEZETŐ ÁLLÁSÚ MUNKAVÁLLALÓK; 136.-158. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**

8. pont IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELETI SZERVEK; 137.-157. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztató személyi változásról”<sup>258</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

XIII. EGYÉB, AZ EGYESÜLÉSEL KAPCSOLATOS KÖRÜLMÉNYEK 32. oldal  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete VI. pont 79.-81. oldal

- 16.2. Az igazgatási, irányító és felügyelő szervek tagjai és a kibocsátó vagy leányvállalatai között létrejött azon munkaszerződések ismertetése, amelyek a munkaviszony megszűnésekor juttatásokat írnak elő, illetve egy ennek hiányáról szóló nyilatkozat.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

8. pont IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELETI SZERVEK, VEZETŐ ÁLLÁSÚ MUNKAVÁLLALÓK; 136.-158. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**

8. pont IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELETI SZERVEK; 137.-157. oldalig

**Közös Átalakulási Terv:**

N/A

- 16.3. Információk a kibocsátó könyvvizsgálattal és javadalmazással foglalkozó bizottságáról, ideértve a bizottsági tagok nevét és a bizottság működési szabályainak összefoglalóját.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

8.5. pont Az Audit Bizottság; 155.-156. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**

8.4. pont Az Audit Bizottság; 154-155. oldalig

**Közös Átalakulási Terv:**

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 11. pont 53.-54. oldal  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete VI. pont 79.-81. oldal

- 16.4. Nyilatkozat arról, hogy a kibocsátó teljesíti-e a bejegyzése országában érvényes vállalatirányítási rendszer követelményeit. Amennyiben a kibocsátó nem teljesíti a rendszer követelményeit, erről indoklással ellátott nyilatkozatot kell mellékelni.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

8.10. Nyilatkozat a vállalatirányítási gyakorlatról; 158. oldal

**KONZUM tájékoztató:**

8.9. pont Nyilatkozat a vállalatirányítási gyakorlatról; 157. oldal

**Közös Átalakulási Terv:**

<sup>258</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195276/rendkivuli\\_tajekoztatas\\_szemelyi\\_valtozas\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195276/rendkivuli_tajekoztatas_szemelyi_valtozas_20190408.pdf)

N/A

**17. ALKALMAZOTTAK**

- 17.1. Az alkalmazottak létszáma az időszak végén, vagy a korábbi pénzügyi információk által lefedett időszakban a regisztrációs okmány dátumáig minden egyes pénzügyi évre vonatkozóan az alkalmazottak átlagos létszáma (és azok változása, amennyiben jelentőséggel bír) továbbá, ha lehetséges és jelentőséggel bír, az alkalmazottak megoszlása fő tevékenységi körnként és földrajzilag. Amennyiben a kibocsátó nagyobb számban foglalkoztat kölcsönzött munkaerőt, nyilatkozni kell a munkaerőkölcsönzés keretében alkalmazottak átlagos létszámáról a legutolsó pénzügyi évben.
- 17.2. Részvénytulajdon és részvényopciók  
A 14.1. pont első albekezdésének a) és d) pontjában említett személyek tekintetében a lehető legfrissebb információkat kell megadni az említett személyeknek a kibocsátó társaság részvényeiből való részesedéséről és a részvényekhez kapcsolódó opciókról.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
9. pont ALKALMAZOTTAK; 159. oldal

**KONZUM tájékoztató:**  
9. pont ALKALMAZOTTAK; 158. oldal

**Közös Átalakulási Terv:**  
N/A

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
8. pont IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELETI SZERVEK, VEZETŐ ÁLLÁSÚ MUNKAVÁLLALÓK; 136.-158. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**  
8. pont IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELETI SZERVEK; 137.-157. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>259</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**  
N/A

- 17.3. Azon megállapodások ismertetése, amelyek révén az alkalmazottak részesedhetnek a kibocsátó tőkéjéből.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
9. 2. pont Részvénytulajdon és részvényopciók; 159. oldal

**KONZUM tájékoztató:**  
9. 2. pont Részvénytulajdon és részvényopciók; 158. oldal

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>260</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**  
N/A

**18. FŐ RÉSZVÉNYESEK**

- 18.1. Amennyiben a kibocsátónak tudomása van ilyenről – az igazgatási, irányító és felügyelő szerv tagjain kívül –, azon személyek neve, akik közvetve vagy közvetlenül a kibocsátóban olyan

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
10. pont RÉSZVÉNYESEK; 160. oldal

**KONZUM tájékoztató:**

<sup>259</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

<sup>260</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

- tőkerészesedéssel vagy szavazati joggal rendelkeznek, amit a kibocsátó nemzeti jogszabályai értelmében a részesedés összegével együtt jelenteni kell; amennyiben nincs ilyen személy, erről nyilatkozni kell.
10. pont RÉSZVÉNYESEK; 159. oldal
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>261</sup>
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>262</sup>
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
10. pont RÉSZVÉNYESEK; 160. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
10. pont RÉSZVÉNYESEK; 159. oldal
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
10. pont RÉSZVÉNYESEK; 160. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
10. pont RÉSZVÉNYESEK; 159. oldal
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>263</sup>
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>264</sup>
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
10. pont RÉSZVÉNYESEK; 160. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
10. pont RÉSZVÉNYESEK; 159. oldal
- Közös Átalakulási Terv:**  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete 64.-83. oldal
- 18.2. Rendelkeznek-e a kibocsátó fő részvényesei eltérő szavazati jogokkal; amennyiben nem, erről nyilatkozni kell.
- 18.3. Amennyiben a kibocsátónak tudomása van ilyenről, azon személyek neve, akik a kibocsátó fölött közvetlenül vagy közvetve tulajdonjogot vagy ellenőrzési jogot gyakorolnak, ismertetve az ellenőrzés jellegét, valamint az ellenőrzési joggal való visszaélés megakadályozására elfogadott intézkedéseket.
- 18.4. A kibocsátó előtt ismert megállapodások bemutatása, amelyek végrehajtása egy későbbi időpontban a kibocsátó feletti ellenőrzés módosulásához vezethet.

<sup>261</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>262</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

<sup>263</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>264</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

19. **KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT ÜGYLETEK**

A kapcsolt vállalkozásokkal folytatott ügyletek adatait (ebben az összefüggésben az 1606/2002/EK rendelet szerint elfogadott standardokban meghatározott információk), amelyeket a kibocsátó a korábbi pénzügyi információk által lefedett időszakban a regisztrációs okmány dátumáig hajtott végre, az 1606/2002/EK rendelet szerint elfogadott, megfelelő standarddal összhangban kell közölni. Amennyiben az ilyen standardok a kibocsátóra nem vonatkoznak, a következő információkat kell megadni:

- a) a kibocsátó számára – ügyletenként vagy összességükben – jelentőséggel bíró ügyletek jellege és terjedelme. Amennyiben a kapcsolt vállalkozásokkal folytatott ügyletek nem piaci alapon jöttek létre, indokolni kell ennek okát. Visszafizetetlen kölcsön esetén, beleértve mindennemű garanciát is, meg kell adni a hátralékos összeget;
- b) a kapcsolt vállalkozásokkal folytatott tranzakciók mekkora összeget, illetve százalékos arányt képviselnek a kibocsátó forgalmában.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

12. pont KAPCSOLT FELEKKEL FOLYTATOTT ÜGYLETEK; 164-167. oldalig 1-3. számú mellékletként csatolt beszámolók

**KONZUM tájékoztató:**

12. pont KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT ÜGYLETEK; 162-163. oldalig 1-2. számú mellékletként csatolt beszámolók

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>265</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>266</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>267</sup>

<sup>265</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>266</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

<sup>267</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

20. **A KIBOCSÁTÓ ESZKÖZEIRE, FORRÁSIRA, PÉNZÜGYI HELYZETÉRE ÉS EREDMÉNYÉRE VONATKOZÓ PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK**

20.1. *Korábbi pénzügyi információk*

A három legutolsó pénzügyi évre (illetve rövidebb időszakra, ha a kibocsátó rövidebb ideje működik) vonatkozó, ellenőrzött korábbi pénzügyi információk, továbbá könyvvizsgálói jelentés mindegyik évre. Ha a kibocsátó a korábbi pénzügyi információk szempontjából releváns időszakban megváltoztatta mérlegfordulónapját, az auditált pénzügyi információknak legalább 36 hónapot, vagy a kibocsátó tevékenységének teljes időszakát le kell fedniük, attól függően, hogy melyik időszak a rövidebb. Közösségi kibocsátók esetében a pénzügyi információkat az 1606/2002/EK rendeletnek megfelelően, illetve, ha az nem alkalmazható, a tagállam nemzeti számviteli standardjai alapján kell összeállítani.

Harmadik országok kibocsátói esetében a pénzügyi információkat az 1606/2002/EK rendelet 3. cikkében megállapított eljárással összhangban elfogadott nemzetközi számviteli standardoknak megfelelően, illetve a harmadik ország e standardokkal egyenértékű nemzeti számviteli standardjai alapján kell összeállítani. Amennyiben a pénzügyi információk nem felelnek meg ezeknek a standardoknak, azokat ismételt pénzügyi kimutatás formájában kell benyújtani.

A legutóbbi két évre vonatkozó, ellenőrzött korábbi pénzügyi információkat a kibocsátó legközelebb közzéteendő éves pénzügyi beszámolójában elfogadott formának megfelelően kell összeállítani és benyújtani, figyelembe véve az éves pénzügyi beszámolóra vonatkozó számviteli standardokat, politikát és jogszabályokat.

Amennyiben a kibocsátó egy évnél rövidebb ideje végzi a jelenlegi gazdasági tevékenységét, az erre az időszakra vonatkozó korábbi ellenőrzött pénzügyi információkat közösségi

**Közös Átalakulási Terv:**

10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete 64.-83. oldal

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK; 168-206. oldalig

1-3. számú mellékletként csatolt beszámolók

OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év április 30. napján a BÉT honlapján közzétett 2018. évi Konszolidált Éves Jelentés<sup>268</sup>

**KONZUM tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 164.-201. oldalig

1-2. számú mellékletként csatolt beszámolók

3. számú melléklet

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>269</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>270</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>271</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvény SPLIT (felaprózás) társasági esemény lebonyolításának rendjéről”<sup>272</sup>

<sup>268</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128214382/OPUS\\_2018\\_eves\\_konszi\\_jelentes\\_20190430.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128214382/OPUS_2018_eves_konszi_jelentes_20190430.pdf)

<sup>269</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128075606/KON180930OR01H.pdf>

<sup>270</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>271</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

<sup>272</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utmterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utmterv_hu.pdf)



kibocsátó esetében az 1606/2002/EK rendelet szerinti éves pénzügyi beszámolókra alkalmazandó standardoknak megfelelően, illetve, ha ezek nem alkalmazhatók, a tagállam nemzeti számviteli standardjai alapján kell összeállítani. Harmadik országok kibocsátói esetében a pénzügyi információkat az 1606/2002/EK rendelet 3. cikkében megállapított eljárással összhangban elfogadott nemzetközi számviteli standardoknak megfelelően, illetve a

harmadik ország e standardokkal egyenértékű nemzeti számviteli standardjai alapján kell összeállítani. Ezeket a korábbi pénzügyi információkat ellenőrizni kell.

Amennyiben az ellenőrzött pénzügyi információkat a nemzeti számviteli standardok szerint állították össze, az e pontban előírt pénzügyi információk között a következőknek kell szerepelnie:

- a) mérleg;
- b) eredménykimutatás;
- c) áttekintés a saját tőke összes változásáról, illetve nyilatkozat a saját tőke azon változásairól, amelyek a tulajdonosokkal folytatott tőkeműveletektől vagy a tulajdonosoknak történt osztalékfizetésektől eltérő okok miatt következtek be;
- d) nyilatkozat a pénzforgalomról (cash-flow);
- e) számviteli politika és kiegészítő mellékletek.

A korábbi éves pénzügyi információkat független könyvvizsgálóval, az adott tagállamban alkalmazandó könyvvizsgálati standardokkal, illetve azokkal egyenértékű standardokkal összhangban ellenőriztetni kell, továbbá véleményeztetni kell, hogy a regisztrációs dokumentum céljából megfelelően valós és megbízható képet adnak-e.

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>273</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>274</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>275</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>276</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>277</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels Szállodaiipari Zrt. időszaki eredményéről”<sup>278</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>279</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>280</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>281</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez

<sup>273</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>274</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>275</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

<sup>276</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

<sup>277</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128094934/KON181031OR01H.pdf>

<sup>278</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli\\_tajekoztatás\\_HH.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli_tajekoztatás_HH.pdf)

<sup>279</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli\\_tajekoztatás\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/renkivuli_tajekoztatás_20181115.pdf)

<sup>280</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

<sup>281</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>282</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>283</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>284</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenésről”<sup>285</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>286</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>287</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 01. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>288</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>289</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>290</sup>

---

<sup>282</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128117861/KON181130OR01H.pdf>

<sup>283</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>284</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>285</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

<sup>286</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

<sup>287</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt\\_ke\\_szavazati\\_jog\\_20181231.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt_ke_szavazati_jog_20181231.pdf)

<sup>288</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128152930/KON190131OR01H.pdf>

<sup>289</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

<sup>290</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128166379/KON190228OR01H.pdf>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 01. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>291</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 26. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyrt. 2018. évi konszolidált, IFRS beszámolójához”<sup>292</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont  
3. oldal

VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 2. pont 15-18. oldal

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 20.-31. oldal

XI. A TŐKESZERKEZET ÁTRENDÉZÉSÉNEK OKAI ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÓDJA  
31. oldal

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

2. számú melléklet: Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal

---

<sup>291</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128188578/KON190331OR01H.pdf>

<sup>292</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128209269/konszolidalt\\_eves\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128209269/konszolidalt_eves_jelentes_2018.pdf)

6. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 64.-65. oldal  
7. számú melléklet KONZUM Nyrt. vezetői összefoglaló az átalakulás szükségességéről 66.-67. oldal  
8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal  
9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 70. oldal  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2. pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal; V.2.4. pont 72.-79. oldal

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu\_melleklet\_OPUS\_GLOBAL\_Nyrt.\_2016-2017.\_evi\_beszamolója”<sup>293</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu\_melleklet\_KONZUM\_Nyrt.\_2016-2017.\_evi\_beszamolója”<sup>294</sup>

- 20.2. *Előzetes pénzügyi információk*  
Jelentős bruttó változás esetén annak bemutatása, hogy az ügylet milyen hatást gyakorolhatott volna a kibocsátó eszközeire, forrásaira és bevételeire, ha azt a jelentés szerinti időszak kezdetén vagy a jelentési napon hajtották volna végre.  
Ez a követelmény általában előzetes pénzügyi információk megadásával teljesíthető. Az előzetes pénzügyi információkat a II. mellékletben megállapított módon kell bemutatni, és az ott előírt adatokat kell tartalmazniuk.  
Az előzetes pénzügyi információkhoz mellékelni kell a független könyvvizsgáló jelentését.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK; 168-206. oldalig  
4. számú melléklet

**KONZUM tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 164.-201. oldalig  
3. számú melléklet

**Közös Átalakulási Terv:**

N/A

OPUS GLOBAL Nyrt. (KONZUM Nyrt-vel együttesen) proforma konszolidált pénzügyi információk nemzetközi pénzügyi beszámolóképzési standardok szerint (2018. december 31.)

<sup>293</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolója\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolója_HU_20190408.pdf)

<sup>294</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolója\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolója_HU_20190408.pdf)

20.3. *Pénzügyi kimutatások*

Amennyiben a kibocsátó készít saját és konszolidált éves pénzügyi beszámolót is, legalább a konszolidált éves beszámolóban szerepelnie kell a regisztrációs okmányban.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK; 168-206. oldalig  
1-3. számú mellékletként csatolt beszámolók

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett és az éves rendes közgyűlés által 2019. április hó 30. napján elfogadott „konszolidált éves jelentés 2018”<sup>295</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a 2018. éves egyedi, IFRS beszámolóhoz”<sup>296</sup>

**KONZUM tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 164.-201. oldalig  
1-2. számú mellékletként csatolt beszámolók

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 05. napján a BÉT honlapján közzétett és az éves rendes közgyűlés által 2019. április hó 26. napján elfogadott „konszolidált éves jelentés 2018”<sup>297</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a 2018. éves egyedi, IFRS beszámolóhoz”<sup>298</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

8. számú melléklet OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 69. oldal  
9. számú melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója 70. oldal

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu\_melleklet\_OPUS\_GLOBAL\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamoloja”<sup>299</sup>

<sup>295</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128196687/OPUS\\_2018\\_eves\\_konszi\\_jelentes\\_HU\\_20190409.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128196687/OPUS_2018_eves_konszi_jelentes_HU_20190409.pdf)

<sup>296</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195368/Teljes\\_OPUS\\_2018\\_ves\\_ANYA\\_jelent\\_s\\_HU\\_2019\\_04\\_08.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195368/Teljes_OPUS_2018_ves_ANYA_jelent_s_HU_2019_04_08.pdf)

<sup>297</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128194089/konszolidalt\\_eves\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128194089/konszolidalt_eves_jelentes_2018.pdf)

<sup>298</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195390/egyedi\\_uzleti\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195390/egyedi_uzleti_jelentes_2018.pdf)

<sup>299</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloja\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloja_HU_20190408.pdf)

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu melléklet KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója”<sup>300</sup>

20.4. *A korábbi éves pénzügyi információk ellenőrzése*

20.4.1. Nyilatkozat a korábbi pénzügyi információk ellenőrzéséről. Amennyiben a bejegyzett könyvvizsgálók megtagadják a korábbi pénzügyi információkra vonatkozó könyvvizsgálói jelentés elkészítését, illetve a jelentés fenntartásokat vagy felelősségkizárást tartalmaz, a jelentéskészítés megtagadását, a fenntartásokat vagy a felelősségkizárást indoklással ellátva teljes egészében ismertetni kell.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

16.3. pont Könyvvizsgálói jelentések; 221-222. oldalig  
1-3. számú mellékletként csatolt beszámolók

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett és az éves rendes közgyűlés által 2019. április hó 30. napján elfogadott „konszolidált éves jelentés 2018”<sup>301</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a 2018. éves egyedi, IFRS beszámolóhoz”<sup>302</sup>

**KONZUM tájékoztató:**

16.3. pont Könyvvizsgálói jelentések; 215. oldal  
1-2. számú mellékletként csatolt beszámolók

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>303</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Független Szakértői Jelentés”<sup>304</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Független Szakértői Jelentése a BLT Group Zrt. apportértékére vonatkozóan”<sup>305</sup>

<sup>300</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamoloj\\_a\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamoloj_a_HU_20190408.pdf)

<sup>301</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128196687/OPUS\\_2018\\_eves\\_konszi\\_jelentes\\_HU\\_20190409.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128196687/OPUS_2018_eves_konszi_jelentes_HU_20190409.pdf)

<sup>302</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195368/Teljes\\_OPUS\\_2018\\_ves\\_ANYA\\_jelent\\_s\\_HU\\_2019\\_04\\_08.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195368/Teljes_OPUS_2018_ves_ANYA_jelent_s_HU_2019_04_08.pdf)

<sup>303</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>304</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/Fuggetlen\\_szakertoi\\_jelentes\\_KONZUMPE\\_apport\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/Fuggetlen_szakertoi_jelentes_KONZUMPE_apport_20181115.pdf)

<sup>305</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/PwC\\_szakertoi\\_jelentes\\_BLTGroup\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/PwC_szakertoi_jelentes_BLTGroup_20181115.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 05. napján a BÉT honlapján közzétett és az éves rendes közgyűlés által 2019. április hó 26. napján elfogadott „konszolidált éves jelentés 2018”<sup>306</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a 2018. éves egyedi, IFRS beszámolóhoz”<sup>307</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 34. oldal

2. számú melléklet: Az Átvevő 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) bizottsági jelentés. 34. oldal

8. számú melléklet: OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója

9. számú melléklet: KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu\_melleklet\_OPUS\_GLOBAL\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamolója”<sup>308</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu\_melleklet\_KONZUM\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamolója”<sup>309</sup>

<sup>306</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128194089/konszolidalt\\_eves\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128194089/konszolidalt_eves_jelentes_2018.pdf)

<sup>307</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195390/egyedi\\_uzleti\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195390/egyedi_uzleti_jelentes_2018.pdf)

<sup>308</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolója\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolója_HU_20190408.pdf)

<sup>309</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolója\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolója_HU_20190408.pdf)

- 20.4.2. Utalás a regisztrációs okmányban található olyan további információkra, amelyeket a könyvvizsgálók szintén ellenőriztek.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
N/A
- KONZUM tájékoztató:**  
N/A
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- 20.4.3. Amennyiben a regisztrációs okmányban közölt pénzügyi adatok nem a kibocsátó ellenőrzött pénzügyi beszámolóiból származnak, jelezni kell az információk forrását és azt, hogy az adatokat nem ellenőrizték.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
N/A
- KONZUM tájékoztató:**  
13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 164.-201. oldalig
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>310</sup>
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>311</sup>
- Közös Átalakulási Terv:**  
VIII. 2. pont 2. Elszámolás a KONZUM Nyrt. azon részvényeseivel, akik a Jogutód Társasában részt kívánnak venni 15.-16. oldal
- 20.5. *A legfrissebb pénzügyi információk dátuma*
- 20.5.1. Az ellenőrzött pénzügyi információk nem lehetnek régebbiek a következőknél:
- a) a regisztrációs okmány dátumától számított 18 hónap, ha a kibocsátó ellenőrzött közbenső pénzügyi beszámolót közöl a regisztrációs okmányban;
- b) a regisztrációs okmány dátumától számított 15 hónap, ha a kibocsátó nem ellenőrzött közbenső pénzügyi beszámolót közöl a regisztrációs okmányban.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK; 168-206. oldalig  
1-3. számú mellékletként csatolt beszámolók
- Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett és az éves rendes közgyűlés által 2019. április hó 30. napján elfogadott „konszolidált éves jelentés 2018”<sup>312</sup>
- Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a 2018. éves egyedi, IFRS beszámolóhoz”<sup>313</sup>

<sup>310</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

<sup>311</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

<sup>312</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128196687/OPUS\\_2018\\_eves\\_konszi\\_jelentes\\_HU\\_20190409.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128196687/OPUS_2018_eves_konszi_jelentes_HU_20190409.pdf)

<sup>313</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195368/Teljes\\_OPUS\\_2018\\_ves\\_ANYA\\_jelent\\_s\\_HU\\_2019\\_04\\_08.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195368/Teljes_OPUS_2018_ves_ANYA_jelent_s_HU_2019_04_08.pdf)



### **KONZUM tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 164.-201. oldalig  
1-2. számú mellékletként csatolt beszámolók

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>314</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Független Szakértői Jelentés”<sup>315</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Független Szakértői Jelentése a BLT Group Zrt. apportértékére vonatkozóan”<sup>316</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 05. napján a BÉT honlapján közzétett és az éves rendes közgyűlés által 2019. április hó 26. napján elfogadott „konszolidált éves jelentés 2018”<sup>317</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a 2018. éves egyedi, IFRS beszámolóhoz”<sup>318</sup>

### **Közös Átalakulási Terv:**

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés.

2. számú melléklet Az Átvevő 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) bizottsági jelentés.

<sup>314</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>315</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/Fuggetlen\\_szakertoi\\_jelentes\\_KONZUMPE\\_apport\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/Fuggetlen_szakertoi_jelentes_KONZUMPE_apport_20181115.pdf)

<sup>316</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/PwC\\_szakertoi\\_jelentes\\_BLTGroup\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/PwC_szakertoi_jelentes_BLTGroup_20181115.pdf)

<sup>317</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128194089/konszolidalt\\_eves\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128194089/konszolidalt_eves_jelentes_2018.pdf)

<sup>318</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195390/egyedi\\_uzleti\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195390/egyedi_uzleti_jelentes_2018.pdf)

8. számú melléklet: OPUS GLOBAL Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója  
9. számú melléklet: KONZUM Nyrt. 2016-2017. évi beszámolója

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „8\_számu\_melleklet\_OPUS\_GLOBAL\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamolója”<sup>319</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „9\_számu\_melleklet\_KONZUM\_Nyrt\_2016-2017\_evi\_beszamolója”<sup>320</sup>

## 20.6. *Közbenső és egyéb pénzügyi információk*

20.6.1. Amennyiben a kibocsátó az utolsó ellenőrzött pénzügyi beszámolójának időpontja óta negyedévente vagy félévente pénzügyi információkat tett közzé, ezeket fel kell tüntetni a regisztrációs okmányban. Amennyiben a negyedéves vagy féléves pénzügyi információkat teljes vagy részleges könyvvizsgálatnak vetették alá, a könyvvizsgálói jelentést is közölni kell. Amennyiben a negyedéves vagy féléves pénzügyi információkat nem vetették alá teljes vagy részleges könyvvizsgálatnak, ezt is jelezni kell.

### **OPUS GLOBAL tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK; 168-206. oldalig

3. számú melléklet

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett és az éves rendes közgyűlés által 2019. április hó 30. napján elfogadott „konszolidált éves jelentés 2018”<sup>321</sup>

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a 2018. éves egyedi, IFRS beszámolóhoz”<sup>322</sup>

### **KONZUM tájékoztató:**

N/A

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>323</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Független Szakértői Jelentés”<sup>324</sup>

<sup>319</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8\\_szamu\\_melleklet\\_OPUS\\_GLOBAL\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolója\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/8_szamu_melleklet_OPUS_GLOBAL_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolója_HU_20190408.pdf)

<sup>320</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9\\_szamu\\_melleklet\\_KONZUM\\_Nyrt\\_2016\\_2017\\_evi\\_beszamolója\\_HU\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195490/9_szamu_melleklet_KONZUM_Nyrt_2016_2017_evi_beszamolója_HU_20190408.pdf)

<sup>321</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128196687/OPUS\\_2018\\_eves\\_konszi\\_jelentes\\_HU\\_20190409.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128196687/OPUS_2018_eves_konszi_jelentes_HU_20190409.pdf)

<sup>322</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128195368/Teljes\\_OPUS\\_2018\\_ves\\_ANYA\\_jelentes\\_HU\\_2019\\_04\\_08.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195368/Teljes_OPUS_2018_ves_ANYA_jelentes_HU_2019_04_08.pdf)

<sup>323</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelentes.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelentes.pdf)

<sup>324</sup>[https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/Fuggetlen\\_szakertoi\\_jelentes\\_KONZUMPE\\_apport\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/Fuggetlen_szakertoi_jelentes_KONZUMPE_apport_20181115.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Független Szakértői Jelentése a BLT Group Zrt. apportértékére vonatkozóan”<sup>325</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 05. napján a BÉT honlapján közzétett és az éves rendes közgyűlés által 2019. április hó 26. napján elfogadott „konszolidált éves jelentés 2018”<sup>326</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a 2018. éves egyedi, IFRS beszámolóhoz”<sup>327</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés.

2. számú melléklet Az Átvevő 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) bizottsági jelentés.

#### **OPUS GLOBAL tájékoztató:**

13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK; 168-206. oldalig

3. számú melléklet

#### **KONZUM tájékoztató:**

N/A

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>328</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

N/A

#### **OPUS GLOBAL tájékoztató:**

20.6.2. Amennyiben a regisztrációs okmány az utolsó ellenőrzött pénzügyi év végét követően több mint kilenc hónappal később készült, annak olyan közbenső pénzügyi információkat kell tartalmaznia, amelyek ismertetik a pénzügyi év legalább első hat hónapjának eredményeit; ezeket nem szükséges ellenőrizni (ebben az esetben erre fel kell hívni a figyelmet).

A közbenső pénzügyi információknak a megelőző pénzügyi év azonos időszakára vonatkozó összehasonlító kimutatást is tartalmazniuk kell kivéve, ha az összehasonlító mérlegadatokra vonatkozó követelmények az év végi mérleg benyújtásával teljesíthetők.

20.7. *Osztalékpolitika*

<sup>325</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/PwC\\_szakertoi\\_jelentes\\_BLTgroup\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/PwC_szakertoi_jelentes_BLTgroup_20181115.pdf)

<sup>326</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128194089/konszolidalt\\_eves\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128194089/konszolidalt_eves_jelentes_2018.pdf)

<sup>327</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195390/egyedi\\_uzleti\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195390/egyedi_uzleti_jelentes_2018.pdf)

<sup>328</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

- A kibocsátó osztalékfizetéssel és az arra vonatkozó korlátozásokkal kapcsolatos politikája.
- 13.13. pont Cash-Flow Kimutatás; 200. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
13.3. pont Osztalékpolitika; 167. oldal
- Közös Átalakulási Terv:**  
XII. A RÉSZVÉNYTÁRSASÁGOK EGYESÜLÉSÉRE VONATKOZÓ SPECIÁLIS SZABÁLYOK 31. oldal  
3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 5.5 pont 40. oldal; 17. pont 57. oldal
- 20.7.1. A korábbi pénzügyi információk által lefedett időszak minden egyes pénzügyi éve tekintetében az egy részvényre jutó osztalék összege; amennyiben a kibocsátó részvényeinek száma megváltozott, az összehasonlíthatóság érdekében ennek megfelelően ki kell igazítani az összeget.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
13.2. pont Kifizetett osztalék; 170. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
13.2. pont Kifizetett osztalék; 167. oldal
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>329</sup>
- 20.8. *Bírósági és választottbírósági eljárások*  
Kormányzati, bírósági vagy választottbírósági eljárásra vonatkozó információk (ideértve a függő, illetve a kibocsátó tudomása szerint a jövőben megindítandó eljárásokat is) az elmúlt legalább 12 hónapos időszakra vonatkozóan, amelyek jelentős hatást gyakorolhatnak, vagy a közelmúltban azt gyakoroltak a kibocsátó és/vagy a vállalatcsoport pénzügyi helyzetére vagy jövedelmezőségére; vagy pedig nyilatkozni kell ezek hiányáról.
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
14. pont HATÓSÁGI, BÍRÓSÁGI ÉS VÁLASZTOTTBÍRÓSÁGI ELJÁRÁSOK; 207. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
14. pont HATÓSÁGI, BÍRÓSÁGI ÉS VÁLASZTOTTBÍRÓSÁGI ELJÁRÁSOK; 202. oldal
- 20.9. *A kibocsátó pénzügyi vagy kereskedelmi helyzetében bekövetkezett lényeges változások*  
A vállalatcsoport pénzügyi vagy kereskedelmi helyzetében az utolsó olyan pénzügyi időszak vége óta bekövetkezett lényeges változások bemutatása, amelyre vonatkozóan vagy ellenőrzött pénzügyi információkat vagy közbenső pénzügyi információkat tettek közzé; amennyiben ilyen változás nem következett be, erről nyilatkozni kell.
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
4.4. pont A Tájékoztató elkészítését kiváltó tranzakciók; 56.-59. oldalig  
13. pont PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK, 168.-206. oldalig
- Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett és az éves rendes közgyűlés által 2019. április hó 30. napján elfogadott „konszolidált éves jelentés 2018”<sup>330</sup>

<sup>329</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>330</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128196687/OPUS\\_2018\\_eves\\_konszi\\_jelentes\\_HU\\_20190409.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128196687/OPUS_2018_eves_konszi_jelentes_HU_20190409.pdf)

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti Jelentés a 2018. éves egyedi, IFRS beszámolóhoz”<sup>331</sup>

**KONZUM tájékoztató:**

4.4. pont A Tájékoztató elkészítését kiváltó tranzakciók; 48-54. oldalig  
13.16. pont 2017. december 31. után történt jelentős változások; 198-201. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „2018. I. féléves jelentés”<sup>332</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>333</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvény SPLIT (felaprózás) társasági esemény lebonyolításának rendjéről”<sup>334</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>335</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>336</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>337</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>338</sup>

---

<sup>331</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195368/Teljes\\_OPUS\\_2018\\_ves\\_ANYA\\_jelent\\_s\\_HU\\_2019\\_04\\_08.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195368/Teljes_OPUS_2018_ves_ANYA_jelent_s_HU_2019_04_08.pdf)

<sup>332</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F\\_I\\_ves\\_jelent\\_s.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128075682/F_I_ves_jelent_s.pdf)

<sup>333</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

<sup>334</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utmterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utmterv_hu.pdf)

<sup>335</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>336</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>337</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

<sup>338</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>339</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>340</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>341</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>342</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>343</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenésről”<sup>344</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>345</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>346</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 05. napján a BÉT honlapján közzétett és az éves rendes közgyűlés által 2019. április hó 26. napján elfogadott „konszolidált éves jelentés 2018”<sup>347</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Üzleti

---

<sup>339</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli_tajekoztatás_20181115.pdf)

<sup>340</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

<sup>341</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztatás\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztatás_.pdf)

<sup>342</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>343</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>344</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

<sup>345</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

<sup>346</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

<sup>347</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128194089/konszolidalt\\_eves\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128194089/konszolidalt_eves_jelentes_2018.pdf)

Jelentés a 2018. éves egyedi, IFRS beszámolóhoz”<sup>348</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

Közös átalakulási terv valamennyi rendelkezése

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

5.1. pont A részvényekre vonatkozó információk; 63.-66. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**

5.1. pont A részvényekre vonatkozó információk; 55-57. oldalig

**21. KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK**

**21.1. Részvénytőke**

A korábbi pénzügyi információk között ismertetett legutóbbi mérleg időpontjában érvényes információk a következőkről:

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>349</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztató a KONZUM részvény SPLIT (felaprózás) társasági esemény lebonyolításának rendjéről”<sup>350</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>351</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztató alaptőke-emelésről”<sup>352</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>353</sup>

<sup>348</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195390/egyedi\\_uzleti\\_jelentes\\_2018.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195390/egyedi_uzleti_jelentes_2018.pdf)

<sup>349</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128075606/KON180930OR01H.pdf>

<sup>350</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utemterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utemterv_hu.pdf)

<sup>351</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128094934/KON181031OR01H.pdf>

<sup>352</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli\\_tajekoztatas\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli_tajekoztatas_20181115.pdf)

<sup>353</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128117861/KON181130OR01H.pdf>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>354</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>355</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>356</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 01. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>357</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>358</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 01. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>359</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

1. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont 3. oldal

VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 2. pont 15-18. oldal

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 3. pont 21.-22. oldal

<sup>354</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>355</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

<sup>356</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt\\_ke\\_szavazati\\_jog\\_20181231.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt_ke_szavazati_jog_20181231.pdf)

<sup>357</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128152930/KON190131OR01H.pdf>

<sup>358</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128166379/KON190228OR01H.pdf>

<sup>359</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128188578/KON190331OR01H.pdf>



- 21.1.1. A kibocsátott részvénytőke összege, és a részvénytőke minden osztálya tekintetében a következők:
- a) az engedélyezett részvények száma;
  - b) a kibocsátott és teljesen befizetett részvények, illetve a kibocsátott, de nem teljesen befizetett részvények száma;
  - c) a részvények névértéke, illetve nyilatkozat arról, hogy a részvényeknek nincs névértékük; és
  - d) az év elején és végén forgalomban levő részvények számának egyeztetése.
- Amennyiben a tőke több mint 10 %-át készpénztől eltérő eszközökkel fizették be a korábbi pénzügyi információk által lefedett időszakban, ezt a körülményt jelezni kell.

XI. A TŐKESZERKEZET ÁTRENDÉZÉSÉNEK OKAI ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÓDJA  
31. oldal

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal

10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2. pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal;

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

5.1. pont A részvényekre vonatkozó információk; 63.-66. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**

5.1. pont A részvényekre vonatkozó információk; 55-57. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>360</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztató a KONZUM részvény SPLIT (felaprózás) társasági esemény lebonyolításának rendjéről”<sup>361</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>362</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztató alaptőke-emelésről”<sup>363</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>364</sup>

<sup>360</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128075606/KON180930OR01H.pdf>

<sup>361</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utemterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utemterv_hu.pdf)

<sup>362</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128094934/KON181031OR01H.pdf>

<sup>363</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli_tajekoztatás_20181115.pdf)

<sup>364</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128117861/KON181130OR01H.pdf>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>365</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>366</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 01. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>367</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>368</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 01. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>369</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

1. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont 3. oldal

VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 2. pont 15-18. oldal

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 3. pont 21.-22. oldal

XI. A TŐKESZERKEZET ÁTRENDÉZÉSÉNEK OKAI ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÓDJA 31. oldal

3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal

<sup>365</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>366</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt\\_ke\\_szavazati\\_jog\\_20181231.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt_ke_szavazati_jog_20181231.pdf)

<sup>367</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128152930/KON190131OR01H.pdf>

<sup>368</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128166379/KON190228OR01H.pdf>

<sup>369</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128188578/KON190331OR01H.pdf>

10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2. pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal;  
**OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
 N/A
- KONZUM tájékoztató:**  
 N/A
- Közös Átalakulási Terv:**  
 N/A
- 21.1.2. Amennyiben léteznek olyan részvények, amelyek nem képviselnek tőkét, meg kell adni ezek számát és fő jellemzőit.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
 5.2. pont A Kibocsátó vagy leányvállalatai által birtokolt Részvényekre vonatkozó információ; 67. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
 N/A
- 21.1.3. A kibocsátó által, annak nevében vagy a leányvállalatai által birtokolt, kibocsátói részvények száma, könyv szerinti értéke és névértéke.
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>370</sup>
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>371</sup>
- Közös Átalakulási Terv:**  
 N/A
- 21.1.4. Az átváltható értékpapírok, becserélhető értékpapírok vagy opciós utalványok mennyisége az irányadó feltételek és az átváltási, becserélési és jegyzési eljárások ismertetésével.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
 5.1. pont A részvényekre vonatkozó információk; 63-66. oldalig
- KONZUM tájékoztató:**  
 5.1. pont A részvényekre vonatkozó információk; 55-57. oldalig
- Közös Átalakulási Terv:**  
 N/A
- 21.1.5. A jóváhagyott, de ki nem bocsátott részvénytőke megszerzési jogára és/vagy az ezzel kapcsolatos kötelezettségekre, illetve a tőkeemeléssel kapcsolatos kötelezettségvállalásra vonatkozó információk és feltételek.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
 N/A
- KONZUM tájékoztató:**  
 N/A
- Közös Átalakulási Terv:**  
 N/A
- 21.1.6. Információ a vállalatcsoport bármelyik tagjának tőkéről, amelyre opciós jog vonatkozik, illetve
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
 5.3. pont Opciós jogok; 67. oldal

<sup>370</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>371</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

feltételes vagy feltétel nélküli megállapodás alapján opciós joghoz köthető, továbbá az opciós jog részletes ismertetése, ideértve azon személyeket is, akikhez az opciós jog kapcsolódik.

5.4. pont A részvénytőke története; 67.-68. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**  
N/A

**Közös Átalakulási Terv:**  
N/A

21.1.7. A részvénytőke előtörténete a korábbi pénzügyi információk által lefedett időszakban, kiemelve az esetleges változásokat.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
5.4. pont A részvénytőke története; 67.-68. oldalig

**KONZUM tájékoztató:**  
5.2. pont A részvénytőke története; 58. oldal

A KONZUM Nyrt. 2018. év 09. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>372</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a KONZUM részvény SPLIT (felaprózás) társasági esemény lebonyolításának rendjéről”<sup>373</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>374</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 16. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás alaptőke-emelésről”<sup>375</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 30. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>376</sup>

<sup>372</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128075606/KON180930OR01H.pdf>

<sup>373</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split\\_utemterv\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128079295/split_utemterv_hu.pdf)

<sup>374</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128094934/KON181031OR01H.pdf>

<sup>375</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128106293/rendkivuli_tajekoztatás_20181115.pdf)

<sup>376</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128117861/KON181130OR01H.pdf>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 07. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>377</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>378</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>379</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 01. hónap 31. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>380</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>381</sup>

A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 01. napján a BÉT honlapján közzétett „A KONZUM Nyrt. részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma és az alaptőke nagysága”<sup>382</sup>

#### **Közös Átalakulási Terv:**

1. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad.6.) pont 3. oldal

VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 2. pont 15-18. oldal

X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKSEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 3. pont 21.-22. oldal

<sup>377</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt\\_rabocs\\_20181207.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128123173/konzumnyrt_rabocs_20181207.pdf)

<sup>378</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_20181228.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136520/rendkivuli_tajekoztatás_20181228.pdf)

<sup>379</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt\\_ke\\_szavazati\\_jog\\_20181231.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128136590/alapt_ke_szavazati_jog_20181231.pdf)

<sup>380</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128152930/KON190131OR01H.pdf>

<sup>381</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128166379/KON190228OR01H.pdf>

<sup>382</sup> <https://www.bet.hu/newkibdata/128188578/KON190331OR01H.pdf>

- XI. A TŐKESZERKEZET ÁTRENDEZÉSÉNEK OKAI ÉS MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÓDJÁ 31. oldal  
3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 4. pont 37.-38. oldal; 6.1. pont 42. oldal  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete IV. pont 67.-68. oldal; V.1.2. pont 68.-70. oldal; V.2.3. pont 72. oldal
- 21.2. *A társaság alapító okirata és alapszabálya*
- 21.2.1. A kibocsátó célkitűzéseinek bemutatása, és annak megjelölése, hogy ezek hol vannak rögzítve az alapító okiratban és az alapszabályban.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
16.1. pont Társasági jogi alapinformációk; 216.-220. oldalig
- KONZUM tájékoztató:**  
16.1. pont Társasági jogi alapinformációk; 210.-214. oldalig
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- 21.2.2. A kibocsátó alapszabályában, alapító okiratában, társasági szerződésében vagy belső szabályzatában az igazgatási, irányító és felügyelő szerv tagjaira vonatkozó főbb rendelkezések összefoglalása.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
16.1. pont Társasági jogi alapinformációk; 216.-220. oldalig
- KONZUM tájékoztató:**  
16.1. pont Társasági jogi alapinformációk; 210.-214. oldalig
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Cégbíróság által bejegyzett módosított Alapszabályról szóló tájékoztatás”<sup>383</sup> - jelen pontban meghatározott rendelkezéseket a módosítás nem érinti
- A KONZUM Nyrt. 2019. év 04. hónap 08. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás személyi változásról”<sup>384</sup>
- Közös Átalakulási Terv:**  
3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 9.-12. pont 45.-54. oldal
- 21.2.3. Az összes meglévő részvényosztályhoz kapcsolódó jogok, elsőbbségi jogok és korlátozások bemutatása.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
5.1. pont A részvényekre vonatkozó információk; 63-66. oldalig
- KONZUM tájékoztató:**  
5.1. pont A részvényekre vonatkozó információk; 55-57. oldalig

<sup>383</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112518/KONZUM\\_alapszab\\_HU\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112518/KONZUM_alapszab_HU_20181115.pdf)

<sup>384</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128195276/rendkivuli\\_tajekoztatás\\_szemelyi\\_valtozas\\_20190408.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128195276/rendkivuli_tajekoztatás_szemelyi_valtozas_20190408.pdf)

- 21.2.4. A részvényesek jogainak megváltoztatásához szükséges intézkedések, jelezve, ha egyes feltételek szigorúbbak a törvényben előírnál.
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
16.1.7. pont A részvényesek jogainak megváltoztatásához szükséges intézkedések, jelezve, ha egyes feltételek szigorúbbak a törvényben előírnál; 221. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
16.1.7. pont A részvényesek jogainak megváltoztatásához szükséges intézkedések, jelezve, ha egyes feltételek szigorúbbak a törvényben előírnál; 214. oldal
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Cégbíróság által bejegyzett módosított Alapszabályról szóló tájékoztatás”<sup>385</sup> jelen pontban meghatározott rendelkezéseket a módosítás nem érinti
- 21.2.5. A részvényesek éves közgyűlésének és a rendkívüli közgyűlések összehívásának rendjét meghatározó feltételek bemutatása, ideértve a részvétel feltételeit is.
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
16.1.2. pont A Közgyűlés; 216.-218. oldalig
- KONZUM tájékoztató:**  
16.1.2. pont A Közgyűlés; 210.-212. oldalig
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Cégbíróság által bejegyzett módosított Alapszabályról szóló tájékoztatás”<sup>386</sup> jelen pontban meghatározott rendelkezéseket a módosítás nem érinti
- 21.2.6. A kibocsátó alapszabályában, alapító okiratában, társasági szerződésében vagy belső szabályzatában rögzített azon rendelkezések rövid bemutatása, amelyek adott esetben késleltetik, vagy akár megakadályozzák a kibocsátó fölötti ellenőrzés megváltoztatását.
- Közös Átalakulási Terv:**  
3. számú melléklet A Jogutód Társaság alapszabálya 9. pont 45.-50. oldal
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
16.1.8. pont A Kibocsátó Alapszabályában vagy belső szabályzatában rögzített azon rendelkezések rövid bemutatása, amelyek adott esetben késleltetik, vagy

<sup>385</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112518/KONZUM\\_alapszab\\_HU\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112518/KONZUM_alapszab_HU_20181115.pdf)

<sup>386</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112518/KONZUM\\_alapszab\\_HU\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112518/KONZUM_alapszab_HU_20181115.pdf)

akár megakadályozzák a Kibocsátó feletti ellenőrzés megváltoztatását; 221. oldal

**KONZUM tájékoztató:**

16.1.8. pont A Kibocsátó Alapszabályában vagy belső szabályzatában rögzített azon rendelkezések rövid bemutatása, amelyek adott esetben késleltetik, vagy akár megakadályozzák a Kibocsátó feletti ellenőrzés megváltoztatását; 214-215. oldal

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Cégbíróság által bejegyzett módosított Alapszabályról szóló tájékoztatás”<sup>387</sup> - jelen pontban meghatározott rendelkezéseket a módosítás nem érinti

**Közös Átalakulási Terv:**

N/A

21.2.7. Az alapszabályban, alapító okiratban, társasági szerződésében vagy belső szabályzatban rögzített azon rendelkezések bemutatása, amelyek meghatározzák azt a küszöbértéket, amely fölött az adott részvényes tulajdonosi mivoltát nyilvánosságra kell hozni.

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

16.1.9. pont Az Alapszabályban vagy belső szabályzatban rögzített azon rendelkezések bemutatása, amelyek meghatározzák azt a küszöbértéket, amely felett az adott részvényes tulajdonosi mivoltát nyilvánosságra kell hozni; 221. oldal

**KONZUM tájékoztató:**

16.1.9. pont Az Alapszabályban vagy belső szabályzatban rögzített azon rendelkezések bemutatása, amelyek meghatározzák azt a küszöbértéket, amely felett az adott részvényes tulajdonosi mivoltát nyilvánosságra kell hozni; 215. oldal

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Cégbíróság által bejegyzett módosított Alapszabályról szóló tájékoztatás”<sup>388</sup> - jelen pontban meghatározott rendelkezéseket a módosítás nem érinti

**Közös Átalakulási Terv:**

N/A

<sup>387</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112518/KONZUM\\_alapszab\\_HU\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112518/KONZUM_alapszab_HU_20181115.pdf)

<sup>388</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112518/KONZUM\\_alapszab\\_HU\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112518/KONZUM_alapszab_HU_20181115.pdf)



- 21.2.8. Az alapszabályban, alapító okiratban, társasági szerződésében vagy belső szabályzatban a tőke változására vonatkozó feltételek bemutatása, ha egyes feltételek szigorúbbak a törvényben előírnál.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
16.1.10. pont Az Alapszabályban vagy belső szabályzatban a tőke változására vonatkozó feltételek bemutatása, ha egyes feltételek szigorúbbak a törvényben előírnál; 221. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
16.1.10. pont Az Alapszabályban vagy belső szabályzatban a tőke változására vonatkozó feltételek bemutatása, ha egyes feltételek szigorúbbak a törvényben előírnál; 215. oldal
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Cégbíróság által bejegyzett módosított Alapszabályról szóló tájékoztatás”<sup>389</sup> - jelen pontban meghatározott rendelkezéseket a módosítás nem érinti
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
22. **LÉNYEGES SZERZŐDÉSEK**  
A szokásos üzletmenet során kötött szerződéseken kívül minden olyan fontosabb szerződés összefoglalása, amelyben a regisztrációs okmány közzétételét közvetlenül megelőző két évben a kibocsátó vagy a vállalatcsoport bármely tagja szerződő félként szerepel.  
A szokásos üzletmenet során kötött szerződéseken kívül a vállalatcsoport bármelyik tagja által kötött, a regisztrációs okmány időpontjában fennálló azon szerződések összefoglalása, amelyek rendelkezései értelmében a vállalatcsoport bármelyik tagját a vállalatcsoport szempontjából jelentőséggel bíró kötelezettség terheli, illetve ilyen jogosultság illeti meg.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
11. pont LÉNYEGES SZERZŐDÉSEK; 161-163. oldalig
- KONZUM tájékoztató:**  
11. pont LÉNYEGES SZERZŐDÉSEK; 160-161. oldalig
- A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>390</sup>
- Közös Átalakulási Terv:**  
10. számú melléklet Egyesülési Szerződés Tervezete 64-83. oldal
23. **HARMADIK FÉLTŐL SZÁRMAZÓ INFORMÁCIÓ, SZAKÉRTŐI NYILATKOZAT ÉS ÉRDEKELTSÉGI NYILATKOZAT**
- 23.1. Amennyiben a regisztrációs okmány szakértői minőségben közreműködő személy nyilatkozatát vagy jelentését tartalmazza, meg kell adni a személy nevét, üzleti elérhetőségét, szakképesítését és adott esetben a kibocsátóban levő jelentős érdekeltségeit.
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
16.2. pont Harmadik személytől származó információk; 221. oldal
- KONZUM tájékoztató:**

<sup>389</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112518/KONZUM\\_alapszab\\_HU\\_20181115.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112518/KONZUM_alapszab_HU_20181115.pdf)

<sup>390</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

- Amennyiben a jelentés a kibocsátó kérésére készült, nyilatkozatot kell mellékelni arról, hogy a nyilatkozatot vagy jelentést a regisztrációs okmány szerinti formájában és összefüggésében hagyta jóvá az a személy, aki a regisztrációs okmány adott részének tartalmát jóváhagyta.
- 23.2. Amennyiben az információk harmadik féltől származnak, nyilatkozni kell arról, hogy az információkat pontosan vették át, és a kibocsátó tudomása szerint, illetve amilyen mértékben a harmadik fél által közzétett információból erről megbizonyosodhatott, az átvett információkból nem maradtak ki olyan tények, amelyek azt pontatlanná vagy félrevezetővé tennék. Ezen túlmenően meg kell jelölni az információ forrását is.
24. **MEGTEKINTHETŐ DOKUMENTUMOK**  
Nyilatkozat arról, hogy a regisztrációs okmány érvényessége alatt a következő dokumentumokba (vagy másolataikba) lehet adott esetben betekinteni:
- a) a kibocsátó alapító okirata és alapszabálya;
  - b) az összes jelentés, levél és más dokumentum, korábbi pénzügyi információk, a kibocsátó kérésére szakértő által készített értékelés vagy nyilatkozat, amelynek egyes részeit a regisztrációs okmány tartalmazza, vagy hivatkozik rá;
  - c) a kibocsátóra vonatkozó korábbi pénzügyi információk, illetve vállalatcsoport esetén a kibocsátóra és leányvállalataira vonatkozó korábbi pénzügyi információk, a regisztrációs okmány közzétételét megelőző két pénzügyi év tekintetében.
- Jelezni kell, hogy a nyomtatott vagy elektronikus formátumú dokumentumok hol tekinthetők meg.
25. **RÉSZESEDÉSEK BEMUTATÁSA**  
Azon vállalkozásokra vonatkozó információk, amelyek tőkéjében a kibocsátó társaság olyan részesedéssel rendelkezik, ami valószínűleg jelentősen befolyásolja a kibocsátó saját eszközeinek, forrásainak és pénzügyi helyzetének és eredményének értékelését.
- 16.2. pont Harmadik személytől származó információk; 215. oldal
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
16.2. pont Harmadik személytől származó információk; 221. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
16.2. pont Harmadik személytől származó információk; 215. oldal
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
17. pont MEGTEKINTHETŐ DOKUMENTUMOK; 223. oldal
- KONZUM tájékoztató:**  
17. pont MEGTEKINTHETŐ DOKUMENTUMOK; 216. oldal
- Közös Átalakulási Terv:**  
N/A
- OPUS GLOBAL tájékoztató:**  
4.3. pont A Kibocsátó leányvállalati részesedései és befektetései, valamint a Kibocsátó Cégcsoporton belüli helyzete; 53-55. oldalig
- KONZUM tájékoztató:**  
4.3. pont A Kibocsátó leányvállalati részesedései és befektetései, valamint a Kibocsátó Cégcsoporton belüli helyzete; 45-47. oldalig

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 02. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>391</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 03. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>392</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 11. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>393</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 18. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>394</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 10. hónap 25. napján a BÉT honlapján közzétett „Rendkívüli tájékoztatás”<sup>395</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 09. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels Szállodaiipari Zrt. időszaki eredményéről”<sup>396</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 27. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>397</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 11. hónap 28. napján a BÉT honlapján közzétett „Befektetői prezentáció”<sup>398</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 13. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás a HUNGUEST Hotels együttműködési megállapodásáról”<sup>399</sup>

A KONZUM Nyrt. 2018. év 12. hónap 20. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedés csökkenésről”<sup>400</sup>

---

<sup>391</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN\\_MKB\\_befolyasszerzes\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128078792/RKOFIN_MKB_befolyasszerzes_HU.pdf)

<sup>392</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128080422/KONZUMPE_4iG_resznov_HU.pdf)

<sup>393</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE\\_4iG\\_resznov\\_20181011\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128084442/KONZUMPE_4iG_resznov_20181011_hu.pdf)

<sup>394</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend\\_taj\\_20181018\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128088177/rend_taj_20181018_hu.pdf)

<sup>395</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE\\_4iG\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128090415/KONZUMPE_4iG_HU.pdf)

<sup>396</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli\\_tajekoztatás\\_HH.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128101608/renkivuli_tajekoztatás_HH.pdf)

<sup>397</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe\\_opus\\_resznov\\_20181127.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112442/konzumpe_opus_resznov_20181127.pdf)

<sup>398</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS\\_KONZUM\\_befektet\\_i\\_t\\_j\\_koztat\\_.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128112756/OPUS_KONZUM_befektet_i_t_j_koztat_.pdf)

<sup>399</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT\\_Kina\\_nyitas\\_20181213\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128127485/HHT_Kina_nyitas_20181213_HU.pdf)

<sup>400</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app\\_eladas\\_HU\\_20181220.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128132447/app_eladas_HU_20181220.pdf)

A KONZUM Nyrt. 2019. év 02. hónap 14. napján a BÉT honlapján közzétett „Tájékoztatás részesedésszerzésről”<sup>401</sup>

**Közös Átalakulási Terv:**

N/A

---

<sup>401</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF\\_4iG\\_hu.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128159083/KZF_4iG_hu.pdf)

## II. MELLÉKLET

Az előzetes pénzügyi információk modulja

**OPUS GLOBAL tájékoztató:**

4. számú melléklet

**KONZUM tájékoztató:**

N/A

**Közös Átalakulási Terv**

N/A

**Egyenértékűségi Dokumentum melléklete:**

OPUS GLOBAL NYRT. (KONZUM NYRT-VEL EGYÜTTESEN) PROFORMA KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓKÉSZÍTÉSI STANDARDOK SZERINT 2018. DECEMBER 31.

### III. MELLÉKLET

A részvény-értékpapírjegyzék közzétételi minimumkövetelményei

	SÉMA	HIVATKOZÁSOK
<b>1.</b>	<b>FELELŐS SZEMÉLYEK</b>	
1.1.	A tájékoztatóban szereplő információkért, illetve adott esetben azok egyes részeiért felelős minden személy; ez utóbbi esetben meg kell jelölni az érintett részeket. Természetes személyek esetén, ideértve a kibocsátó igazgatási, irányító és felügyelő szerveinek tagjait is, meg kell adni a személy nevét és beosztását, jogi személyek esetén pedig a nevet és a létesítő okirat szerinti székhelyet.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 3. pont FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT; 50. oldal</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> 3. pont FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT; 42. oldal</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p> <p>OPUS FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT</p>
1.2.	A tájékoztatóért felelős személyek nyilatkozata arról, hogy az elvárható gondosság mellett, a lehető legjobb tudásuk szerint a tájékoztatóban szereplő információk megfelelnek a tényeknek, és nem mellőzik azon körülmények bemutatását, amelyek befolyásolhatnák az információkból levonható fontos következtetéseket. Indokolt esetben a tájékoztató egyes részeiért felelős személyek nyilatkozata, amely szerint az elvárható gondosság mellett, a lehető legjobb tudásuk szerint a tájékoztató azon részében szereplő információk, amelyért felelősek, megfelelnek a tényeknek és nem mellőzik azon körülmények bemutatását, amelyek befolyásolhatnák az információkból levonható fontos következtetéseket.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 3. pont FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT; 50. oldal</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> 3. pont FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT; 42. oldal</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p> <p>OPUS FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT</p>
<b>2.</b>	<b>KOCKÁZATI TÉNYEZŐK</b>	
	A „Kockázati tényezők” szakaszban az eladásra felajánlott és/vagy bevezetett értékpapírokra vonatkozó kockázati tényezők egyértelmű bemutatása annak érdekében, hogy értékelni lehessen az érintett értékpapírokhoz kapcsolódó piaci kockázatokat.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 2. pont KOCKÁZATI TÉNYEZŐK; 33.-49. oldalig</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> 2. pont KOCKÁZATI TÉNYEZŐK; 27-41. oldalig</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>

3.	<b>LÉNYEGES INFORMÁCIÓK</b>	
3.1.	<p><i>Nyilatkozat a működő tőkérről</i></p> <p>A kibocsátó nyilatkozata arról, hogy véleménye szerint a működő tőke elegendő-e a kibocsátó jelenlegi szükségleteire, ellenkező esetben pedig arról, hogy miként szándékozik pótolni a szükséges működő tőkét.</p>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 13.14. pont Működő tőke; 201. oldal</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> 13.13. pont Működő tőke; 195. oldal</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
3.2.	<p><i>Tőkésítés és eladósodottság</i></p> <p>Nyilatkozat a tőkésítésről és az eladósodottságról (megkülönböztetve a garanciával illetve biztosítékkal fedezett és a garanciával illetve biztosítékkal nem fedezett tartozásokat); a nyilatkozat nem lehet régebbi a dokumentum dátumát megelőző 90 napnál. A tartozások magukban foglalják a közvetett és a függő kötelezettségeket is.</p>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 13.15. pont Tőke- és Forrás Szerkezet</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> 13.14. pont Tőke- és Forrás Szerkezet; 196. oldal</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> 1. számú melléklet A Beolvadó Társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezete továbbá e tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés, Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) bizottsági jelentés. 2. számú melléklet Az Átvevő 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) bizottsági jelentés.</p>
3.3.	<p><i>A kibocsátásban/ajánlattételben érintett természetes és jogi személyek érdekeltsége</i></p> <p>A kibocsátás/ajánlattétel szempontjából jelentőséggel bíró érdekeltségek - ideértve az összeférhetetlenséget is - az érintett személyek és az érdekeltségek jellegének bemutatása.</p>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
3.4.	<p><i>Az ajánlattétel okai és a bevételek felhasználása</i></p> <p>Az ajánlattétel okai, továbbá adott esetben a bevétel becsült nettó összege a főbb felhasználási célok szerinti bontásban, fontossági sorrendben. Amennyiben a kibocsátó tudja, hogy a várható bevétel nem lesz elegendő az összes felhasználási cél finanszírozására, meg kell jelölni a kiegészítő finanszírozás összegét és forrását. Részletezni</p>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> I. fejezet BEVEZETÉS, ELŐZMÁNYEK; 1-5</p>

	kell a bevételek felhasználását, különösen akkor, ha az a szokásos üzletmeneten kívül eszközök megszerzésére, más vállalkozások bejelentett felvásárlásának finanszírozására, vagy tartozások kiegyenlítésére, csökkentésére vagy teljes törlesztésére szolgál.	oldal <sup>402</sup>
<b>4.</b>	<b>A FORGALOMBA HOZANDÓ/BEVEZETENDŐ ÉRTÉKPAPÍROKRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK</b>	
4.1.	A forgalomba/bevezetésre kerülő értékpapírok fajtája és osztálya, ideértve az ISIN-kódot (nemzetközi értékpapír-azonosító szám) és más értékpapír-azonosító számokat is.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 5.1. pont A részvényekre vonatkozó információk; 63-66. oldalig</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> V. pont A Jogutód Társaságban részvényesként részt venni kívánó, illetve nem kívánó személyekkel való elszámolás módja, egyes az átalakulási törvény szerint megkívánt feltételek 75.-88. oldal</p> <p>VIII. fejezet A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET; 14-17 oldal<sup>403</sup></p>
4.2.	Az értékpapírok kibocsátása alapjául szolgáló jogszabályok.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 5.1.2. pont Az Új Részvények kibocsátása és azok Tőzsdei Bevezetése alapjául szolgáló fontosabb jogszabályok; 63.-64. oldalig</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> II. FOGALMAK, VALAMINT A BEOLVADÁS SORÁN ALKALMAZOTT JOGSZABÁLYOK ÉS EGYÉB SZABÁLYZATOK MEGHATÁROZÁSA</p>
4.3.	Tájékoztatás arról, hogy az értékpapírok névre vagy bemutatóra szólnak-e, illetve nyomdai úton vagy könyvelési tétel formájában léteznek-e. Ez utóbbi esetben a nyilvántartást vezető szervezet neve és címe.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 5.1. pont A részvényekre vonatkozó információk; 63.-66. oldalig</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b></p>

<sup>402</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS\\_KONZUM\\_K\\_z\\_s\\_talaku\\_lsi\\_Terv\\_20190306\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS_KONZUM_K_z_s_talaku_lsi_Terv_20190306_HU.pdf)

<sup>403</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS\\_KONZUM\\_K\\_z\\_s\\_talaku\\_lsi\\_Terv\\_20190306\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS_KONZUM_K_z_s_talaku_lsi_Terv_20190306_HU.pdf)



		<p>N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad6) pont 3.-4. oldal</p>
4.4.	A kibocsátás pénzneme.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 5.1. pont A részvényekre vonatkozó információk; 63.-66. oldalig</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad6) pont 3.-4. oldal</p>
4.5.	<p>Az értékpapírokhoz kapcsolódó jogok ismertetése, ideértve a jogok bármely korlátozását és a gyakorlásukra vonatkozó eljárást.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Osztalékjogok:</li> <li>- a jogosultság keletkezésének rögzített időpontja(i),</li> <li>- az osztalékra vonatkozó jogosultság lejáratának időpontja, ezt követően a kedvezményezett személy megnevezése,</li> <li>- az osztalékkal kapcsolatos korlátozások és az értékpapírok nem rezidens birtokosaira vonatkozó eljárások,</li> <li>- az osztalék mértéke vagy kiszámításának módja, az osztalékfizetés gyakorisága, halmozott vagy nem halmozott jellege.</li> <li>- Szavazati jogok.</li> <li>- Elővételi jog az azonos osztályú értékpapírok jegyzésekor.</li> <li>- A kibocsátó nyereségéből való részesedés joga.</li> <li>- Likvidációs hányadhoz való jog.</li> <li>- Visszaváltásra vonatkozó rendelkezések.</li> <li>- Átváltási feltételek.</li> </ul>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 5.1. pont A részvényekre vonatkozó információk; 63.-66. oldalig</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 15.-19. oldal X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 20.-31. oldal</p>
4.6.	Új kibocsátások esetén nyilatkozat azokról a határozatokról, engedélyekről és jóváhagyásokról, amelyek alapján az értékpapírokat előállították és/vagy kibocsátották, illetve a jövőben előállítják és/vagy kibocsátják.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK 1.-14. oldal IV. AZ ÁTALAKULÁS MÓDJÁNAK, IDŐPONTJÁNAK MEGHATÁROZÁSA,</p>

		ENGEDÉLYEK 11.-13. oldal
4.7.	Új kibocsátások esetén az értékpapírok kibocsátásának várható időpontja.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> IV. AZ ÁTALAKULÁS MÓDJÁNAK, IDŐPONTJÁNAK MEGHATÁROZÁSA, ENGEDÉLYEK 11.-13. oldal</p>
4.8.	Az értékpapírok szabad átruházhatóságára vonatkozó korlátozások leírása.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 5.1.9. pont A Részvények szabad átruházhatóságára vonatkozó korlátozások; 66. oldal</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
4.9.	Az értékpapírokkal kapcsolatos kötelező átvételi ajánlat és/vagy kizorítási és/vagy kényszereladási rendelkezések bemutatása.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 5.1.10. pont A Részvényekkel kapcsolatos nyilvános vételi ajánlattételi, kizorítási és kényszerértékesítési rendelkezések; 66.-67. oldal</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> VIII. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 15.-19. oldal X. A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI NEM KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET 20.-31. oldal</p>
4.10.	Az előző pénzügyi évben vagy a folyó pénzügyi évben harmadik felek által a kibocsátó saját tőkéjére vonatkozó nyilvános vételi ajánlat. Közölni kell az ajánlatbéli vételárat vagy átváltási feltételeket, valamint annak végeredményét is.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b></p>

		N/A
4.11.	A kibocsátó létesítő okirat szerinti székhelyének országa és az ajánlattétel vagy a szabályozott piacra történő bevezetés iránti kérelem benyújtása szerinti országok tekintetében: - az értékpapírokból származó jövedelem forrásadója, - tájékoztatás arról, hogy a kibocsátó vállalja-e a felelősséget a forrásadó levonásával kapcsolatban.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 15. pont A RÉSZVÉNYEKBŐL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEMMEL KAPCSOLATOS EGYES ADÓKÖTELEZETTSÉGEK; 208.-215. oldalig <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
<b>5.</b>	<b>AZ AJÁNLATTÉTEL FELTÉTELEI</b>	
5.1.	Feltételek, ajánlati statisztikák, várható ütemezés és az ajánlatok elfogadásához szükséges intézkedések	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
5.1.1.	Az ajánlattétel feltételei.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A <b>Közös Átalakulási Terv:</b> VIII. fejezet A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET; 14-17 oldal <sup>404</sup>
5.1.2.	A kibocsátás/ajánlattétel teljes összege, megkülönböztetve az eladásra és a jegyzésre kínált értékpapírokat; ha az összeget még nem rögzítették, a végleges ajánlati összeg nyilvános bejelentésének szabályai és időpontja.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A <b>Közös Átalakulási Terv:</b> VIII. fejezet A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET; 14-17 oldal <sup>405</sup>
5.1.3.	Az ajánlattételre - ideértve a lehetséges módosításokat is - nyitva álló időtartam, és a jegyzési eljárás bemutatása.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A <b>Közös Átalakulási Terv:</b>

<sup>404</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS\\_KONZUM\\_K\\_z\\_s\\_talaku\\_lsi\\_Terv\\_20190306\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS_KONZUM_K_z_s_talaku_lsi_Terv_20190306_HU.pdf)

<sup>405</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS\\_KONZUM\\_K\\_z\\_s\\_talaku\\_lsi\\_Terv\\_20190306\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS_KONZUM_K_z_s_talaku_lsi_Terv_20190306_HU.pdf)

		VIII. fejezet A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET <sup>406</sup>
5.1.4.	Tájékoztatás arról, hogy az ajánlattétel mikor és milyen körülmények között vonható vissza, vagy függeszthető fel, illetve visszavonható-e a kereskedés megkezdését követően is.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
5.1.5.	A jegyezhető mennyiség leszállításának lehetősége és az értékpapírt lejegyzők által befizetett többletösszeg visszafizetésének módja.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
5.1.6.	A jegyzés legalacsonyabb és/vagy legmagasabb összege (az értékpapírok darabszámában vagy az összesített befektetendő összegben meghatározva).	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
5.1.7.	Annak az időtartamnak a megjelölése, amelyen belül a jegyzés visszavonható, feltéve, hogy a befektetőknek jogukban áll visszavonni a jegyzést.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
5.1.8.	Az értékpapírok kifizetésének és átadásának módja és határideje.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> VIII. fejezet A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL

<sup>406</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS\\_KONZUM\\_K\\_z\\_s\\_talakul\\_si\\_Terv\\_20190306\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS_KONZUM_K_z_s_talakul_si_Terv_20190306_HU.pdf)

		SZÓLÓ TERVEZET <sup>407</sup>
5.1.9.	Az ajánlattétel eredményének nyilvánosságra hozatalára választott módszer teljes körű bemutatása, a nyilvánosságra hozatal időpontja.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> VIII. fejezet A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET <sup>408</sup></p>
5.1.10.	Az elővásárlási jogok gyakorlásának eljárása, a jegyzési jog átruházhatósága és a nem gyakorolt jegyzési jogok kezelése.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
5.2.	Forgalmazási terv és allokáció	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
5.2.1.	Azon lehetséges befektetőknek a megadása, akiknek felajánlják az értékpapírokat. Amennyiben az ajánlattétel egyidejűleg két vagy több ország piacára vonatkozik, és az ajánlat egyes szeleteit (tranche) e piacok közül néhány számára tartották vagy tartják fenn, ezt jelezni kell.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> VIII. fejezet A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET <sup>409</sup></p>
5.2.2.	Amennyiben a kibocsátónak tudomása van róla, jelezni kell, hogy főrésztvényesek vagy a kibocsátó igazgatási, irányító és felügyelő szervének tagjai szándékoznak-e értékpapírt jegyezni, illetve vannak-e olyan személyek, akik az ajánlattételben megjelölt mennyiség több mint öt százalékát le kívánják jegyezni.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b></p>

<sup>407</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS\\_KONZUM\\_K\\_z\\_s\\_talakul\\_si\\_Terv\\_20190306\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS_KONZUM_K_z_s_talakul_si_Terv_20190306_HU.pdf)

<sup>408</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS\\_KONZUM\\_K\\_z\\_s\\_talakul\\_si\\_Terv\\_20190306\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS_KONZUM_K_z_s_talakul_si_Terv_20190306_HU.pdf)

<sup>409</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS\\_KONZUM\\_K\\_z\\_s\\_talakul\\_si\\_Terv\\_20190306\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS_KONZUM_K_z_s_talakul_si_Terv_20190306_HU.pdf)

		N/A
5.2.3.	<p>Tájékoztatás az allokáció előtt:</p> <p>a) az ajánlat szeletekre osztása, ideértve az intézményi és kisbefektetői szeletet, a kibocsátó alkalmazottainak fenntartott és bármely más szeletet;</p> <p>b) a visszafizetés feltételei, felső határa és az egyes szeletekre alkalmazandó legkisebb százalék;</p> <p>c) a kisbefektetők és a kibocsátó alkalmazottai közötti allokáció módja vagy módjai ezen szeletek túljegyzése esetén;</p> <p>d) az allokáció során egyes befektetői vagy rokoni csoportoknak (ideértve a baráti és családi programokat) biztosított, előre meghatározott elsőbbségi bánásmód bemutatása, az ajánlattételnek az elsőbbségi bánásmód számára fenntartott százaléka és az adott osztályba vagy csoportba történő bekerülés feltételei;</p> <p>e) az allokáció során a jegyzések vagy jegyzési ajánlattételek kezelése függ-e attól, hogy azt melyik vállalkozáson keresztül vagy által tették;</p> <p>f) a tervezett egyedi allokáció legkisebb összege a kisbefektetői szeleten belül, ha van ilyen;</p> <p>g) az ajánlattétel lezárásának feltételei, valamint a legkorábbi lehetséges lezárás időpontja;</p> <p>h) elfogadható-e többszörös jegyzés, ha nem, miként fogják kezelni a többszörös jegyzéseket.</p>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
5.2.4.	<p>Eljárás, amelynek keretében az értékpapírt igénylők értesítést kapnak a számukra kiutalt mennyiségről, és tájékoztatás arról, hogy az értesítést megelőzően megkezdődhet-e a kereskedés.</p>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
5.2.5.	<p>A túljegyzést és további részvények megvásárlását engedélyező záradék:</p> <p>a) a túljegyzés lehetőségének és további részvények megvásárlását engedélyező opciónak a megléte és mértéke.</p> <p>b) a túljegyzés lehetőségének és további részvények megvásárlását engedélyező opciónak a fennállási időtartama.</p> <p>c) a túljegyzés lehetőségének és további részvények megvásárlását engedélyező</p>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>

	opcióknak az alkalmazási feltételei.	
5.3.	Árképzés	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
5.3.1.	Az értékpapírok ajánlati árának megadása. Amennyiben az ár nem ismert, vagy ha az értékpapíroknak nincs bevezetett és/vagy likvid piaca, ismertetni kell az ajánlati ár meghatározásának módját, ideértve a nyilatkozatot arról, hogy ki állapította meg a feltételeket, illetve hivatalosan ki felelős az ár meghatározásáért. A kifejezetten az értékpapírt jegyzőre vagy a vásárlóra terhelt költségek és adók összegének jelzése.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> VIII. fejezet A JOGUTÓD TÁRSASÁGBAN RÉSZVÉNYESKÉNT RÉSZT VENNI KÍVÁNÓ SZEMÉLYEKEL VALÓ ELSZÁMOLÁS MÓDJÁRÓL SZÓLÓ TERVEZET <sup>410</sup></p>
5.3.2.	Az ajánlati ár nyilvánosságra hozatala	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
5.3.3.	Amennyiben a kibocsátó részvényesei elővásárlási joggal rendelkeznek, és ezt a jogukat korlátozzák vagy visszavonják, meg kell adni a kibocsátási ár alapját - ha a kibocsátott értékpapírokat készpénzért lehet megvásárolni -, valamint a korlátozás vagy visszavonás okait és kedvezményezettjeit.	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
5.3.4.	Amennyiben jelentős aránytalanság áll vagy állhatna fenn a nyilvános ajánlati ár és az igazgatási, irányító és felügyelő szerv tagjai vagy a vezető állású munkavállalók, valamint az	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b></p>

<sup>410</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS\\_KONZUM\\_K\\_z\\_s\\_talakul\\_si\\_Terv\\_20190306\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS_KONZUM_K_z_s_talakul_si_Terv_20190306_HU.pdf)

	<p>érintett személyek által az előző év során vásárolt vagy általuk megvásárolható értékpapírokért tényleges készpénzköltsége között, összehasonlító áttekintést kell mellékelni a nyilvános ajánlattételben kért árról és az említett személyek ténylegesen készpénzben teljesített hozzájárulásról.</p>	<p>N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
5.4.	<p>Befektetési szolgáltatók (placing) és jegyzési garanciavállalás</p>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
5.4.1.	<p>A globális ajánlattétel és annak egyes részei kapcsolattartójának (kapcsolattartóinak), valamint - amennyiben a kibocsátó vagy ajánlattevő számára ismertek - a befektetési szolgáltatók neve és címe azokban az országokban, ahol az ajánlattétel történik.</p>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
5.4.2.	<p>A kifizetési ügynökök és letétkezelők neve és címe minden egyes országban.</p>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
5.4.3.	<p>A kibocsátás átvételére kötelezettséget vállaló szervezetek neve és címe, valamint azoknak a szervezeteknek a neve és címe, amelyek készek a kibocsátást kötelezettségvállalás nélkül, illetve megállapodás alapján „a legjobb tudásuk szerint” elhelyezni. A megállapodások fő jellemzői, ideértve a kvótákat is. Amennyiben nem a teljes kibocsátásra vállaltak jegyzési garanciát, nyilatkozni kell a fennmaradó részről. Az átvételi és forgalmazási jutalék teljes összege.</p>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A</p>
5.4.4.	<p>A jegyzési garanciavállalásra vonatkozó szerződés megkötésének időpontja.</p>	<p><b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A</p> <p><b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A</p>



		<b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
<b>6.</b>	<b>TŐZSDEI BEVEZETÉSRE ÉS A KERESKEDÉSRE VONATKOZÓ SZABÁLYOK</b>	
6.1.	Tájékoztatás arról, hogy a kínált értékpapírok tekintetében nyújtanak-e be kérelmet a tőzsdei bevezetésre, és szabályozott piacon vagy azzal egyenértékű piacokon kívánják-e forgalmazni; ennek során meg kell nevezni a szóba jöhető piacokat. E körülményt anélkül kell megemlíteni, hogy azt a benyomást keltenék, hogy a bevezetést mindenképpen engedélyezni fogják. Amennyiben ismert, az értékpapírok bevezetésének legkorábbi időpontja.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 4.5. pont Az Új Részvényekre vonatkozó információk; 60. oldal  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A <b>Közös Átalakulási Terv:</b> I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad6) pont 3.-4. oldal IV. AZ ÁTALAKULÁS MÓDJÁNAK, IDŐPONTJÁNAK MEGHATÁROZÁSA, ENGEDÉLYEK 11.-13. oldal IX. A BEOLVADÁS FOLYAMATÁNAK ÜTEMEZÉSE 17-19. oldal <sup>411</sup>
6.2.	Minden olyan szabályozott vagy azzal egyenértékű piac, amelyen - a kibocsátó ismeretei szerint - a felkínálandó vagy bevezetendő értékpapírokkal azonos osztályú értékpapírokkal kereskednek.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 4.5. pont Az Új Részvényekre vonatkozó információk; 60. oldal  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
6.3.	Amennyiben a szabályozott piacra bevezetendő értékpapírok előállításával egyidejűleg vagy majdnem egyidejűleg azonos értékpapírosztályokat jegyeznek vagy helyeznek el zárt körben, vagy más értékpapírosztályokat állítanak elő nyilvános vagy zártkörű elhelyezés céljából, részletezni kell a műveletek jellegét, valamint az érintett értékpapírok számát és jellemzőit.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
6.4.	Azon szervezetek adatai, amelyek kötelezettséget vállaltak arra, hogy közvetítőként működnek közre a másodlagos piacokon folytatott kereskedésben, és vételi vagy ajánlati árak révén biztosítják a likviditást, továbbá a kötelezettségvállalásaik főbb feltételeinek bemutatása.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
6.5.	Stabilizáció: ha a kibocsátó vagy az eladni kívánó részvényes túljegyzési opciót biztosított, illetve egyébként javasolt, hogy az	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A

<sup>411</sup> [https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS\\_KONZUM\\_K\\_z\\_s\\_talakul\\_si\\_Terv\\_20190306\\_HU.pdf](https://www.bet.hu/newkibdata/128171683/OPUS_KONZUM_K_z_s_talakul_si_Terv_20190306_HU.pdf)

	ajánlattétel keretén belül árstabilizáló intézkedések legyenek hozhatók:	<b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
6.5.1.	Az a tény, hogy stabilizációs intézkedések bevezethetőek, de azok nem tekinthető biztosnak, és bármikor megszüntethetőek.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
6.5.2.	A stabilizációs időszak lehetséges kezdete és vége.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
6.5.3.	A stabilizációs intézkedésekért felelős személy minden egyes joghatóságra, kivéve, ha a közzététel időpontjában nem ismertek.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
6.5.4.	Az a tény, hogy a stabilizációs ügyletek következtében az egyébként várhatóanál magasabbak lehetnek a piaci árak.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
<b>7</b>	<b><i>ELADNI KÍVÁNO ÉRTÉKPAPÍR-TULAJDONOSOK</i></b>	
7.1.	Az értékpapírt eladásra kínáló személy vagy vállalkozás neve és üzleti elérhetősége, bármely beosztás vagy más jelentős kapcsolat, amely az eladót az elmúlt három évben a kibocsátóhoz, annak jogelődjéhez vagy kapcsoló vállalkozásaihoz fűzte.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
7.2.	Az egyes értékpapír-tulajdonosok által ajánlott értékpapírok száma és osztálya.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A

		Közös Átalakulási Terv: N/A
7.3.	Lekötési megállapodások Az érintett felek. A megállapodás tartalma és kivételek. A lekötési időszak.	OPUS GLOBAL tájékoztató: N/A  KONZUM tájékoztató: N/A  Közös Átalakulási Terv: N/A
<b>8.</b>	<b>A KIBOCSÁTÁS/AJÁNLATTÉTEL KÖLTSÉGE</b>	
8.1.	A kibocsátás/ajánlattétel teljes nettó bevétele és a becsült összes költség.	OPUS GLOBAL tájékoztató: N/A  KONZUM tájékoztató: N/A  Közös Átalakulási Terv: I. BEVEZETÉS, ELŐZMÉNYEK (Ad6) pont 3.-4. oldal IV. AZ ÁTALAKULÁS MÓDJÁNAK, IDŐPONTJÁNAK MEGHATÁROZÁSA, ENGEDÉLYEK 11.-13. oldal
<b>9.</b>	<b>FELHÍGÍTÁS</b>	
9.1.	Az ajánlattételből eredő közvetlen elértéktelenedés összege, százalékban is megadva.	OPUS GLOBAL tájékoztató: N/A  KONZUM tájékoztató: N/A  Közös Átalakulási Terv: N/A
9.2.	Meglévő részvényeseknek szóló jegyzési ajánlat esetén a közvetlen elértéktelenedés összege (százalékban is megadva), amennyiben nem jegyzik az új ajánlatot.	OPUS GLOBAL tájékoztató: N/A  KONZUM tájékoztató: N/A  Közös Átalakulási Terv: N/A
<b>10.</b>	<b>KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK</b>	
10.1.	Amennyiben az értékpapírjegyzékben a kibocsátással összefüggésben tanácsadókat is megemlítenek, nyilatkozni kell arról, hogy a tanácsadók milyen minőségben működtek közre.	OPUS GLOBAL tájékoztató: N/A  KONZUM tájékoztató: N/A  Közös Átalakulási Terv: N/A

10.2.	Az értékpapírjegyzékben szereplő egyéb információk, amelyeket részben vagy egészben bejegyzett könyvvizsgálók ellenőriztek, és erről jelentést készítettek. A jelentés másolata, illetve - az illetékes hatóság engedélyével - a jelentés összefoglalója.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> N/A  <b>KONZUM tájékoztató:</b> N/A  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
10.3.	Amennyiben az értékpapírjegyzék szakértői minőségben közreműködő személy nyilatkozatát vagy jelentését tartalmazza, meg kell adni a személy nevét, üzleti elérhetőségét, szakképzettségét és adott esetben a kibocsátó társaságban való jelentősebb érdekelttségét. Amennyiben a jelentés a kibocsátó kérésére készült, nyilatkozatot kell mellékelni arról, hogy a nyilatkozatot vagy jelentést az adott formában és összefüggéseiben jóváhagyta az a személy, aki az értékpapírjegyzék adott részének tartalmát engedélyezte.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 16.2. pont Harmadik személytől származó információk; 221. oldal  <b>KONZUM tájékoztató:</b> 16.2. pont Harmadik személytől származó információk; 215. oldal  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A
10.4.	Amennyiben az információk harmadik féltől származnak, nyilatkozni kell arról, hogy az információkat pontosan vették át, és a kibocsátó tudomása szerint, illetve amilyen mértékben a harmadik fél által közölt információból erről megbizonyosodhatott, az átvett információkból nem maradtak ki olyan tények, amelyek azt pontatlanná vagy félrevezetővé tennék. Azonosítani kell az információforrást is.	<b>OPUS GLOBAL tájékoztató:</b> 16.2. pont Harmadik személytől származó információk; 221. oldal  <b>KONZUM tájékoztató:</b> 16.2. pont Harmadik személytől származó információk; 215. oldal  <b>Közös Átalakulási Terv:</b> N/A