

A BUDAPESTI ÉRTÉKTŐZSDE ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG (1054 BUDAPEST, SZABADSÁG TÉR 7. PLATINA TORONY I. ÉP. IV. EM., CG.:01-10-044764, A TOVÁBBIAKBAN: „BÉT”) „AZ XBOND ÁLTALÁNOS ÜZLETSZABÁLYZATA” ALAPJÁN KÉSZÜLT. AZ INFORMÁCIÓS DOKUMENTUMOT A BÉT MINT PIACMŰKÖDTETŐ 2021. ÉV 06. HÓNAP 29. NAPJÁN KELT, 59/Xbond/2021. SZÁMÚ HATÁROZATÁVAL HAGYTA JÓVÁ.

---

## INFORMÁCIÓS DOKUMENTUM

---

### AZ OPUS GLOBAL NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG



mint kibocsátó által kibocsátott OPUS GLOBAL 2031 Kötvény BÉT által működtetett XBond elnevezésű multilaterális kereskedési rendszerbe történő regisztrációjához

**Forgalmazó és Fizető Bank:** MKB Bank Nyrt.

**Jogi tanácsadó:**



Budapest, 2021. év 06. hónap 22. nap

**FIGYELMEZTETÉS:** Tekintettel arra, hogy az Információs Dokumentummal kapcsolatosan kizárólag a Kibocsátó vállal felelősséget, ezért a Kibocsátó felhívja a befektetők figyelmét arra, hogy a Kötvényekbe történő befektetés kiemelten kockázatos.

Tekintettel arra, hogy a Kötvény a Magyar Nemzeti Bank Növekedési Kötvényprogramjának (**NKP Program**) keretében értékpapír-aukció, mint – az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzétéendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelet (**Prospektus Rendelet**) 2. cikk d) pontjának megfelelő – értékpapírra vonatkozó nyilvános ajánlattétel útján került forgalomba, valamint a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (**Tpt.**) 5. § (1) bekezdés 95. pontjára, amely egyértelművé teszi, hogy az értékpapírra vonatkozó nyilvános ajánlattétel útján forgalomba hozott értékpapírok – amely esetek körébe a Prospektus Rendelet 1. cikk (4) bekezdés a) és c) pontja szerinti esetek is tartoznak – egyúttal nyilvánosan forgalomba hozott értékpapíroknak felelnek meg, ezért a Kötvény nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírnak minősül.

A Prospektus Rendelet 1. cikk (4) a) és c) pontja alapján a Prospektus Rendelet 3. cikk (1) bekezdésében meghatározott tájékoztató közzétételére vonatkozó kötelezettség nem vonatkozik az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételnek többek között azon eseteire, amelyek a kizárólag minősített befektetők részére történő értékpapírokra vonatkoznak, illetve azon eseteire, amelyek legalább 100 000 EUR egységenkénti címletértékű értékpapírra vonatkoznak.

Jelen Információs Dokumentum (**Információs Dokumentum**) a Tpt., valamint a Prospektus Rendelet előírásainak megfelelően, az OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság mint Kibocsátó (**Kibocsátó** vagy **OPUS GLOBAL Nyrt.** vagy **Társaság**) által kibocsátott, OPUS GLOBAL 2031 Kötvény elnevezésű, 780, azaz hétszáznyolcvan darab egyenként HUF 50.000.000,- azaz ötvenmillió forint névértékű, összesen HUF 39.000.000.000,-, azaz harminckilencmilliárd forint össznévértékű, 2031. április 29.-i lejáratú, névre szóló, fix kamatozású, dematerializált kötvények (**Kötvények**) BÉT által működtetett XBond elnevezésű multilaterális kereskedési rendszerbe történő regisztrációjával kapcsolatosan került elkészítésre, és nem tekinthető a Tpt. 21. § (1) bekezdése valamint a Prospektus Rendelet alapján elkészített tájékoztatónak.

**Jelen Információs Dokumentum a Magyar Nemzeti Bankhoz nem került jóváhagyás céljából benyújtásra, azt a Magyar Nemzeti Bank nem vizsgálta meg és nem látta el jóváhagyásával.** A Kötvényeknek a BÉT által működtetett XBond multilaterális kereskedési rendszerbe történő regisztrációja és a Kötvényekkel kapcsolatos kereskedés megkezdése iránt a forgalomba hozatalt követően kérelem került benyújtásra. A BÉT vezérigazgatója 2021. év 06. hónap 29. napján hozott határozatával (59/Xbond/2021.) az Információs Dokumentumot jóváhagyta. **A BÉT a kérelem elbírálása és az Információs Dokumentum jóváhagyása során az abban foglalt, a Kibocsátóra, illetve működésére vonatkozó információk megfelelő alátámasztottságát és pontosságát, illetve teljességét nem vizsgálta, ezzel kapcsolatosan kizárólag a Kibocsátót terheli minden jogi felelősség és ezért ebből a szempontból a Kötvényekbe történő befektetés nagyobb kockázatot képvisel azon esetekhez képest, ahol rendelkezésre áll egy a Magyar Nemzeti Bank által jóváhagyott tájékoztató. A BÉT jóváhagyása nem tekinthető a Kibocsátóra, valamint a Kötvények minőségére vonatkozó ajánlásnak. Tekintettel arra, hogy az Információs Dokumentummal kapcsolatosan kizárólag a Kibocsátó vállal felelősséget, ezért a Kibocsátó felhívja a befektetők figyelmét, hogy a Kötvényekbe történő befektetés kiemelten kockázatos.**

A jelen Információs Dokumentumban használt, nagy kezdőbetűvel írt kifejezések meghatározása a szövegben vagy az 1. „Definíciók” című fejezetben található.

A Kötvényekbe történő befektetés kockázatos. A kockázati tényezők részletes kifejtése a jelen Információs Dokumentum 2. Kockázati Tényezők című fejezetben található.

A Kötvények forgalomba hozatalával vagy értékesítésével kapcsolatban egyetlen személy sincs felhatalmazva arra, hogy a jelen Információs Dokumentumtól eltérő információt vagy bármilyen más tájékoztatást adjon. Amennyiben ez mégis bekövetkezik, az nem tekinthető a Kibocsátó által jóváhagyott vagy tőle származó információnak, illetve kijelentésnek.

Az MKB Bank Nyrt. sem mint Forgalmazó, sem mint Fizető Bank nem vizsgálta az Információs Dokumentumban található adatok és információk valódiságát, pontosságát, teljességét, helytálló voltát valamint a jogszabályoknak és az egyéb hatósági rendelkezéseknek való megfelelését, továbbá azt, hogy az Információs Dokumentumban található adatok és információk nem félrevezetőek. Ennek megfelelően az MKB Bank Nyrt. sem mint Forgalmazó, sem mint Fizető Bank nem vállal semmilyen felelősséget az Információs Dokumentumban feltüntetett adatok és információk valódiságáért, pontosságáért, teljességéért, helytálló voltaért valamint a jogszabályoknak és az egyéb hatósági rendelkezéseknek való megfeleléséért, továbbá azért, hogy az Információs Dokumentumban található adatok és információk nem félrevezetőek.

Az Információs Dokumentumban található adatok és információk valódiságáért, pontosságáért, teljességéért, helytálló voltaért, valamint a jogszabályoknak és az egyéb hatósági rendelkezéseknek való megfeleléséért, továbbá azért, hogy az Információs Dokumentumban található adatok és információk nem félrevezetőek, a Kibocsátó vállal kizárólagos felelősséget.

Sem a jelen Információs Dokumentum átadása, sem a Kötvények forgalomba hozatala, sem azok értékesítése semmilyen körülmények között nem tekinthető a Kibocsátó azzal kapcsolatos ígéretének, hogy a jelen Információs Dokumentum keltét követően a Kibocsátóra vonatkozóan közölt információk tekintetében vagy a Kibocsátó tevékenységében nem következik be változás, vagy, hogy a Kibocsátó pénzügyi helyzetében nem következik be kedvezőtlen változás, továbbá azzal kapcsolatos ígéretnek, hogy a Kötvények kibocsátásával kapcsolatban közölt bármely információ a közlés időpontját vagy (amennyiben az ettől eltér) az információt tartalmazó dokumentumban megjelölt időpontot követően is pontos lesz. A jelen Információs Dokumentumban közölt tényszámok és vélemények a rájuk vonatkozó külön meghatározott időpontban, illetve ennek hiányában a jelen Információs Dokumentum keltének napján fennálló helyzetre vonatkoznak.

Sem a jelen Információs Dokumentum vagy a Kötvényekkel kapcsolatban közölt bármely egyéb információ (a) nem abból a célból kerül közzétételre, hogy bármely hitelképességi vizsgálat vagy egyéb értékelés alapját képezze, és (b) nem minősül a Kibocsátó arra vonatkozó ajánlásának, hogy a jelen Információs Dokumentum vagy a Kötvényekkel kapcsolatban közölt bármely egyéb információ birtokosának Kötvényt érdemes vásárolnia. Minden leendő befektetőnek, aki Kötvényeket kíván venni, ajánlott elvégeznie saját vizsgálatát a Kibocsátó pénzügyi helyzetére vonatkozóan és ennek alapján magának kell mérlegelnie a Kibocsátó hitelképességét. Sem a jelen Információs Dokumentum, sem a Kötvények kibocsátásával kapcsolatban közölt bármely egyéb információ nem kíván alapul szolgálni semmilyen hitelképességi, vagy értékvizsgálatnak, és nem tekinthető a Kötvények megvásárlására történő felhívásnak.

Minden leendő befektetőnek, aki Kötvényeket kíván venni, ajánlott adó-, jogi és befektetési tanácsot kérni a Kötvények vásárlásával, birtoklásával és átruházásával kapcsolatban.

A jelen Információs Dokumentum nem minősül a Kibocsátó azzal kapcsolatos nyilatkozatának, hogy a Kötvények befektetői a rájuk vonatkozó jogszabályok értelmében jogosultak Kötvényeket vásárolni vagy a Kötvényekbe érdemes befektetni. Kizárólag a Kötvények befektetői viselik Kötvény befektetésük kockázatait.

Az Információs Dokumentum terjesztése, valamint a Kötvények forgalomba hozatala és értékesítése egyes országokban jogszabályi tilalmak és korlátozások alá eshet. A Kibocsátó nem állítja, hogy jelen Információs Dokumentum valamely országban az ott alkalmazandó jogszabályi vagy egyéb követelményeknek megfelelően jogszerűen terjeszthető, vagy azt, hogy a Kötvények más országban forgalomba hozhatók vagy megvásárolhatók. A Kibocsátó nem vállal semmilyen felelősséget az ilyen terjesztés vagy forgalomba hozatal, illetve értékesítés jogszerűségéért.

A Kibocsátó felkéri azokat, akik a jelen Információs Dokumentum birtokába jutnak, hogy tájékozódjanak a jelen Információs Dokumentum terjesztésére, illetve a Kötvények átruházására vonatkozó minden esetleges korlátozásról.

## TARTALOMJEGYZÉK

<b>1. DEFINÍCIÓK</b> .....	<b>7</b>
<b>2. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK</b> .....	<b>9</b>
2.1. A Kibocsátó tevékenységét érintő kockázatok.....	9
2.2. A Kötvényekre vonatkozó kockázati tényezők bemutatása .....	13
2.3. A Kibocsátó kockázatkezelési mechanizmusának bemutatása .....	15
<b>3. KÖTVÉNYFELTÉTELEK</b> .....	<b>16</b>
3.1. Kibocsátó .....	16
3.2. Felhatalmazás .....	16
3.3. A Kötvények .....	16
3.4. A Kötvénytulajdonosok .....	17
3.5. A Kötvény átruházása .....	17
3.6. A Kötvények rangsora .....	17
3.7. Terhelési tilalom .....	17
3.8. Kamatok.....	18
3.9. Törlesztés és visszavásárlás .....	18
3.10. Kifizetések.....	19
3.11. Fizető Bank .....	19
3.12. Rendkívüli lejárat események .....	20
3.13. Elévülés.....	22
3.14. Értesítések .....	22
3.15. Alkalmazandó jog.....	22
<b>4. MÁSODPIAC</b> .....	<b>23</b>
4.1. Másodpiac .....	23
4.2. Másodpiaci árjegyzés.....	23
<b>5. KÖTVÉNYTULAJDONOSOK TÁJÉKOZTATÁSÁNAK MÓDJA</b> .....	<b>24</b>
<b>6. TOVÁBBI INFORMÁCIÓ A KIBOCSÁTÓRÓL</b> .....	<b>25</b>
6.1. A kibocsátás célja és a bejövő források felhasználása.....	25
6.2. A Kötvényen alapuló kötelezettségek teljesítésének fedezete .....	25
6.3. A Kibocsátó hitelbesorolása.....	25
<b>7. MEGTEKINTHETŐ DOKUMENTUMOK</b> .....	<b>26</b>
<b>8. A KIBOCSÁTÓ ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA</b> .....	<b>27</b>
8.1. Hatályos céginformációk a Kibocsátóról .....	27
8.2. A Kibocsátó Igazgatóságának, Felügyelőbizottságának, Audit Bizottságának, valamint a kulcsfontosságú munkatársak neve és beosztása, rövid bemutatása, ellenük az elmúlt 3 évben lefolytatott bármilyen, szakmai tevékenységükkel kapcsolatos eljárás és azok eredménye .....	28
8.3. Szervezeti ábra.....	33
8.4. Könyvvizsgáló.....	33
8.5. Az 5%-nál nagyobb tulajdonosok felsorolása, bemutatása a teljes alaptőkére vonatkozóan .....	34
8.6. A Kibocsátó, mint holdingvállalat közvetlen és közvetett tulajdonosi részesei .....	34
8.7. Lényeges szabadalmak, licencek, ipari, kereskedelmi vagy pénzügyi szerződések vagy gyártási eljárások rövid bemutatása .....	36

8.8. Alkalmazottak létszáma az Információs Dokumentumban szereplő pénzügyi időszak végén.....	36
8.9. Peres ügyek.....	37
8.10. Lényeges szerződések.....	37
<b>9. A KIBOCSÁTÓ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA.....</b>	<b>38</b>
9.1. A Kibocsátó működése.....	38
9.2. A Kibocsátó legfontosabb piacainak bemutatása .....	39
<b>10. PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK.....</b>	<b>43</b>
10.1. Üzleti tevékenységből származó eredményt jelentősen befolyásoló lényeges tényezők bemutatása .....	43
10.2. Árbevétel .....	43
10.3. Működési ráfordítások.....	43
10.4. Üzleti tevékenység eredménye, EBITDA .....	43
10.5. Pénzügyi eredmény .....	43
10.6. Adózott eredmény.....	43
10.7. Befektetett eszközök .....	43
10.8. Forgóeszközök .....	43
10.9. Források.....	43
10.10. Cash Flow.....	44
10.11. Információk a Kibocsátó meglévő, folyamatban lévő és jövőbeli beruházásairól és befektetéseiről.....	44
10.12. Tőkeforrások bemutatása mind rövid, mind hosszú távon (saját tőke, hitelek mértéke, lejáratja, fajtája, EU-s és állambeli támogatások).....	44
<b>11. FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT .....</b>	<b>45</b>
<b>MELLÉKLETEK.....</b>	<b>46</b>

## 1. DEFINÍCIÓK

<b>BÉT:</b>	Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság (1054 Budapest, Szabadság tér 7. Platina torony. I. ép. IV. em.)
<b>Cégcsoport:</b>	Az OPUS GLOBAL Nyrt., mint Kibocsátó, valamint az érdekkörébe tartozó, konszolidációba bevont társaságok együttese.
<b>ESMA:</b>	Európai Értékpapír-piaci Hatóság
<b>Felelős Személy:</b>	Az OPUS GLOBAL Nyrt., mint a jelen Információs Dokumentumban szereplő információkért felelős személyt jelenti.
<b>Fizető Bank:</b>	MKB Bank Nyrt. (1056 Budapest, Váci utca 38.)
<b>Fizető Banki Megállapodás:</b>	A Kibocsátó és az MKB Bank Nyrt. között 2021. április 20-án létrejött fizető banki megállapodást jelenti.
<b>Fordulónap:</b>	Az Információs Dokumentum 3.10.1. pontjában meghatározott jelentéssel bír.
<b>Forgalmazó:</b>	MKB Bank Nyrt. (1056 Budapest, Váci utca 38.)
<b>Forint vagy Ft:</b>	Jelenti a forintot, Magyarország törvényes fizetőeszközét.
<b>Információs Dokumentum:</b>	Jelen, 2021. év 06. hónap 22. dátumú Információs Dokumentum.
<b>Kamatbázis:</b>	Az Információs Dokumentum 3.8.3. pontjában meghatározott jelentéssel bír.
<b>Kamatfizetési Időszak:</b>	Az Információs Dokumentum 3.8.2. pontjában meghatározott jelentéssel bír.
<b>Kamatfizetési Nap:</b>	Az Információs Dokumentum 3.8.1. pontjában meghatározott jelentéssel bír.
<b>Kamatláb:</b>	Az Információs Dokumentum 3.8.1. pontjában meghatározott jelentéssel bír.
<b>Kamatszámítás Kezdőnapja:</b>	2021. április 29.
<b>KELER:</b>	KELER Központi Értéktár Zártkörűen Működő Részvénytársaság (1074 Budapest, Rákóczi út 70-72.)
<b>Kibocsátó vagy OPUS GLOBAL Nyrt. vagy Társaság:</b>	OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (1062 Budapest, Andrássy út 59.)
<b>KONZUM Nyrt.</b>	KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
<b>Kötvény vagy Kötvények:</b>	A Kibocsátó OPUS GLOBAL 2031 Kötvény elnevezésű, egyenként 50.000.000 forint névértékű, összesen 39.000.000.000 forint össznévértékű, fix kamatozású, 2031. április 29.-i lejáratú, HU0000360409 ISIN kódú, névre szóló, dematerializált kötvény.
<b>Kötvényrendelet:</b>	A kötvényről szóló 285/2001 (XII.26.) Kormányrendelet.
<b>Kötvénytulajdonos:</b>	Az ellenkező bizonyításáig azon személy, akinek az értékpapírszámláján a Kötvény(eke)t nyilvántartják.
<b>Lejárat Napja:</b>	2031. április 29.
<b>MNB NKP Tájékoztató:</b>	A Magyar Nemzeti Bank által kiadott „Tájékoztató a Növekedési Kötvényprogram feltételeiről” elnevezésű tájékoztatónak az Aukció

	Napját megelőző utolsó munkanapon hatályban lévő változata, amely az NKP Program célját és felépítését, valamint az MNB NKP Program keretében történő értékpapírvásárlásának feltételeit mutatja be.
<b>Munkanap:</b>	Az Információs Dokumentum 3.10.2. pontjában meghatározott jelentéssel bír.
<b>NKP Program:</b>	A Magyar Nemzeti Bank Növekedési Kötvényprogramja.
<b>Okirat:</b>	A Kötvények adatait tartalmazó – értékpapírnak nem minősülő – okirat.
<b>Pénzügyi Adósság:</b>	Az Információs Dokumentum 3.12.7. pontjában meghatározott jelentéssel bír.
<b>Prospektus Rendelet:</b>	Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2017/1129 rendelete az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről.
<b>Ptk.:</b>	A polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény.
<b>Teher:</b>	Az Információs Dokumentum 3.7. pontjában meghatározott jelentéssel bír.
<b>Tpt.:</b>	A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény.



## 2. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK

### 2.1. A Kibocsátó tevékenységét érintő kockázatok

#### 2.1.1. A Cégcsoport üzletfejlesztési tevékenysége nehézségekbe ütközhet, esetleg veszteséges lehet.

A Cégcsoport további belföldi fókuszú és a belföldit kiegészítő külföldi terjeszkedést tervez közép- és hosszútávon, elsősorban a közép-kelet-európai régióban. Ugyanakkor a Cégcsoport az Információs Dokumentum keltének időpontjáig csak korlátozott tapasztalatokat szerzett külföldi piacokon, így nem zárható ki, hogy az ezen országokban tervezett üzleti tevékenység, esetleges projektek nem valósulnak meg, illetve, ha megvalósulnak, akkor az előre tervezettnél jelentősebb menedzsment erőforrásokat köthetnek le, előre nem látható magas költségekkel járhatnak, mindezek pedig negatívan befolyásolhatják a Cégcsoport jövedelmezőségét.

#### 2.1.2. Árfolyamkockázat

A Cégcsoport egyes tagjainak hitelei euróban denomináltak. A működési költségek egy része, elsősorban a bérköltség, továbbszámolt közüzemi díjak, szakértői díjak, valamint költségvetési terhek jellemzően forint alapúak. Ez árfolyamkockázatot hordoz magában, amit a Cégcsoport nem minden esetben fedez árfolyam fedezeti ügyletekkel. Az árfolyam kedvezőtlen változása negatívan befolyásolhatja a Cégcsoport működési eredményét és jövedelmezőségét.

#### 2.1.3. Eladósodottság kockázata

A Kibocsátó és a Cégcsoport jelentős hitelállománnyal rendelkezik. A Cégcsoport pénztermelő képességétől függ, hogy eleget tud-e tenni a hitelszerződésekben rögzített tőke-illetve kamatfizetési kötelezettségeinek.

#### 2.1.4. Adókockázat

Az adóhatóság jogosult arra, hogy ellenőrizze a társaságok adóügyeit az adott adózási év végétől számított öt évig. A Cégcsoport minden tőle elvárhatóat megtesz a szabályoknak megfelelő működés érdekében, egy jövőbeli adóvizsgálat során azonban nem zárható ki, hogy a Kibocsátónál kiadást jelentő megállapításokra kerülhet sor.

#### 2.1.5. Egyéb hatósági kockázatok

A Cégcsoport működését számos hatóság (pl. Gazdasági Versenyhivatal, Nemzeti Adó- és Vámhivatal, Környezetvédelmi és Természetvédelmi hatóságok, Nemzeti Élelmiszerlánc-biztonsági Hivatal, Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal, Magyar Nemzeti Bank) jogosult ellenőrizni. A Cégcsoport számára kiemelten fontos a jogszabályi keretek maximális betartása, ugyanakkora nem zárható ki, hogy egy jövőbeni hatósági vizsgálat jelentős kiadást vagy bevételkiesést eredményez a Cégcsoport számára, ezáltal kedvezőtlenül befolyásolva a Cégcsoport eredményességét.

#### 2.1.6. Kulcsfontosságú vezetők és alkalmazottak elvesztése

Kulcsfontosságú vezetők és alkalmazottak elvesztése negatívan befolyásolhatja a Cégcsoport üzleti tevékenységét. A Cégcsoport üzleti teljesítménye és sikere jelentős részben a Cégcsoportot irányító vezetésre épül. A Cégcsoport árbevételének jelentős része függ ezen tapasztalt szakemberek tudásától, hozzáállásától.

#### 2.1.7. Informatikai rendszerekkel kapcsolatos kockázat

A Cégcsoport működése során elengedhetetlen bizonyos informatika rendszerek rendelkezésre állása, megfelelő működése és biztonsága. Az informatikai rendszerek fenntartása és fejlesztése jelentős költségekkel jár.

#### 2.1.8. A Cégcsoport kisebbségi tulajdonában lévő vállalatok tevékenységéhez kapcsolódó kockázat

A Cégcsoport kisebbségi tulajdonában lévő vállalatok tevékenységét a Cégcsoport csak korlátozottan tudja befolyásolni.

#### 2.1.9. Egyéb, a Kibocsátó tevékenységét érintő kockázatok:

##### - Veszteséges üzletfejlesztés

A Cégcsoport üzletfejlesztési tevékenysége nehézségekbe ütközhet, esetleg veszteséges lehet.

##### - Vis maior kockázat

Vis maior kockázatok, háborúk, polgárháborúk, természeti katasztrófák (pl. földrengés, árvíz) negatívan hathatnak a makrogazdaságra, illetve a Cégcsoport eredményességére.

##### - Makrogazdasági kockázatok

A Cégcsoport és eredményessége kitett a magyarországi általános gazdasági helyzet alakulásának.

A Cégcsoport megfelelő üzleti lehetőség esetén beléphet új piacokra is. A Cégcsoport tevékenységének eredményességét a jövőben befolyásolja majd további célpiacai általános gazdasági helyzetének alakulása is.

A Cégcsoport piacainak általános gazdasági helyzetét erőteljesen befolyásolja továbbá az azokkal szoros gazdasági kapcsolatban álló európai országok gazdasági helyzetének alakulása is.

Mindezek mellett a gazdaságpolitika, ezen keresztül az infláció, az árfolyam-politika és a kamatkörnyezet alakulása erőteljesen befolyásolhatja a kötvénybefektetések hozamát.

##### - Általános szabályozási kockázatok

A Cégcsoport komplex szabályozói környezetben működik, tevékenységét jelentősen befolyásolják a szabályozói környezet, valamint a jogi berendezkedés sajátosságai, amelynek változásai akár jelentős hatást gyakorolhatnak a Cégcsoport üzleti tevékenységére és pénzügyi eredményességére.

##### - Alapanyagokhoz kapcsolódó kockázat

Amennyiben a tevékenységek végzéséhez szükséges alapanyagok, összetevők nem vagy csak nagyobb ráfordítással szerezhetők be, az csökkentheti a Cégcsoport árbevételét, illetve növelheti a Cégcsoport működési költségeit, ezáltal negatívan hatva a Cégcsoport eredményességére.

##### - Szállítási költségekhez kapcsolódó kockázat

A Cégcsoport tevékenységei folytatása során jelentős mértékben támaszkodik közúti, illetve vasúton történő fuvarozásra. A szállítási költségek növekedése növelheti a Cégcsoport működési költségeit, ezáltal negatívan hatva a Cégcsoport eredményességére.

##### - Humán erőforrás kockázata

A Cégcsoport teljesítménye és sikere nagymértékben függ az alkalmazottak szakértelmétől, hozzáállásától, valamint elhivatottságától. A Cégcsoport versenyképes feltételek, továbbképzési lehetőségek biztosításával igyekszik a munkavállalókat megtartani, de nincs biztosíték arra vonatkozóan, hogy egy vagy több tapasztalt szakembert ne veszítene el.

- *Pandémiás kockázat*

A hazai és a nemzetközi gazdasági környezetet a globális COVID-19 járvány miatt nagyfokú és folyamatos bizonytalanság jellemezte. A bizonytalanság a családok, háztartások keresletének visszafogását, a vállalatok, vállalkozások esetében pedig részben beruházásaik elhalasztását és üzleti modelljeik racionalizálását, a jövedelemtermelő képesség visszaesését eredményezte, amely a jövőbeli pandémiás helyzet kialakulása esetén ismételt jelentkező lehet.

#### *2.1.10. Az Ipari termelés szegmenséhez kapcsolódó kockázatok*

A Cégcsoport Ipari termelés szegmenséhez kapcsolódó tevékenység alapját képező keresleti piac ciklikus természetű és általános gazdasági tényezők mozgatják, melyekre a Cégcsoportnak nincs befolyása. Amennyiben a gazdaság növekedése lassul vagy visszaesik a jövőben, az negatívan hathat a Cégcsoport szolgáltatásai iránti keresletre, finanszírozási lehetőségeire, valamint eredményességére és növekedésére.

A következő tényezők bármelyike jelentős negatív hatással lehet a Cégcsoport eredményességére:

- Beszállítókhoz, alvállalkozókhoz kapcsolódó kockázat;
- Jótállási és kellékszavatossági kötelezettségekhez kapcsolódó kockázatok / Garanciális visszatartás kifizetésének kockázata;
- Vevői és szállítói előlegek kezelése;
- Uniós finanszírozás kockázata;
- Közbeszerzési eljárások kockázatai;
- Nagy projektek miatti kitettség.

#### *2.1.11. A Mezőgazdaság és Élelmiszeripar szegmenséhez kapcsolódó kockázatok*

Az agrárpiacon általánosságban elmondható, hogy az előállított termékek nehezen differenciálhatóak és könnyen helyettesíthetőek más versenytársak produktumaival. Ezen felül a Mezőgazdaság és Élelmiszeripar szegmensben szereplő vállalatok tevékenységei és az ehhez kapcsolódó kockázatok jelentősen függenek a mezőgazdasági konjunktúra alakulásától és a gabonapiaci árváltozások hatásaitól, ugyanis az output termékek alapanyagai gazdasági értelemben a növénytermesztéshez, állattenyésztéshez és az élelmiszeriparhoz szorosan kapcsolódnak. Emellett az üzemeltetés és termelés, valamint az értékesítési célpiacok kapcsán is számos nehézség merül fel a Mezőgazdaság és Élelmiszeripar szegmensben tevékeny vállalatok esetén, melyek között közgazdasági, üzemgazdasági, intézményi/szabályozási és munkaerő piaci kockázatok azonosíthatóak.

A következő tényezők bármelyike jelentős negatív hatással lehet a Cégcsoport eredményességére:

- A mezőgazdasági termelésnek nem kedvező időjárás vagy rossz termést eredményező egyéb körülményekhez kapcsolódó kockázatok;
- Betegségek, járványok kockázata;

- Mezőgazdasági és élelmiszeripari termékek szennyeződésének kockázata;
- Alapanyagok piaci árának volatilitása;
- Végtermék piaci ár és keresletének ingadozásából eredő kockázatok;
- Induló projektek termelés-, értékesítés-felfutási kockázata;
- Versenytársak piaci magatartásának kockázata.

#### 2.1.12. Az Energetika szegmenshez kapcsolódó kockázatok

Az energiatermelési tevékenység alapját képező keresleti piac ciklikus természetű és általános gazdasági tényezők mozgatják, melyekre a Cégcsoportnak nincs befolyása.

Napjainkban a villamosenergia-felhasználás mértéke évről évre növekszik, azonban nem biztosítható, hogy ez a trend folytatódni fog. Amennyiben a gazdaság növekedése lassul, vagy visszaesés következik be a jövőben, az negatívan érintheti a Cégcsoport terméke iránti keresletet, a Cégcsoport finanszírozási helyzetét, valamint eredményességét és növekedési kilátásait.

A következő tényezők bármelyike jelentős negatív hatással lehet a Cégcsoport eredményességére:

- A hatósági engedélyekhez kapcsolódó kockázatok, amennyiben az azoknak való, bármely okból való meg nem felelés negatívan befolyásolja a Cégcsoport tevékenységét;
- Jogszabályban rögzített hatósági árak változásaihoz kapcsolódó kockázat;
- A megújuló alapú villamosenergia-termelésre vonatkozó szabályozás esetleges változásához kapcsolódó kockázat;
- A CO<sub>2</sub> kvótákhoz kapcsolódó allokációs szabályok változásának kockázata, amely jelentős mértékben befolyásolhatja a Cégcsoport működési költségeit és gazdasági eredményeit;
- Állami támogatások mértéke, illetve az állami támogatások jövőbeni alakulásának, vagy esetleges megszűnésének kockázata;
- Adózási szabályok esetleges változásának kockázata, amely jelentősen növelheti a Cégcsoport adóterheit;
- A megújuló energiaforrások térnyeréséhez kapcsolódó kockázat;
- A Cégcsoport függ a harmadik felek által üzemeltetett elosztói hálózattól;
- Technológiai változások kockázata, amelyek nem csak átalakíthatja a Cégcsoport által használt technológiákat, de egyes esetekben teljesen meg is szüntetheti azok alkalmazását;
- Versenyhelyzet kockázata;
- Nemzetközi piaci események belföldi hatásainak kockázata;
- Földgáz, villamosenergia, illetve a megtermelt hó ára közötti árrés esetleges csökkenésének kockázata.

#### 2.1.13. A Turizmus szegmenshez kapcsolódó kockázatok

A szállásadási tevékenység alapját képező keresleti piac ciklikus természetű és általános gazdasági tényezők mozgatják, melyekre a Cégcsoportnak nincs befolyása. Magyarországon a 2008-at követő évek kismértékű visszaesését követően 2011-től folyamatosan növekedni kezdett az eltöltött vendégéjszakák száma, azonban semmilyen biztosíték nem adható azzal kapcsolatban, hogy ez a trend folytatódni fog. Amennyiben a gazdaság növekedése lassul vagy visszaesik a jövőben, az negatívan hathat a Cégcsoport szolgáltatásai iránti keresletre, finanszírozási lehetőségeire, valamint eredményességére és növekedésére.

A következő tényezők bármelyike jelentős negatív hatással lehet:

- Kieső kereslet miatti kockázat;
- Ingatlanbefektetések finanszírozási kockázata;
- Magas ÁFA-kulcsból fakadó versenyhátrány miatti kockázat;
- Megnövekedett kínálatból fakadó kockázat;
- Reputációs kockázat a HUNGUEST márkanév megítélésére esetlegesen negatívan ható esemény bekövetkezése esetén;
- Egyéb:

Előfordulhat, hogy a Cégcsoport nem tud lépést tartani a szállodaipari szektorban egyre növekvő versennyel, ezáltal vendégeket veszít, mely negatívan hathat a Cégcsoport árbevételére és profitabilitására.

A működési költségek inflációra, megnövekedett személyi-, közmű- vagy biztosítási költségekre, a szállásadási tevékenységet érintő adózási változásokra vagy bármely egyéb okra visszavezethető emelkedése csökkenheti a Cégcsoport eredményességét.

A szállásadási tevékenységhez szükséges eszközök működtetése, fenntartása, időszakonként történő felújítása jelentős tőkebefektetést igényel. Ha a Cégcsoport bármely okból nem lenne képes az eszközök működtetéséhez, fenntartásához vagy felújításához szükséges források előteremtésére és ezáltal csökkenne a Cégcsoport által nyújtott szolgáltatások színvonala, az negatívan hathat a Cégcsoport eredményességére.

A szállásadási tevékenységhez szükséges eszközök felújítása során számos kockázat felmerül. Így többek között a tényleges költségek meghaladhatják a tervezett költségeket, a felújítási munkálatok a tervezettnél lassabban valósulhatnak meg vagy akár az is előfordulhat, hogy a felújított épületek nem felelnek meg a vendégek fokozott elvárásainak, ezáltal negatívan hatva a Cégcsoport árbevételére és profitabilitására.

## **2.2. A Kötvényekre vonatkozó kockázati tényezők bemutatása**

### *2.2.1 A befektetés kockázata*

A Kötvények nem minden befektető számára jelentenek megfelelő befektetési formát. Így minden leendő befektetőnek elengedhetetlen mérlegelnie, hogy a Kötvények számára megfelelő pénzügyi eszközt jelentenek-e. A leendő befektetőnek többek között szükséges saját körülményeit figyelembe véve megvizsgálni, hogy (i) kielégítő ismeretekkel és tapasztalatokkal rendelkezik-e a Kötvényekbe történő befektetés kockázatainak és a befektetési portfóliójára gyakorolt hatásainak, valamint az Információs Dokumentumban szereplő információk teljes körű megítélése tekintetében; (ii) a Kötvényekbe történő befektetés megfelel-e pénzügyi helyzetének, lehetőségeinek és céljainak; (iii) a befektetés összhangban van-e befektetési politikájával, irányelveivel, valamint az alkalmazandó jogszabályokkal és egyéb előírásokkal.

### *2.2.2. A Kötvények dematerializált értékpapírok*

A Kötvények dematerializált formában kerültek előállításra. A Kötvénytulajdonosok a Tpt. hatályos rendelkezései alapján nem kérhetik a Kötvények nyomdai úton történő előállítását és kiadását.

### *2.2.3. Jogszabályváltozások*

A Kötvények futamideje alatt bekövetkezhet olyan magyar vagy európai uniós jogszabályváltozás, amely hatással lehet a Kötvényekre vagy a Kötvények másodpiacára.

### *2.2.4. A Kötvények adózása*

A Kötvényekkel kapcsolatban megszerzett jövedelem adózására a jelen Információs Dokumentum időpontjában hatályos jogszabályok a jövőben megváltozhatnak.

### *2.2.5. A Kötvények eszközökkel nem fedezettek*

A Kötvények eszközökkel nem fedezettek, ezért a Kibocsátó esetleges fizetéseképtelensége esetén a befektető egészben vagy részben elveszítheti a befektetése értékét.

### *2.2.6. A Kötvények nem korlátozzák a Kibocsátó további külső forrásbevonását*

A Kötvények jelen Információs Dokumentumban ismertetett feltételei nem korlátozzák a Kibocsátó lehetőségét jövőbeli eladósodottságának növelésére, valamint nem írják elő a Kibocsátó számára pénzügyi mutatók fenntartását. A Kibocsátó potenciális jövőbeli nagyobb eladósodottsága hátrányosan befolyásolhatja hitelminőségének általános megítélését, valamint a Kötvények után járó kamat és tőkefizetések teljesítésének képességét.

### *2.2.7. Hitelminősítés*

Jelen Információs Dokumentum aláírásának időpontjában a Kibocsátó nem biztosított, nem alárendelt kötvénykötelezettségei tekintetében a Scope Ratings GmbH mint hitelminősítő BBB-besorolást tart fenn. A végleges rating közzétételére 2021. április 1-jén került sor. A hitelkockázati besorolások nem mindig fejezik ki az összes fennálló kockázatokat, nem minden esetben tükrözik a struktúrával, a piaccal, a fent ismertetett, illetve egyéb tényezőkkel kapcsolatos összes kockázatok lehetséges hatását a kibocsátott Kötvényekre vonatkozóan. A hitelminősítés semmiképpen nem tekintendő a Kötvényekre vonatkozó vételi, eladási vagy tartási ajánlatnak. A hitelminősítés a hitelminősítő által bármikor módosítható és visszavonható.

### *2.2.8. A Prospektus Rendelet szerinti tájékoztató közzétételére vonatkozó kötelezettség hiánya*

A Kötvények forgalomba hozatala vonatkozásában a Prospektus Rendelet 1. cikk (4) a) és c) pontja alapján a Kibocsátót nem terhelik az értékpapír nyilvános forgalomba hozatala során a befektetőkkel szemben fennálló, a Tpt. által szigorúan szabályozott nyilvános forgalomba hozatalt érintő tájékoztató készítésével kapcsolatos kötelezettségek. Ennek megfelelően a Kibocsátó a Tpt.-nek és a BÉT „Az XBond ÁLTALÁNOS ÜZLETSZABÁLYZATA” 1. számú mellékletének megfelelő minden információt közöl az Információs Dokumentumban, azonban a közölt információk sem strukturáltságukban, sem mélységükben nem feltétlenül felelnek meg az értékpapírok nyilvános forgalomba hozatala során készítendő tájékoztatóban megjelenítendő információkra vonatkozó feltételeknek.

### *2.2.9. Fix kamatozásból eredő kockázat*

A Kötvények fix kamatozással kerültek kibocsátásra. A fix kamatozású Kötvényekbe történő befektetés azt a kockázatot hordozza, hogy a befektetést követően bekövetkezett piaci hozamváltozások kedvezőtlenül érinthetik a befektetés piaci értékét.

### 2.2.10. Másodpiaci likviditás

Nem adható garancia arra, hogy a másodpiaci forgalom megfelelő likviditást biztosít. Ilyen esetben előfordulhat, hogy a befektetőknek csak korlátozott lehetőségük lesz a Kötvények értékesítésére, vagy a megfelelő likviditással rendelkező hasonló értékpapírokhoz vagy a befektetők által elvárt árfolyamhoz képest kedvezőtlenebb feltételek mellett, illetve árfolyamon tudják értékesíteni azokat, vagy egyáltalán nem lesznek értékesíthetők a Kötvények. A lejárat előtt történő piaci értékesítés a befektetőnek akár árfolyamvesztést is eredményezhet.

### 2.2.12. Tőkepiaci szereplőkre vonatkozó szabályozás

Az egyes tőkepiaci szereplők működését érintő jogszabályi környezet változásai, illetve az ilyen változások hatásai negatívan befolyásolhatják az egyes pénzügyi eszközök, így a Kötvények másodpiaci likviditását, piaci árának alakulását.

## 2.3 A Kibocsátó kockázatkezelési mechanizmusának bemutatása

*Az SzMSz szerint működtetett szervezet kontrollja:*

A Vezérigazgató a belső információáramlást, feladat kiosztást és visszamérést támogató szervezeti ezen belül testületi működés keretében ún. Operatív Board-ot működtet. A testület a Vezérigazgató által szükség szerinti mértékben, de legalább havi rendszerességgel megtartott fórum, amelyen a Vezérigazgató és Vezérigazgató-helyettesen kívül részt vesznek a Társaság divízió vezetői, a Vezérigazgató és vagy a Vezérigazgató-helyettes, divízióvezetők által meghívott egyéb munkavállalók, megbízottak, eseti szakértők. Az Operatív Board működtetésére a rendszeresség megtartása mellett sor kerülhet a hatékonyság növelése érdekében divíziókénti bontásban is.

*Belső ellenőrzés:*

A Kibocsátó holdingvállalati struktúrája okán kiemelt feladat a hatékony belső kontroll megteremtése és fenntartása. Figyelemmel a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlások (Ajánlás) egyes – kiemelten az Ajánlás 2.8. pontjában meghatározott – rendelkezései teljesítésének szükségességére, a Társaság fenntart egy, a struktúra diverzifikált szempontjainak megfelelő, rugalmas és a divíziók alá tartozó vagyonelemek speciális területeit átlátni képes, valamint a Társaság, mint kibocsátó tőkepiaci jelenlétéből is fakadó követelményrendszer érvényesítésére alkalmas belső felügyelést (ellenőrzés, pénzügyi, jogi, gazdasági kontroll).

Ennek keretében tartalmilag a Felügyelőbizottság alá rendelt a Társaság belső ellenőrzést működtet. A belső ellenőrzés feladatai elláthatók a Társaság által e munkakörben foglalkoztatott belső ellenőr által, vagy kiszervezés keretében.

A belső ellenőrzés által megállapított és az Igazgatóság által e megállapításokra alapított döntéseinek megfelelő feladatok elvégzéséért felelős: Vezérigazgató.

*A divíziók keretében történő strukturális vállalati működés:*

A Kibocsátó – többek között és a pénzügyi tervezés szükségszerűségén felül – kockázatkezelési mechanizmusként definiálja a divíziók szerinti működtetését a holdingstruktúrájának. Mindez jelent e keretben önálló tervezést és gazdálkodási keretet, de jelent egyben a finanszírozás és működtetés során egyfajta átjárhatóságot is.

### 3. KÖTVÉNYFELTÉTELEK

A Kibocsátó 2021. április 29-i értéknappal OPUS GLOBAL 2031 Kötvény elnevezésű, összesen 39.000.000.000 forint össznévértékű, fix kamatozású, 2031. április 29-i lejáratral rendelkező, HU0000360409 ISIN kódú, névre szóló, dematerializált kötvényeket (**a Kötvény vagy Kötvények**) hozott forgalomba.

#### 3.1. Kibocsátó

OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1062 Budapest, Andrássy út 59.) (**Kibocsátó**).

#### 3.2. Felhatalmazás

A Kibocsátó Közgyűlése 2020. december 21. napján kelt 1/2020. (XII.21.) számú határozatával döntött a Kötvények forgalomba hozataláról.

#### 3.3. A Kötvények

##### 3.3.1. A Kötvények típusa

A Kötvények a Tpt. 12/B. §-a, valamint a Kötvényrendelet, továbbá a Ptk. alapján egy sorozatban, egyenként 50.000.000 forint névértékkel kerültek kibocsátásra és ezen jogszabályok értelmében hitelviszonyt megtestesítő, átruházható, névre szóló értékpapírok.

##### 3.3.2. A Kötvények előállításának módja

A Kötvények dematerializált értékpapírként kerültek előállításra. A Kibocsátó a Tpt. 7. § (2) bekezdése alapján kiállította, és a KELER-nél letétbe helyezte az Okiratot. Az Okirat mindaddig letétben marad, amíg a Kötvények tulajdonosainak a Kötvényeken alapuló fizetési igényei teljes mértékben kielégítésre nem kerülnek.

##### 3.3.3. A Kötvények forgalomba hozatalának, kibocsátásának és keletkeztetésének (kiállításának) helye és napja

A Kötvények forgalomba hozatalának, kibocsátásának és keletkeztetésének (kiállításának) helye Magyarország, Budapest.

A Kötvények kibocsátására és keletkeztetésére 2021. április 29. napjával, mint értéknappal került sor, amely nap a Kötvények forgalomba hozatalának (kiállításának) napja is volt egyben.

##### 3.3.4. A Kötvények darabszáma és névértéke

A Kötvények egy, 780 darabból álló sorozatban, egyenként 50.000.000 forint névértékkel, forint devizanemben kerültek forgalomba hozatalra.

##### 3.3.5. A Kötvények fajtája

A Kötvények fix kamatozású kötvények.

##### 3.3.6. A Kötvények futamideje

A Kötvények futamideje 2021. április 29. napjától 2031. április 29. napjáig (**Lejárat Napja**) tartó tíz éves időszak.



### 3.4. A Kötvénytulajdonosok

A Ptk. 6:566. § (6) bekezdésének és a Tpt. 138. § (2) bekezdésének megfelelően a **Kötvénytulajdonosra** vagy **Kötvénytulajdonosokra** történő hivatkozások a Kötvények vonatkozásában az ellenkező bizonyításig azon személyt vagy személyeket jelentik, akiknek az értékpapírszámláján a Kötvényeket nyilvántartják. A Kötvények átruházása az átruházó értékpapírszámlájának megterhelésével, és a Kötvényeknek az új jogosult értékpapírszámláján történő jóváírásával történik meg.

Amennyiben illetékes bíróság vagy jogszabályi előírás másként nem rendelkezik, bármely Kötvénytulajdonos, aki a Kötvényeket a fentieknek megfelelően szerezte, a Kötvény jogosultjának tekintendő és akként kezelendő, és mint ilyen jogosult minden ilyen Kötvény kapcsán teljesített kifizetésre akkor is, ha a Kötvény lejárt.

### 3.5. A Kötvények átruházása

3.5.1. A Kötvények átruházását a Kibocsátó nem korlátozza.

3.5.2. A Kötvények tulajdonjogának átruházása az eladó értékpapírszámlájának megterhelésével és a Kötvényeknek a vevő értékpapírszámláján történő egyidejű jóváírásával történik meg. Amennyiben illetékes bíróság vagy jogszabályi előírás másként nem rendelkezik, bármely Kötvénytulajdonos, aki a fentieknek megfelelően szerez tulajdonjogot, a Kötvény jogos tulajdonosának tekintendő és akként kezelendő.

3.5.3. A Kötvények átruházása esetén az értékpapírszámla-vezetők összevont értékpapírszámlái közötti átvezetésre vonatkozóan a KELER mindenkor szabályzatai a Kötvényekhez kapcsolódó jogok átszállása tekintetében korlátozásokat és zárt időszakokat tartalmazhatnak, amelyek a Kötvénytulajdonosokra kötelezőek.

### 3.6. A Kötvények rangsora

A Kötvények a Kibocsátó közvetlen, feltétel nélküli, nem alárendelt és nem biztosított kötelezettségeit testesítik meg. A Kötvények egymással, valamint a Kibocsátó mindenkor fennálló egyéb, nem biztosított, nem alárendelt kötelezettségeivel egyenrangúak a felszámolás vagy végelszámolás, illetve a Kibocsátó vagyonára vezetett végrehajtás során követendő kielégítési sorrendben, kivéve azokat a kötelezettségeket, amelyek elsőbbséget élveznek az irányadó, felszámolásra, végelszámolásra, végrehajtásra vagy egyéb vonatkozó jogszabályok alapján.

Mindaddig, amíg a Kibocsátónak a Kötvények alapján fizetési kötelezettsége áll fenn vagy keletkezhet, a Kibocsátó vállalja, hogy Kötvényeken alapuló fizetési kötelezettségek legalább azonos rangsorban álljanak az egyéb jövőbeni hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásából eredő kötelezettségekkel.

### 3.7. Terhelési tilalom

Mindaddig, amíg a Kibocsátónak a Kötvények alapján fizetési kötelezettsége áll fenn vagy keletkezhet, a Kibocsátó vállalja és biztosítja, hogy a jövőbeni hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásából eredő kötelezettségek biztosítására nem alapítanak, és nem engednek semmiféle Terhet eszközeiken.

Jelen Kötvényfeltételek alkalmazásában a **Teher** jelent bármilyen terhet, amely valamilyen eszközön áll fenn, akár jogszabály, akár hatósági vagy egyéb határozat akár szerződés alapján

valamely harmadik személy javára valamilyen kötelezettség biztosítására vagy egyébként, és az adott eszköz tulajdonosának illetve jogosultjának az adott eszközhöz fűződő bármilyen jogát korlátozza, ideértve, de nem kizárólag bármely zálogjogot, óvadékot, kezességet és más szerződést biztosító mellékkötelezettséget, biztosítéki vagy egyéb engedményezést, vételi, elővásárlási jogot, valamint ezekkel hasonló hatású egyéb terhet.

### 3.8. Kamatok

#### 3.8.1. Kamatláb és Kamatfizetési Napok

A Kötvények a névértékük után évi 3,20 százalékkal kamatoznak (**Kamatláb**) 2021. április 29. napjától (**Kamatszámítás Kezdőnapja**) (ezt a napot is beleértve). A kamat a Kötvények futamideje alatt évente utólag fizetendő minden év április 29. napján, 2022. április 29. napjától kezdődően és 2031. április 29. napjáig bezárólag (minden ilyen nap külön-külön a **Kamatfizetési Nap**).

#### 3.8.2. Kamatfizetési időszak

A Kötvényfeltételekben a **Kamatfizetési Időszak** a Kamatszámítás Kezdőnapjától (ezt a napot is beleértve) az első Kamatfizetési Napig (ezt a napot nem beleértve) terjedő időszakot, továbbá ezt követően bármely az adott a Kamatfizetési Naptól (ezt a napot is beleértve) a következő Kamatfizetési Napig (ezt a napot nem beleértve) terjedő időszakot jelenti.

#### 3.8.3. Kamatbázis

A Kötvények kamatösszegének megállapítása során Tényleges/Tényleges kamatbázis (**Kamatbázis**) alkalmazandó, amely a Kötvényfeltételek alapján számított kamatösszeg tekintetében azt jelenti, hogy a Kamatfizetési Időszak tényleges napjainak a számát el kell osztani 365-tel, vagy, ha a Kamatfizetési Időszak tartalmazza február 29. napját, akkor az adott Kamatfizetési Időszak napjainak tényleges számát el kell osztani 366-tal. A kamatösszeg kiszámítása során a Kamatláb alkalmazandó az egyes névértékre, és a kapott érték megszorozandó a Kamatbázissal, majd az eredményként kapott esetleg tört forintösszeg a matematikai kerekítés általános szabályai szerint a felétől felfelé kerekítendő.

#### 3.8.4. Kamatozás késedelem esetén

Amennyiben a Kibocsátó a Kötvények alapján fizetendő bármely kamatösszeggel kapcsolatosan késedelembe esik, úgy a Ptk. rendelkezései szerinti mértékű késedelmi kamatot köteles megfizetni a lejárt, de még nem teljesített kamattartozása vonatkozásában.

### 3.9. Törlesztés és visszavásárlás

#### 3.9.1. Törlesztés

A Kötvények tőkeösszege az alábbiak szerint amortizálódóan kerül törlesztésre 1 darab 50.000.000 Ft Névértékű Kötvényre vonatkozóan:

2026. április 29.:	a Névérték 10%-a, azaz 5.000.000 Ft;
2027. április 29.:	a Névérték 10%-a, azaz 5.000.000 Ft;
2028. április 29.:	a Névérték 10%-a, azaz 5.000.000 Ft;
2029. április 29.:	a Névérték 10%-a, azaz 5.000.000 Ft;
2030. április 29.:	a Névérték 10%-a, azaz 5.000.000 Ft;
2031. április 29.:	a Névérték 50%-a, azaz 25.000.000 Ft.

### 3.9.2. Lejárat előtti visszaváltási jogosultság hiánya

Sem a Kibocsátó, sem a Kötvénytulajdonosok nem jogosultak saját döntésük alapján a Kötvények lejárat előtti visszaváltását kezdeményezni.

### 3.9.3. Visszavásárlás a Kibocsátó döntése alapján a Lejárat Napja előtt

A Kibocsátó az MNB NKP Tájékoztató feltételei szerint jogosult a másodpiacon a Kötvénytulajdonosoktól Kötvényeket vásárolni. A Kibocsátó vállalja, hogy az értékpapírsorozat egy részének a futamidő lejárat előtti visszavásárlása esetén legalább olyan arányban vásárol vissza abból az MNB-től, mint amilyen arányban az MNB az adott értékpapírsorozatból értékpapírral rendelkezik a visszavásárlás időpontjában. A visszavásárlási ár meghatározása a Kötvénytulajdonosok előzetes megkeresését követően, a Kötvénytulajdonosokkal egyetértésben történhet.

## 3.10. Kifizetések

### 3.10.1. A kifizetés módja

A Kötvényekkel kapcsolatos kifizetésekre a Kötvénytulajdonos részére a Fizető Bankon keresztül kerül sor a Kötvény devizanemének megfelelő pénznemben a KELER vonatkozó, mindenkor hatályos szabályzatával és az alkalmazandó adózási jogszabályok figyelembevételével azon értékpapírszámla-vezetők útján, akiknek a KELER által vezetett értékpapír-számláin – a KELER mindenkor hatályos szabályzatában meghatározott – fordulónap (**Fordulónap**) végén a Kötvények a KELER-nél nyilván vannak tartva. Az esedékes kifizetést azon Kötvénytulajdonos részére kell teljesíteni, aki a Fordulónapon Kötvénytulajdonosnak minősül.

### 3.10.2. Munkaszüneti napok

Ha a Kötvény kapcsán teljesítendő bármely kifizetés esedékességi időpontja nem Munkanapra esik, a kifizetés napja az azt közvetlenül követő Munkanap, és a Kötvénytulajdonos nem követelhet kifizetést a következő Munkanapig, továbbá ezzel a késedelemmel összefüggésben sem további kamatra, sem késedelmi kamatra, sem más kifizetésre nem tarthat igényt.

A Kötvényfeltételekben a **Munkanap** olyan napot jelent, amely egyszerre:

- (a) olyan nap, amelyen kereskedelmi bankok fizetési műveleteket végeznek, és nyitva tartanak az általános üzletmenet számára Budapesten;
- (b) olyan nap, amikor a KELER pénzáttalásokat és értékpapír transzfereket hajt végre.

## 3.11. Fizető Bank

3.11.1. A Kötvények forgalomba hozatalára egyebek mellett a Kibocsátó és az MKB Bank Nyrt. (1056 Budapest, Váci utca 38.), mint kamatfizető és tőkefizető bank között létrejött fizető banki megállapodás (**Fizető Banki Megállapodás**) megkötése mellett került sor, amellyel a Kibocsátó a Kötvényekkel kapcsolatos kamatfizető és tőkefizető banki feladatokkal az MKB Bank Nyrt.-t (**Fizető Bank**) bízta meg.

3.11.2. A Kibocsátó jogosult a Fizető Bank személyét módosítani vagy megbízását felmondani és más fizető bankot megbízni, feltéve, hogy a Kötvények futamideje alatt mindig lesz egy magyarországi fizető bank.

3.11.3. A Fizető Banki Megállapodás alapján a Fizető Bank önállóan, mint a Kibocsátó megbízottja jár el és ilyen minőségében nem vállal semmilyen kötelezettséget vagy felelősséget a Kötvénytulajdonosokkal szemben.

### 3.12. Rendkívüli lejárat események

#### 3.12.1. Nemfizetés

Amennyiben a Kibocsátó bármely, a Kötvényből eredő esedékes fizetési kötelezettségét nem teljesíti az esedékességtől számított 15 napon belül, köteles haladéktalanul, de legkésőbb 5 munkanapon belül a Kötvények teljes sorozatát a névérték fizetési napig számított felhalmozott kamatokkal növelt összegén visszavásárolni.

#### 3.12.2. Közvetett szerződésszegés (cross-default)

Mindaddig, amíg a Kibocsátónak a Kötvények alapján fizetési kötelezettsége áll fenn vagy keletkezhet és a Kibocsátónak bármely hitelviszonyt megtestesítő értékpapír alapján fennálló fizetési kötelezettsége tekintetében másik értékpapír esetén 30 napot meghaladó fizetési késedelme keletkezik, ideérve azt az esetet is, ha bármely hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból származó fizetési kötelezettség az eredeti futamidőt megelőzően lejárttá vagy esedékessé válik, köteles haladéktalanul, de legkésőbb 5 munkanapon belül a Kötvények teljes sorozatát a névérték fizetési napig számított felhalmozott kamatokkal növelt összegén visszavásárolni.

#### 3.12.3. Rangsor megsértése (pari passu)

- (a) Amennyiben a Kötvényfeltételek 3.6. bekezdésében foglalt rangsor megsértése bekövetkezik, a Kibocsátó:
- (i) köteles a kötelezettségvállalás megsértését annak felmerülésétől számított 6 hónapon belül orvosolni;
  - (ii) nem jogosult osztalék és/vagy bármely tulajdonosi kölcsönhöz kapcsolódó kifizetést (ideértve, de nem kizárólag a tőkét, kamatot, díjakat és költségeket) teljesíteni a tulajdonosai és/vagy bármely kapcsolt vállalkozása felé; és
  - (iii) nem jogosult további Pénzügyi Adósságot vállalni.
- (b) Amennyiben a Kötvényfeltételek 3.6. bekezdésében foglalt rangsor megsértése nem kerül orvoslásra a Kibocsátó által a fenti 3.12.3. pont (a) (i) alpontban foglalt 6 hónapos időszakon belül, a Kibocsátó köteles a 6 hónapos orvoslási időszak lejártát követő 90 napon belül a Kötvények teljes sorozatát a névérték fizetési napig számított felhalmozott kamatokkal növelt összegén visszavásárolni.

#### 3.12.4. Terhelési tilalom (negativ pledge) megsértése

- (a) Amennyiben a Kötvényfeltételek 3.7. bekezdésében foglalt Terhelési tilalom megsértése bekövetkezik, a Kibocsátó:
- (i) köteles a kötelezettségvállalás megsértését annak felmerülésétől számított 6 hónapon belül orvosolni;
  - (ii) nem jogosult osztalék és/vagy bármely tulajdonosi kölcsönhöz kapcsolódó kifizetést (ideértve, de nem kizárólag a tőkét, kamatot, díjakat és költségeket) teljesíteni a

tulajdonosai és/vagy bármely kapcsolt vállalkozása felé; és

(iii) nem jogosult további Pénzügyi Adósságot vállalni.

- (b) Amennyiben a Kötvényfeltételek 3.7. bekezdésében foglalt Terhelési tilalom megsértése nem kerül orvoslásra a Kibocsátó által a fenti 3.12.4. pont (a) (i) alpontban foglalt 6 hónapos időszakon belül, a Kibocsátó köteles a 6 hónapos orvoslási időszak lejártát követő 90 napon belül a Kötvények teljes sorozatát a névérték fizetési napig számított felhalmozott kamatokkal növelt összegén visszavásárolni.

### 3.12.5. Hitelminősítés romlása

- (a) A Kibocsátó köteles a Kötvények teljes futamideje alatt egy, az Európai Értékpapír-piaci Hatóság (ESMA) által nyilvántartásba vett, felügyelt és a Magyar Nemzeti Bank által a jegybanki fedezetértékelés körében elfogadott hitelminősítőtől a Kötvények tekintetében hitelkockázati minősítést fenntartani. A Kibocsátó vállalja, hogy a hitelminősítés monitoringjához szükséges minden dokumentumot és információt a megfelelő időben a hitelminősítő rendelkezésére bocsájt és a minősítés során vele mindenben együttműködik, továbbá hozzájárul ahhoz, hogy a Magyar Nemzeti Bank és a hitelminősítő a Kibocsátó, valamint a Kötvények minősítését és annak évenkénti felülvizsgálatát, a kapcsolódó rating riportokkal együtt a honlapján közzétehesse.

- (b) Mindaddig, amíg a Kibocsátónak a Kötvények alapján fizetési kötelezettsége áll fenn vagy keletkezhet és a Kötvények hitelkockázati besorolása "B+" minősítésnél rosszabb minősítésre változik, a Kibocsátó

(i) nem jogosult osztalék és/vagy bármely tulajdonosi kölcsönhöz kapcsolódó kifizetést (ideértve, de nem kizárólag a tőkét, kamatot, díjakat és költségeket) teljesíteni a tulajdonosai és/vagy bármely kapcsolt vállalkozása felé; és

(ii) nem jogosult további Pénzügyi Adósságot vállalni

mindaddig, amíg a Kötvények hitelkockázati besorolása ismét "B+" minősítésre (vagy jobb minősítésre) nem változik.

- (c) Mindaddig, amíg a Kibocsátónak a Kötvények alapján fizetési kötelezettsége áll fenn vagy keletkezhet és a Kötvények hitelkockázati besorolása "B+" minősítésnél rosszabb minősítésre változik, és az ezt követő két éven belül nem javul vissza legalább "B+" minősítésre, akkor a Kibocsátó köteles a 2 éves orvoslási időszak lejártát követő 90 napon belül a Kötvények teljes sorozatát a névérték fizetési napig számított felhalmozott kamatokkal növelt összegén visszavásárolni.

- (d) Mindaddig, amíg a Kibocsátónak a Kötvények alapján fizetési kötelezettsége áll fenn vagy keletkezhet és a Kötvények hitelkockázati besorolása "CCC" vagy annál rosszabb besorolásra változik, a Kibocsátó köteles a "CCC" vagy rosszabb hitelkockázati minősítés közzétételét követő 90 napon belül a Kötvények teljes sorozatát a névérték fizetési napig számított felhalmozott kamatokkal növelt összegén visszavásárolni.

3.12.6. A jelen Kötvényfeltételek 3.12. pontban ismertetett bármely rendkívüli lejárat eseményről, annak bekövetkezésekor a Kibocsátó köteles haladéktalanul, de legkésőbb egy munkanapon belül a Kötvénytulajdonosokat a Kötvényfeltételek 3.14.1. pontja szerint tájékoztatni.

3.12.7. Jelen Kötvényfeltételek tekintetében **Pénzügyi Adósságot** bármely adósság jelent, amely az alábbiakból ered vagy azzal kapcsolatos:

- (a) pénzkölcsön;
- (b) kötvény, váltó vagy egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapír;
- (c) bármely olyan ügyletet, amely üzleti tartalmát tekintve kölcsönnek vagy hitelviszonynak minősül; és
- (d) bármely, a Kibocsátó rendes üzleti működéséhez kapcsolódó garancia, kezesség vagy hasonló kötelezettségvállalás együttesen 1.000.000.000 forintot meghaladó összege.

### **3.13. Elévülés**

A jelenleg hatályos magyar jogszabályok értelmében a Kötvények alapján történő fizetésekre vonatkozó, a Kibocsátóval szemben támasztott igények nem évülnek el.

### **3.14. Értesítések**

#### *3.14.1. Kötvénytulajdonosnak szóló értesítések*

A Kibocsátó Kötvénytulajdonosoknak szóló értesítéseit saját internetes honlapján ([www.opusglobal.hu](http://www.opusglobal.hu)), a BÉT honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)) és az MNB által üzemeltetett tőkepiaci közzétételi rendszerben ([www.kozzetetelek.mnb.hu](http://www.kozzetetelek.mnb.hu)) teszi közzé.

Amennyiben a Kötvények futamideje alatt a Kibocsátó olyan körülményekbe ütközik, amelyek hatással vannak vagy lehetnek a Kibocsátó Kötvény szerinti kötelezettségeinek előírások szerinti teljesítésére, így különösen késleltetik vagy megghiúsítják a teljesítést, úgy a Kibocsátó haladéktalanul, a fent ismertetett közzétételi helyeken közzétett értesítései útján, illetve a számára ismert Kötvénytulajdonosok esetében haladéktalanul, de legkésőbb 3 (három) Munkanapon belül írásban, közvetlenül is értesíti a Kötvénytulajdonosokat a körülményről, kialakulása okáról, az orvoslás céljából tett, tenni szándékozott, illetve hasonló eset elkerülése céljából tett, tenni szándékozott intézkedésekről, illetve az orvoslás várható időtartamáról.

#### *3.14.2. Kibocsátónak szóló értesítések*

A Kötvénytulajdonosok a Kibocsátónak szóló értesítéseiket írásban, a Kibocsátó mindenkori székhelyére kötelesek megküldeni.

#### *3.14.3. Fizető Banknak szóló értesítések*

A Kötvénytulajdonosok a Fizető Banknak szóló értesítéseiket írásban, a Fizető Bank mindenkori székhelyére kötelesek megküldeni.

### **3.15. Alkalmazandó jog**

A Kötvényekre, valamint azok értelmezése tekintetében a mindenkor hatályos magyar jog rendelkezései az irányadóak.

## **4. MÁSODPIAC**

### **4.1. Másodpiac**

A Kibocsátó az MNB NKP Tájékoztató előírásaival összhangban kezdeményezte a Kötvények bevetését a BÉT által működtetett XBond multilaterális kereskedési rendszerbe, oly módon, hogy a Kötvények bevezetése a forgalomba hozatal napját követő 90 napon belül megtörténjen, vállalta továbbá, hogy a Kötvényeket a Lejárat Napjáig forgalomban tartja.

### **4.2. Másodpiaci árjegyzés**

A Kibocsátó az MNB NKP Tájékoztató követelményei szerint kötelezettséget vállalt arra, hogy legalább egy árjegyző az értékpapír teljes futamidejére árjegyzői megállapodást köt a BÉT-tel a kereskedési helyszínen kötelező érvényű árjegyzés fenntartásáról, melynek keretében:

- az árjegyző minden kereskedési napon saját számlás kétoldali ajánlatokat tesz (egyidejű vételi és eladási ajánlat), amelyeket legalább 15 percen keresztül fenntart;
- az ajánlat névértéke a vételi és az eladási oldalon is egyaránt eléri a legalább 100 ezer eurónak megfelelő forintösszeget;
- a vételi és eladási árfolyamhoz tartozó, az árjegyzés napját követő második kereskedési napra számított hozamok közötti különbség (bid-ask spread) nem haladja meg a 200 bázispontot.

## 5. A KÖTVÉNYTULAJDONOSOK TÁJÉKOZTATÁSÁNAK MÓDJA

A Kibocsátó a szabályozott információkra vonatkozó hirdetményeit – amennyiben jogszabály másképp nem rendelkezik – saját internetes honlapján ([www.opusglobal.hu](http://www.opusglobal.hu)), a BÉT honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)) és a [www.kozzetetelek.mnb.hu](http://www.kozzetetelek.mnb.hu) oldalon is közzéteszi. A hirdetmények nyomtatott sajtóban történő közzétételére csak annyiban kerül sor, amennyiben azt jogszabály vagy a Kibocsátó alapszabálya kifejezetten előírja, ez esetben a Kibocsátó hirdetményi lapja a Világgazdaság című napilap. Amennyiben a Ptk. a hivatalos lapban történő közzétételt is előírja, a Kibocsátó törvényben meghatározott hirdetményeit a Céglőnyben teszi közzé, mely azonban nem minősül a Kibocsátó hirdetményi lapjának.



## **6. TOVÁBBI INFORMÁCIÓ A KIBOCSÁTÁSRÓL**

### **6.1. A kibocsátás célja és a bejövő források felhasználása**

A Kibocsátó a Kötvények forgalomba hozatalából befolyó forrást hozzávetőlegesen 85 százalékban további vállalatfelvásárlásokra szándékozik fordítani, valamint a további 15 százalékot carve-out támogatásra, azaz a vállalatfelvásárlás során kialakítandó új társaság leválasztásához és önálló működésének beindításához szükséges tulajdonosi támogatásként kívánja felhasználni, amelyek tovább növelik a cégcsoport bevételeit és stabilitását a piacon, különösen az energia szektor területén.

### **6.2. A Kötvényen alapuló kötelezettségek teljesítésének fedezete**

A Kötvényen alapuló kötelezettségeinek teljesítéséért a Kibocsátó kötelezettséget vállal és ezért teljes vagyonával felel.

### **6.3. A Kibocsátó hitelbesorolása**

A Kibocsátó a nem alárendelt, nem biztosított kötvények tekintetében "BBB-" besorolással, a vállalatra vonatkozóan pedig "BB/Stable" minősítéssel rendelkezik a Scope Ratings GmbH hitelminősítőnél. A végleges rating közzétételére 2021. április 1-jén került sor.

## 7. MEGTEKINTHETŐ DOKUMENTUMOK

A Kibocsátó mindenkor hatályos alapszabálya, illetve a Kibocsátó éves és évközi beszámolóí, jelentései megtekinthetőek a Kibocsátó honlapján (<https://opusglobal.hu/>), az MNB által üzemeltetett hivatalosan kijelölt információszolgáltatási rendszeren (<https://kozzetetelek.mnb.hu/>) és a BÉT honlapján (<https://bet.hu/>).

## 8. A KIBOCSÁTÓ ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

### 8.1. Hatályos céginformációk a Kibocsátóról

A Kibocsátó cégneve:	OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
A Kibocsátó cégbejegyzésének helye és cégjegyzékszám:	Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; Cg.01-10-042533
A Kibocsátó bejegyzésének időpontja, tevékenységének tartama:	1994. augusztus 11. Határozatlan
A Kibocsátó székhelye:	1062 Budapest, Andrásy út 59.
A Kibocsátó jogi formája:	Nyilvánosan működő részvénytársaság
Működésére irányadó jog:	Magyarország hatályos joga
Bejegyzés országa:	Magyarország
A Kibocsátó internet elérhetősége:	<a href="http://www.opusglobal.hu">www.opusglobal.hu</a>
A Kibocsátó e-mail címe:	<a href="mailto:info@opusglobal.hu">info@opusglobal.hu</a>
A Kibocsátó telefonszáma:	+36 1 433-07-00
Tulajdonosok, tényleges tulajdonosok személye:	Mészáros Lőrinc, KONZUM PE Magántőkealap (tényleges tulajdonos: Mészáros Lőrinc), Talentis Group Beruházás-szervező Zrt., KONZUM MANAGEMENT Kft.
A Kibocsátó alaptőkéje:	17.541.151.250,- Ft
A hatályos alapszabály kelte:	2019. április 8.
A Kibocsátó üzleti éve:	A naptári évvel egyező, amely minden év január 1-től december 31-ig tart.
A Kibocsátó főtevékenysége:	TEAOR 6420'08 Vagyonkezelés (holding)
Az Igazgatóság tagjai:	Dr. Mészáros Beatrix Dr. Balog Ádám Vida József
A Felügyelőbizottság tagjai:	Tima János Konczné Kondás Tünde Dr. Gödör Éva Szilvia
Az Audit Bizottság tagjai:	Tima János Konczné Kondás Tünde Dr. Gödör Éva Szilvia

A hirdetések  
közzétételének helye:

A Kibocsátó, ha jogszabály másképp nem rendelkezik hirdetéseit saját internetes honlapján ([www.opusglobal.hu](http://www.opusglobal.hu)), a BÉT honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)) és az MNB által üzemeltetett tőkepiaci közzétételi rendszerben ([www.kozzetetelek.mnb.hu](http://www.kozzetetelek.mnb.hu)) oldalon teszi közzé. A hirdetések nyomtatott sajtóban történő közzétételére csak annyiban kerül sor, amennyiben azt jogszabály vagy a Kibocsátó alapszabálya kifejezetten előírja, ez esetben a Kibocsátó hirdetményi lapja a Világgazdaság című napilap. Amennyiben a Ptk. a hivatalos lapban történő közzétételt is előírja, a Kibocsátó törvényben meghatározott hirdetményeit a Céglőnyben teszi közzé, mely azonban nem minősül a Kibocsátó hirdetményi lapjának.

A Kibocsátó részvényei:

A Kibocsátó alaptőkéje 701.646.050 darab „A” sorozatú, egyenként 25,- Ft névértékű névre szóló dematerializált törzsrészvényből áll.

## **8.2. A Kibocsátó Igazgatóságának, Felügyelőbizottságának, Audit Bizottságának, valamint a kulcsfontosságú munkatársak neve és beosztása, rövid bemutatása, ellenük az elmúlt 3 évben lefolytatott bármilyen, szakmai tevékenységükkel kapcsolatos eljárás és azok eredménye**

### **8.2.1 Az Igazgatóság tagjai**

#### **Dr. Mészáros Beatrix**

2017 óta az OPUS GLOBAL Nyrt. igazgatóságának elnöke.

Szakmai pályafutását távközlési és média területen kezdte. Vezetői karrierje az mezőgazdasági szektorban indult, 2012-től agrár- és termelő vállalkozások teljes körű irányítását végezte, a Búzakalász 66 Kft. ügyvezető igazgatója, majd az Aranykorona Zrt. igazgatótanácsának elnöke. 2016-tól a Talentis Group Zrt. igazgatósági tagja. 2017-től a turisztikai portfóliót összefogó KONZUM Nyrt. igazgatósági elnöke. Az agrárium és a turizmus mellett az energetikai szektor és az építőipar több dinamikusan fejlődő vállalatában tölt be vezetői tisztséget. 2018-tól a Hunguest Hotels Szállodaipari Zrt. igazgatóságának tagja.

Tanulmányait a Budapesti Gazdasági Főiskola Külkereskedelmi szakán kezdte, 2009-ben végzett export-import management szakirányon. A mesterképzést kommunikáció szakon abszolválta az olasz Università Cattolica di Sacro Cuore egyetemen. 2019 januárjában jogi diplomát szerzett a Debreceni Egyetem Állam- és Jogtudományi Karán. Olasz és német nyelven felsőfokon, angolul középfokon beszél.

#### **Dr. Balog Ádám**

az OPUS GLOBAL Nyrt. igazgatóságának tagja

2002-től a GE Tungsram Lighting Zrt. munkatársaként indult pályája, 2003-2010 között pedig a PricewaterhouseCoopers adótanácsadója. 2010 és 2013 között a Nemzetgazdasági Minisztérium adóügyekért felelős helyettes államtitkára, majd 2013 márciusa és 2015 júliusa között az MNB alelnöke és a Monetáris Tanács tagja. 2010 és 2015 között részt vett Magyarország fiskális és monetáris stabilizálásában. 2015 júliusától 2020 decemberéig az MKB Bank Nyrt. vezérigazgatója, elnök-vezérigazgatója. 2018-tól annak jogutóddal történő megszűnéséig a KONZUM Nyrt.

felügyelőbizottságának tagja. Továbbá a Budapesti Értéktőzsde igazgatóságának volt tagja, a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara elnökségi tagja, valamint a Magyar Közgazdasági Társaság volt alelnöke.

Közgazdász diplomáját 2003-ban a Budapesti Közgazdaság- és Államigazgatási Egyetem Gazdálkodástudományi Karán szerezte. 2005-ben a Community of European Management Schools International Management mesterszakán diplomázott. Jogi diplomáját 2007-ben a Pázmány Péter Katolikus Egyetem Jog- és Államtudományi Karán vehette át.

#### **Vida József**

az OPUS GLOBAL Nyrt. igazgatósági tagja.

A 2015. szeptemberében tíz takarékszövetkezet fúziójával létrejött B3 TAKARÉK Szövetkezet elnök-ügyvezetője. Aktívan közreműködött a kormányzati takarékszövetkezeti integrációs stratégia megvalósításában. A Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt. belső igazgatósági tagja, a TakarékJelzálogbank Nyrt. (korábbi nevén FHB Jelzálogbank Nyrt.) elnöke, a Magyar TakarékJelzálogbank Befektetési és Vagyongazdálkodási Zrt. vezérigazgatója. 2016-ban a TakarékJelzálogbank Csoport központi irányító szervezete, a Szövetkezeti Hitelintézetek Integrációs Szervezete (SZHISZ), illetve a Csoport jelzálogbankjának az elnökévé választották, 2017 óta a TakarékJelzálogbank Zrt. elnök-vezérigazgatója.

Közgazdász végzettséggel rendelkezik, diplomáit a Pécsi Tudományegyetem, a Szent István Egyetem és az Université Paris X-Nanterre hallgatójaként vehette át.

### **8.2.2 A Felügyelőbizottság, illetve Audit Bizottság tagjai**

#### **Tima János**

A Kibocsátó felügyelőbizottságának és Audit Bizottságának elnöke.

Szakmai kompetenciával pénzügyi/számviteli és szervezetfejlesztési területen rendelkezik.

Tima János pénzügyi területen dolgozott 2005-től 2013-ig a Provident Zrt-nél, a Budapest Bank Nyrt-nél és az FHB kereskedelmi Bank Zrt-nél, ahol vezetői tisztségeket töltött be. 2013 és 2017 között a Mészáros és Mészáros Kft. gazdasági igazgatója volt.

Jelenleg a TV2 Zrt. igazgatóságának tagja, ezzel párhuzamosan ügyvezető igazgató a K-Investment Partner Kft., a B+T Management Kft., a SAFE HARBOR TRUST Kft., a Wellnesshotel Építő Kft. és az AV Progress Kft. vállalkozásokban, továbbá vezérigazgató az "Infocenter.hu Média" Zrt., és a Magyar Broadcasting Co. Zrt. vállalkozásokban. Az Agrosystem Zrt., a Magyar Sportmárka Zrt., a Veszprém Handball Zrt., a RÉZ-HEGY Településfejlesztő Kft., a 4IG Nyrt. felügyelőbizottságának tagja. A Keszthelyi Holding Zrt., a HUNGUEST Hotels Zrt. és az IKO HOLDING Kft. felügyelőbizottságának elnöke.

Felsőfokú tanulmányait a Modern Üzleti Tudományok Főiskola szakán, vállalkozásmenedzser szakirányon végezte; mérlegképes könyvelő.

#### **Konczné Kondás Tünde**

Okleveles közgazdász diplomáját 1988-ban a Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetemen szerezte. További képzései: Okleveles könyvvizsgáló, Gazdálkodásszervező, valamint Kontroller.

Szakmai karrierjét földgázszolgáltató szektorban alapozta meg: a Zemplén- Abaúj Gázszolgáltató Rt., a Tigáz 2 Kft., majd Tigáz-DSO Kft.-nél. Főkönyvelőként, később pénzügyi vezetőként, majd gazdasági és kontrolling vezetőként tevékenykedett.

Főbb feladatai közé tartozott a szervezet teljes körű pénzügyi irányítása, az üzleti tervezéstől a vállalatirányítási rendszer működtetéséig. További feladatai a költség-felülvizsgálathoz kapcsolódó transzparens riportokat tartalmazó kontrolling rendszer működtetése, valamint az engedélyes működéséhez szükséges indokolt eszközállomány és amortizációs költség elemzése.

2017-től a Mészáros Csoport csoportirányításért felelős társasága, a Talentis Consulting Zrt. gazdaság és kontrolling igazgatója.

2018-tól a TIGÁZ Zrt. igazgatósági tagja, emellett szintén igazgatósági tag a Wamsler SE Európai Részvénytársaságban. A Talentis Group Zrt. vezérigazgatója, valamint a Magyar Sportmárka Zrt.-felügyelőbizottsági tagja.

#### **Dr. Gödör Éva Szilvia**

1998-ban az Államigazgatási Főiskola igazgatásszervező, majd 2002-ben az Eötvös Lóránd Tudományegyetem Állam-, és Jogtudományi Karán jogász diplomát szerzett. A jogi szakvizsgát 2006. évben tette le. 2007-től egyéni ügyvédként majd 2013-tól kezdődően pedig az általa alapított ügyvédi iroda vezetőjeként dolgozik. Szakterületei: társasági jog, ingatlan jog, pénzügyi jog, munkajog. 2017.05.02.-2018.04.26. között az OPUS GLOBAL Nyrt. igazgatóságának a tagja, 2018.04.27.-től kezdődően az OPUS GLOBAL Nyrt. Felügyelőbizottsági tagja.

2018.08.01. napja óta a TakarékJelzálogbank Nyrt. Felügyelőbizottsági tagja.

Az Audit Bizottság tagjai kinevezésüket követően teljeskörűen tájékoztatást kapnak a Kibocsátó számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.

Az Audit Bizottság tagjai rendelkeznek a feladatok ellátásához szükséges szakértelemmel, az aktuális tárgyhoz kapcsolódó pénzügyi és számviteli háttérrel és tapasztalattal bírnak. Feladatainak elvégzése érdekében az Audit Bizottság pontos és részletes tájékoztatást kap a Könyvvizsgáló munkafolyamatáról és megkapja a könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolót.

### **8.2.5 Vezérigazgató és Vezérigazgató-helyettes**

#### **Dzsubák Attila**

2020 júliusától a Kibocsátó vezérigazgatója.

Közgazdász diplomáját 2000-ben a Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetemen szerezte.

Pályáját 1998-ban a Procent Befektetési Rt.-nél kezdte részvénytársasági elemzőként, 2000-től 2004-ig az MKB Értékpapír Rt., MKB Bank Zrt. elemző közgazdásza. 2004 és 2008 között az MKB Befektetési Alapkezelő Zrt. kereskedési igazgatója, 2008 és 2012 között az MKB Bank Zrt. Treasury kereskedés-igazgatója. 2016-tól az MKB Befektetési Alapkezelő Zrt. befektetési igazgatója, majd ugyanezen év végétől vezérigazgatója. 2017 decemberétől az MKB-Pannónia Alapkezelő Zrt. vezérigazgató-helyettese és befektetési igazgatója. 2020. július 1-től az OPUS GLOBAL Nyrt. vezérigazgatója.

## **Ódorné Angyal Zsuzsanna**

A Kibocsátó Operatív vezérigazgató-helyettese.

2009-től az OPUS GLOBAL Nyrt. vezérigazgatói asszisztense, 2011-től pedig kontrollingvezetőként irányította a Cégcsoport pénzügyeinek, folyamatainak és a teljes beszámolási rendszerének kiépítését és biztosította a társaság tőkepiaci megfelelőségét. 2017 és 2019 között a társaság vezérigazgatójaként vállalt jelentős szerepet a stratégiai átláthatóság és szervezeti felépítés kialakításában is. Jelenleg a Társaság operatív vezérigazgató-helyetteseként a Cégcsoport konszolidációs feladataiban és a tőkepiaci jelentések elkészítésében vállal jelentős szerepet, valamint aktív közreműködője az OPUS GLOBAL Nyrt. mai napig tartó sikeres tőkepiaci jelenlétének.

2016-tól a Mediaworks Hungary Zrt. Felügyelőbizottságának tagja, 2020-tól pedig a CIG Pannónia Életbiztosító Nyrt. Igazgatóságának tagja.

Közgazdász diplomáját 1996-ban a Gödöllői Agrártudományi Egyetemen mérlegképes könyvelői minősítéssel vehette át, később mérnök-tanári diplomát is szerzett. 2002-ben EU-s agrárszakértőként másoddiplomázott. A vállalati szférában termelő cégek komplett üzemeltetésében, termelésirányításban és folyamatszervezésben szerzett tapasztalatot. Adótanácsadói és humánpolitikai jártassággal is rendelkezik

### **8.2.6. Egyéb, kulcsfontosságú munkatársak**

#### **Görbedi László**

1994-ben végzett a BME Építőmérnöki karán mint vízépítő mérnök. Ezt követően közgazdász diplomát is szerzett.

Pályafutását kis tervező- és lebonyolító cégeknél kezdte, majd a Fővárosi Csatornázási Műveknél dolgozott projekt menedzserként, ahol a Fővárosi beruházások lebonyolításában vett részt.

A 2000-es évek legelején Közép Európa legnagyobb szennyvíztelepének előkészítése volt a feladata, majd 16 évvel ezelőtt csatlakozott a Colas Alterra Zrt-hez, mint vállalkozási főmérnök.

2010-ben kinevezték a vállalat vezérigazgatójának. A multinacionális cégnél vezetőként eltöltött több mint 10 év után váltott, és márciustól a Mészáros és Mészáros Kft. ügyvezetőjeként tevékenykedik.

Pályafutása során végig a szakmában dolgozott külföldi és magyar partnerekkel együtt.

#### **Dr. Tóth Anett**

Az OPUS GLOBAL Nyrt. Mezőgazdaság és Élelmiszeripar divíziójának vezetője.

Szakmai pályafutásának kezdetén ügyvédjelöltként tevékenykedett, majd 2010-től jogi előadóként dolgozott a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatalnál. 2011-ben csatlakozott a Hungrana Keményítő- és Izocukorgyártó és Forgalmazó Kft. csapatához. A Beszerzés és Beruházás Igazgató munkaköréből váltott 2015-ben, amikor a Viresol Kft. (korábban Visonta Projekt Kft.) ügyvezető igazgatója lett. Jelenleg ezen pozíciója mellett a Kall Ingredients Kft. ügyvezetői tisztségét is ellátja.

2009-ben szerezte jogi diplomáját a Pázmány Péter Katolikus Egyetemen, majd 2012-ben másoddiplomáját a Szent István Egyetem Mezőgazdaság- és Környezettudományi Karán. Tanulmányai során az angol és német nyelvet is elsajátította felsőfokú szinten, miközben Bonnban végzett jogi szemesztert és Európai üzleti jogból szerzett diplomát az Albert Egyetemen, az Egyesült Királyságban. 2013-ban jogi szakvizsgát tett.

### **Détári-Szabó Ádám**

Détári-Szabó Ádám 2020. augusztus 17-től a HUNGUEST Hotels Zrt. vezérigazgatója. Az Appeninn Nyrt.-nél dolgozott 2017–2020 között, ahol leányvállalati ügyvezetőként és befektetési kapcsolattartóként tett szert ingatlanpiaci tapasztalatokra. Irányítása alatt indult el a balatonvilágosi Club Aliga infrastrukturális megújítása, és közreműködött abban, hogy a vállalat a BÉT egyik legnagyobb likviditású midcap cégévé és Magyarország egyik legdinamikusabban növekvő ingatlanbefektetési társaságává váljon. Korábban gazdaságdiplomáciai osztályvezetőként szerzett nemzetközi tapasztalatot a Külgazdasági és Külügyminisztérium egyik háttérintézményénél, azt megelőzően pedig a CMS Cameron McKenna LLP nemzetközi ügyvédi iroda ingatlanjogi csoportjában látott el ingatlanfelvásárlással és -bérbeadással kapcsolatos feladatokat.

### **Jean-Paul Herzog**

A Kibocsátó Turisztikai divíziójának vezető munkatársa.

Jean-Paul Herzog, a Hilton szállodacsoport közel-keleti és afrikai piacokért felelős korábbi elnöke 50 éve van a pályán. A vállalat regionális vezetőjeként 45 működő és 25 nyitás előtt álló hotel tartozott hozzá 2007 és 2010 között. Az ezt megelőző négy évben az akkor még szintén a Hilton-lánchoz tartozó, stockholmi székhelyű Scandic Hotels-t irányította, ahol 130 szállodáért felelt. A svájci születésű szakember a Luzernben működő SHL Schweizerische Hotelfachschule elvégzése után, a pályáját is a Hiltonnál kezdte 1970-ben, ahol az ezt követő évtizedek alatt számos szállodanyitást vezényelt le, munkája révén pedig 19 városban töltött el hosszabb-rövidebb időt. Dolgozott Budapesten is, ahol az 1976-ban megnyílt Budapest Hiltonnál kapta meg első szállodaigazgatói kinevezését 1982-ben. Később, az 1990-es évek második felében a közép-kelet-európai régióért felelős alelnökként is dolgozott. A Hiltonnál eltöltött négy évtized után 2011 és 2012 között a török Dedeman hotellánc alelnöke, 2017 és 2018 között pedig a Millennium&Cophorne szállodacsoport közel-keleti leányvállalatának igazgatósági tagja. Jelenleg tanácsadóként, oktatóként és coach-ként dolgozik.

### **Torda Balázs**

1985-ben végzett villamosmérnökként a Budapesti Műszaki Egyetem villamos művek szakán. Pályafutását Tatabányán kezdte az áramszolgáltató üzemeltetési szakterületén, majd ugyanitt operatív vezetőként szerzett vezetői tapasztalatot, mely megalapozta a soron következő stratégiai szintű irányítási feladatok ellátását.

A hazai energetikai vállalatok privatizációja után az E.ON magyarországi vállalatainál, multinacionális környezetben irányított kiterjedt integrációs- és átszervezési projekteket, folyamatosan javítva ezzel az energiaszolgáltatás minőségét és hatékonyságát. Meghatározó szerepet töltött be a vállalatcsoport energetikai hálózatainak technológiai korszerűsítésében és a működési folyamatok megújításában.





31. napján hatályos 9. § (9) bekezdésében foglaltak alapján a Társaság állandó könyvvizsgálójának megbízatása nem ért véget a Társaság 2020. évi éves jelentésének elfogadása napjával, az a veszélyhelyzet lejártát követő soron következő közgyűlés napjáig fog fennmaradni, és eddig az időpontig a jelenlegi könyvvizsgáló el fogja látni a feladatát, ennél fogva a Társaságnál az állandó könyvvizsgálói tisztség nem marad betöltetlen, a feladatok ellátása folyamatos.

A Társaság 2021. évtől kezdődően állandó könyvvizsgálójának megválasztásával kapcsolatban az Audit Bizottság 2021. év 04. hónap 21. napján meghozott határozatával, a Társaság Igazgatóságával egyetértésben akként döntött, hogy 2021. év 06. hónap 30. napjáig lefolytatja a jogszabályi követelményeknek, így az Európai Parlament és a Tanács 537/2014/EU Rendeletében foglaltaknak megfelelő előzetes kiválasztási eljárást, melynek eredménye alapján, azt követően elkészíti a szükséges ajánlását, ahhoz, hogy a Társaság rendkívüli közgyűlés keretében megválaszthassa új állandó könyvvizsgálóját.

**8.5. Az 5%-nál nagyobb tulajdonosok felsorolása, bemutatása a teljes alaptőkére vonatkozóan 2021.06.22. napi adatok alapján:**

Név	Letétkezelő	Mennyiség (db)	Részesedés (%)
<b>KONZUM PE Magántőkealap</b>	nem	<b>178 240 361</b>	<b>25,40%</b>
közvetlen	nem	175 584 196	25,02%
közvetett (a KPE INVEST Kft.-n keresztül)	nem	2 656 165	0,38%
Mészáros Lőrinc	nem	<b>163 581 686</b>	<b>23,31%</b>
közvetlen	nem	146 314 411	20,85%
közvetett (az Addition OPUS Zrt.-n keresztül)	nem	17 267 275	2,46%
<b>Talents Group Beruházás-szervező Zrt.</b>	nem	<b>46 998 875</b>	<b>6,70%</b>
<b>KONZUM MANAGEMENT Kft.</b>	nem	<b>49 809 673</b>	<b>7,10%</b>

A Társaság 5%-nál nagyobb tulajdoni részesedéssel bíró részvényesei nem rendelkeznek eltérő szavazati jogokkal.

**8.6. A Kibocsátó, mint holdingvállalat az alábbi vállalkozásokban rendelkezik közvetlen, illetve közvetett tulajdonosi részesedéssel:**

**KONSZOLIDÁCIÓS KÖRBE BEVONT TÁRSASÁGOK FELSOROLÁSA 2021.05.18. NAPJÁRA VONATKOZÓAN**

Név	Kapcsoltsági szint	Fő üzleti tevékenység	Bejegyzés országa	Közvetett / Közvetlen részesedés	A Kibocsátó részesedése 2020.12.31.	A Kibocsátó részesedése 2021.03.31.
<b>Ipari termelés</b>						
<b>Mészáros Építőipari Holding Zrt.</b>	L	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország	Közvetlen	51,00%	51,00%
Mészáros és Mészáros Ipari és Kereskedelmi Kft.	L	Egyéb m.n.s. építés	Magyarország	Közvetett	51,00%	51,00%
R-KORD Építőipari Kft.	L	Egyéb villamos berendezés gyártása	Magyarország	Közvetett	51,00%	51,00%

RM International Zrt.	L	Vasút építése	Magyarország	Közvetett	51,00%	51,00%
R-KORD Network Kft.	L	Vasút építése	Magyarország	Közvetett	100,00%	100,00%
Mészáros M1 Nehézgépező Kft.	L	Gépjárműkölcsonzés	Magyarország	Közvetett	34,17%	34,17%
<b>Wamsler SE Háztartástechnikai Európai Rt.</b>	L	Nem villamos háztartási készülék gyártása	Magyarország	Közvetlen	99,93%	99,93%
Wamsler Haus- und Küchentechnik GmbH	L	Készülék kereskedelem	Németország	Közvetett	99,93%	99,93%
Wamsler Bioenergy GmbH	L	Készülék kereskedelem	Németország	Közvetett	99,93%	99,93%
<b>OPIMA Kft. „v.a.”</b>	L	Tűzálló termék gyártása	Magyarország	Közvetlen	„v.a.”	„v.a.”
<b>Mezőgazdaság és Élelmiszeripar</b>						
<b>Csabatáj Mezőgazdasági Zrt.</b>	L	Vegyes gazdálkodás	Magyarország	Közvetlen	74,18%	74,18%
<b>KALL Ingredients Kereskedelmi Kft.</b>	L	Keményítő, keményítőtermék gyártása	Magyarország	Közvetlen	83,00%	83,00%
KALL Ingredients Trading Kereskedelmi Kft.	L	Gabona, dohány, vetőmag, takarmány nagykereskedelme	Magyarország	Közvetett	83,00%	83,00%
TTKP Energiaszolgáltató Kft.	L	Gőzellátás, légkondicionálás	Magyarország	Közvetett	83,00%	83,00%
<b>VIRESOL Kft.</b>	L	Keményítő, keményítőtermék gyártása	Magyarország	Közvetlen	51,00%	51,00%
<b>Energetika</b>						
<b>MS Energy Holding AG</b>	L	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország	Közvetlen	-	50,00%
MS Energy Holding Zrt.	L	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország	Közvetett	-	50,00%
TIGÁZ Zrt.	L	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország	Közvetett	-	49,57%
<b>OPUS Energy Kft.</b>	L	gázelosztás	Magyarország	Közvetlen	-	50,00%
<b>Vagyonkezelés</b>						
<b>OPUS GLOBAL Nyrt.</b>	A	Vagyonkezelés	Magyarország	100,00%	100,00%	100,00%
<b>OBRA Ingatlankezelő Kft.</b>	L	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	Magyarország	Közvetlen	100,00%	100,00%
<b>Addition OPUS Zrt.</b>	T	Vagyonkezelés	Magyarország	Közvetlen	Szétválással 24,88%-	24,88%
<b>SZ és K 2005. Ingatlanhasznosító Kft.</b>	L	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	Magyarország	Közvetlen	100,00%	100,00%
<b>Takarékinfo Központi Adatfeldolgozó Zrt.</b>	T	Adatfeldolgozás, web-hozsztng szolgáltatás	Magyarország	Közvetlen	24,87%	24,87%
<b>KONZUM MANAGEMENT Kft.</b>	T	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele	Magyarország	Közvetlen	30,00%	30,00%
BLT Ingatlan Kft.	T	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország	Közvetett	30,00%	30,00%
Zion Europe Ingatlanforgalmazó és Hasznosító Kft.	T	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	Magyarország	Közvetett	30,00%	30,00%
<b>KPRIA Magyarország Zrt.</b>	L	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás	Magyarország	Közvetlen	50,89%	50,89%
<b>Turizmus</b>						
<b>KZH INVEST Korlátolt Felelősségű Társaság</b>	L	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország	Közvetlen	100,00%	100,00%

<b>KZBF INVEST Vagyonkezelő Kft.</b>	L	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország	Közvetlen	100,00%	100,00%
HUNGUEST Hotels Szállodaiipari Zrt.	L	Szállodai szolgáltatás	Magyarország	Közvetett	99,99%	99,99%
Relax Gastro & Hotel GmbH	L	Szállodai szolgáltatás	Ausztria	Közvetett	99,99%	99,99%
Hunguest Hotels Montenegro doo	L	Szállodai szolgáltatás	Montenegro	Közvetett	99,99%	99,99%
Heiligenblut Hotel GmbH	L	Szállodai szolgáltatás	Ausztria	Közvetett	99,99%	99,99%
Holiday Resort Kreischberg Murau GmbH	L	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	Ausztria	Közvetett	99,99%	99,99%
Balatontourist Idegenforgalmi és Kereskedelmi Kft	L	Kempingszolgáltatás	Magyarország	Közvetett	99,99%	99,99%
BALATONTOURIST CAMPING Szolgáltató Kft.	L	Kempingszolgáltatás	Magyarország	Közvetett	99,99%	99,99%
Balatontourist Füred Club Camping Szolgáltató Kft.	L	Kempingszolgáltatás	Magyarország	Közvetett	99,99%	99,99%

### 8.7. Lényeges szabadalmak, licencek, ipari, kereskedelmi vagy pénzügyi szerződések vagy gyártási eljárások rövid bemutatása

A Mezőgazdaság és Élelmiszeripar szegmens működése szempontjából a VIRE SOL Kft. tevékenységéhez köthetőek olyan termékek, amelyek, mint szellemi alkotások megővésére a Kibocsátó védjegybejegyzési és szabadalmi bejelentési eljárásokat folytat.

Ezen kívül fontos védjegyek minősülnek a Cégcsoportba tartozó vállalatok cégneveinek védjegyei:

A Kibocsátó működése szempontjából a Kibocsátó legfontosabb védjegyei az OPUS GLOBAL (szóvédjegy - lajstromszám: 224038) és OPUS GLOBAL (színes ábrás védjegy - lajstromszám: 224002).

Wamsler SE esetében a külföldön is ismert a „club edition by wamsler” (európai uniós védjegy - lajstromszám: 009950866) védjegy jelentős.

A Turizmus szegmens működése szempontjából a legjelentősebbek a „HUNGUEST HOTELS HUNGARY” (színes ábrás - lajstromszám: 169431) és a „BALATONTOURIST” (színes ábrás - lajstromszám: 209032) védjegyek. A „HUNGUEST HOTELS HUNGARY” (színes ábrás - lajstromszám: 169431) védjegy a Cégcsoport tulajdonában áll, míg a „BALATONTOURIST” (színes ábrás - lajstromszám: 209032) védjegy a Balatontourist-hoz tartozik, melyben a Kibocsátó a KONZUM MANAGEMENT Kft.-n keresztül közvetve 22,8%-os részesedéssel rendelkezik. A „BALATONTOURIST” (színes ábrás - lajstromszám: 209032) védjegy 2018-ban került a Cégcsoporthoz.

A Kibocsátó nem végez jelenleg olyan kutatási és fejlesztési tevékenységet, amelyek szabadalmakat vagy licenciat eredményezhetnek.

### 8.8. Alkalmazottak létszáma az Információs Dokumentumban szereplő pénzügyi időszak végén

A Kibocsátó működésének holding jellegéből fakadóan jelenleg a Kibocsátó optimalizált működési létszáma 10 fő, amely létszámnak a feladatok bővülésével, továbbá a compliance és kontrolling feladatok szélesítésével további szűk körű, kifejezetten a racionális és funkcionális működés elv alkalmazásával történő bővítése várható.

## 8.9. Peres ügyek

Az alább ismertetett ügyben nincs folyamatban eljárás, de a teljesség igénye miatt a Kibocsátó megemlíti, hogy 1991 és 1998 között - az akkor még más tulajdonosi struktúrában működő - KONZUM Nyrt. tulajdonosa és használója volt a 8700 Marcali, Kossuth Lajos u. 39-41. szám alatti ingatlanok, ahol a MM Rt. „f.a.” és az MMW Fémipari Zrt „f.a.” cégekkel közösen folytatott tevékenységet. 2012-ben a helyszínen folytatott szakértői vizsgálatok klórozott és egyéb szénhidrogének okozta talajszennyezettséget állapítottak meg, melyhez a szakértői becslés alapján az akkori KONZUM Nyrt. tevékenysége okán maximálisan csak 2,88%-os arányban járult hozzá. Az azóta született és a Kúria által felülvizsgált hatósági határozatok alapján a három társaságnak egyetemleges kármentesítési és monitorozási kötelezettségük van. Tekintettel, hogy a fentebb említett két vállalkozás azóta megszűnt, az illetékes hatóság – a körülmények újbóli tisztázása érdekében – egyeztető eljárást kezdeményezett még 2018. év során.

A Társaság minden rendelkezésére álló jogorvoslati eszközt megragad, hogy sem aránytalan, sem méltánytalan következménye ne legyen rá nézve az eljárásnak. A Jogelőd egyrészt az aktuális mérések elvégzésére, másrészt a tevékenység elvégzésére vonatkozó korábbi költség kalkuláció aktualizálására szakértőt kért fel, aki elkészítette a „környezeti monitoring rendszer 2019. évi állapotfelmérése” című dokumentumot, azonban a szakmai megközelítésük alapján -tekintve, hogy az eltelt több, mint 20 év távlatában a szennyezés lokációja változhatott, valamint újabb, költséghatékonyabb módszerek is kialakultak a kármentesítés területén - megkérdőjelezi a beavatkozás eredeti tervek szerint való elvégzését, amely megoldás a Társaság javát szolgálná, ezért ez irányban a Társaság lépéseket tett.

A Társaság a Somogy Megyei kormányhivatal Kaposvári Járási Hivatalától elsőként személyes egyeztetés útján, majd írásbeli beadványban a szakértői monitoring csatolásával együtt mind a lejárt teljesítési határidők átütemezését, mind a kötelezettség új sztenderdek szerinti újra gondolását, vizsgálhatóságát kérte, amelyet az illetékes hatóság befogadott és jelenleg is zajlik a vizsgálati folyamat a kármentesítés folyamatára.

## 8.10 Lényeges szerződések

### 8.11.1A TITÁSZ felvásárlását célzó tranzakciósorozat

Az OPUS GLOBAL Nyrt. Igazgatósága 2020. december 28-án tájékoztatta a befektetőket, hogy – a Társaság által 2019. év október hónap 4. napján az **E.ON Beteiligungen GmbH** -val (székhely: D-45131 Essen, 1 Brüsseler Platz, Germany; Cg.: HRB 33888; „E.ON”) az **E.ON Tiszántúli Áramhálózati Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhely: 4024 Debrecen, Kossuth Lajos utca 41. sz.; Cg.: 08-10-001894) (TITÁSZ) felvásárlását célzó tranzakciósorozat feltételeiről bejelentett megállapodást követő tárgyalássorozat eredményeként – a TITÁSZ akvizíciója 2020. december 23. napján megkötött kötelező érvényű szerződéses keretrendszer (Megállapodás) mentén, ütemezetten valósul meg.

A Társaság a fentiek értelmében egy jogokat és kötelezettségeket keletkeztető és időbeli ütemezést, valamint árképzést is tartalmazó kötelező érvényű szerződéses feltételrendszer mentén vásárolja meg a TITÁSZ-t. A szabályozott folyamat értelmében és a Társaság feltétlen kötelezettségvállalása alapján a szükséges ügyleti megállapodások aláírásának határideje: 2021. március 31. napja volt, illetve a Megállapodás szerinti tranzakció végső zárására 2021. szeptember hó 30 napjáig kell, hogy sor kerüljön úgy, hogy a Társaság már 2021. január hó 1.

napjától kezdődően jogosult a TITÁSZ működéséből származó előnyökre és köteles az annak működtetésével járó kötelezettségek viselésére.

Fontos elemként került rögzítésre az E.ON részéről a tanácsadási szolgáltatások nyújtásának kötelezettsége a tranzakció lezárását követő hat hónapon keresztül, ami egyfajta ismeretanyag átadásként és támogatási szolgáltatásként, valamint a szerződészerű tranzakció zárás biztosításaként értelmezendő.

Az OPUS GLOBAL Nyrt. Igazgatósága 2021. március 12-án közzétette, hogy a Társaság és a STATUS ENERGY Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1062 Budapest, Andrásy út 59.; cégjegyzékszám: 01-09-343776; „STATUS ENERGY”) 2021. év 03. hónap 10. napján közösen megalapították az **OPUS ENERGY Korlátolt Felelősségű Társaságot** (székhely: 1062 Budapest, Andrásy út 59.) akképp, hogy az OPUS ENERGY Kft.-ben fennálló üzletrészek mértéke egyenlő arányban, azaz 50 – 50 % mértékben oszlanak meg a Társaság és a STATUS ENERGY Kft. között.

## **9. A KIBOCSÁTÓ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA**

### **9.1. A Kibocsátó működése**

A Kibocsátó egy magyar holding befektetési társaság. A KONZUM Nyrt. 2019. június 30. napi beolvadásával létrejött Magyarország legnagyobb befektetési holdingja, amely a magyar gazdaság stratégiai ágazataiba fektet és szerez domináns pozíciót. Az OPUS GLOBAL Nyrt. stratégiai céljaként került megfogalmazásra elsődlegesen a konszolidációs körbe tartozó vállalatok jövedelemtermelő képességének fenntartása és növelése, a meglévő vagyonelemek jövőbeli optimalizálása, valamint a szinergiák összehangolása az eredmények maximalizálása érdekében, melyben a Kibocsátó menedzsmentje is aktív szerepet játszik.

Emellett továbbra is kiemelt figyelmet fordít a Kibocsátó olyan társaságok felvásárlására és integrálására, amelyek jelentős növekedési potenciállal és eredménytermelő képességgel rendelkeznek. A fúziót követően a Kibocsátó hosszútávú célja egy olyan diverzifikált befektetési holdingstruktúra transzparens működtetése és növelése, amely – a vagyonkezelési tevékenység mellett – Magyarország legnagyobb növekedési potenciállal rendelkező gazdasági ágazataiba, így az élelmiszeriparba, az építőiparba, a turizmusba és az energetikába fektet és e befektetések által lehetőséget biztosít, hogy befektetői leképezzék a magyar gazdaság növekedési profilját.

A Társaság 2021. márciusban bejelentett akvizíciói által az energetikai portfólió jelentős szerepet kap a Cégcsoporton belül a TIGÁZ Földgázelosztó Zártkörűen Működő Részvénytársaságban, valamint a TITÁSZ Áramhálózati Zártkörűen Működő Részvénytársaságban megszerzett részesedések okán, mivel jóval nagyobb, stabilabb és kiszámíthatóbb bevételi potenciál rejlik az energiaelosztó hálózatok működtetésében, mint az energiatermelésben, legyen szó akár megújuló, akár nem megújuló energiatermelésről.

Jelenleg tehát a Cégcsoport tevékenysége négy stratégiai szegmensre bontható, az Ipari termelés, a Mezőgazdaság és Élelmiszeripar, a Turizmus szegmenseire, valamint az Energetikai szegmensre.

Az OPUS GLOBAL Nyrt. menedzsmentje a transzparens és közép, valamint hosszútávú stratégiai ágazatok jövedelemtermelő képességének növelését és a további transzparens növekedést tűzte ki célul. Mindez alapján a menedzsment célja, hogy a Kibocsátó vonzó célpontként jelenjen meg a hazai és külföldi intézményi nagybefektetők, konzervatív befektetési politikát folytató pénzügyi alapok előtt.

## 9.2. A Kibocsátó legfontosabb piacainak bemutatása

A Cégcsoport az üzleti tevékenységét a továbbiakban szegmensekre bontva mutatja be az alábbiak szerint:

- (i) Ipari termelés
- (ii) Mezőgazdaság és Élelmiszeripar
- (iii) Energetika
- (iv) Turizmus

További, nem önálló szegmensként tekintendő terület a Vagyongazdálkodás, mint az egyes szegmensekben megvalósítandó célokat szolgáló elem.

### 9.2.1. Ipari termelés szegmens

Az OPUS GLOBAL Nyrt. portfóliója kiemelt szereplőjének tekinti az építőipari és nehézipari vállalkozásokat magába foglaló Ipari termelés szegmenst.

A Mészáros Építőipari Holding Zrt. az OPUS GLOBAL Nyrt. Igazgatóságának 2018. november 15-i döntése értelmében apportként került a Cégcsoporthoz, mellyel a Vállalatcsoportnál 2018-ban az ipari termelés vált a legjelentősebb szegmenné, hiszen a két 100%-os részesedésű leányvállalata (Mészáros és Mészáros Kft., és az R-KORD Kft.) az építőipar meghatározó szereplői.

Az 51%-ban tulajdonolt Mészáros Építőipari Holding Zrt. fő tevékenységeként a kizárólagos tulajdonában lévő két leányvállalata, a Mészáros és Mészáros Kft. és az R-KORD Kft. vagyongazdálkodásával foglalkozik.

A Mészáros és Mészáros Kft. elsősorban híd-, út-, közmű-, vízépítés, valamint a környezetvédelemhez és az atomenergia területéhez kapcsolódó mérnöki létesítmények kivitelezéséhez kapcsolódó munkát végez. A leányvállalatban felhalmozódott szaktudás és kivitelezési tapasztalat tette lehetővé, hogy a társaság a közelmúltban számos nagy volumenű projektben vegyen részt.

A Mészáros Építőipari Holding Zrt. másik 100%-os leányvállalata az R-KORD Kft., melynek főtevékenysége a vasútépítéssel összefüggő biztosító- és távközlő berendezések, valamint vasúti felsővezeték építése, karbantartása, tervezése és engedélyezése.

A Mészáros és Mészáros Kft. és az R-KORD Kft. 50-50 százalékos arányban tulajdonolják az RM International Zrt. üzletrészét, mely szorosan kapcsolódik a vasútfejlesztési tevékenységhez és integráns része a szegmensnek, valamint az általuk részben tulajdonolt Mészáros M1 Nehézgépező Kft. is 34,13%-ban került be 2020-ban a konszolidációs körbe. Ez utóbbi tevékenysége azonban a Társaság Ipari termelés szegmensében vonatkozásában nem jelentős. Az R-Kord Kft. továbbá 100%-os üzletrésszel rendelkezik 2020-tól az R-KORD NETWORK Kft.-ben.

Az Ipari termelés szegmens nehézipari ágazatba tartozik még az Anyavállalat által 99,93%-ban tulajdonolt Wamsler SE annak németországi székhelyű leányvállalataival. A Wamsler SE a középkelet-európai régió legnagyobb kandalló- és tűzhelygyára, európai piaci részesedése 7-8% körül alakul a HKI Industrieverband adatai szerint.

### 9.2.2. Mezőgazdaság és Élelmiszeripar szegmens

A Mezőgazdaság és Élelmiszeripar szegmens a Kibocsátó szempontjából kiemelt jelentőséggel bír,

amit jól mutat, hogy az elmúlt években több befektetést hajtott végre ezen a területen. Jelenleg a szegmensben a Kibocsátó három leányvállalata tartozik: a Csabatáj Zrt. (74,18% részesedés), a VIRE SOL Kft. (51%), továbbá a Kibocsátó által 100%-ban tulajdonolt KALL Ingredients Kft.

A mezőgazdasági portfólió első elemét a Csabatáj Zrt. részesedés képezte, amelynek teljes gazdálkodását két fő tevékenység - a növénytermesztés a hozzá kapcsolódó szolgáltatási tevékenységgel és az állattenyésztés területén az árutojás termelés - határozza meg.

Ezt egészítette ki 2018-ban a KALL Ingredients Kereskedelmi Kft. nem pénzügyi vagyoni hozzájárulásként a Kibocsátó általi megszerzése. A Kibocsátó által jelenleg 83%-ban tulajdonolt leányvállalat nagy potenciállal rendelkezik, Közép-Kelet Európa egyik legnagyobb izocukor gyárának számít.

Szintén 2018-ban került sor a VIRE SOL Kft. összesen 51%-os apportálására. A VIRE SOL Kft. Közép-Kelet-Európa legmodernebb és leginnovatívabb búzafeldolgozója, Magyarország egyetlen, a malomipari feldolgozáson túlmutató magas minőségű búza alapú termékeket előállító üzem. A feldolgozó üzem fő termékeit az élelmiszer-, papír-, vegyi- és takarmányipar részére értékesíti, amely vevők igényeit a késztermékek, illetve gyártási folyamatok paramétereinek szigorú szabályzásával és ezen elvárások minőség központú felügyeletével kívánja biztosítani.

A Csoport mezőgazdasági és élelmiszeripari tevékenysége jellemzően élelmiszeripari alapanyagokra, takarmány alapanyagokra, keményítő termékekre, alkoholokra, tojástermelésre és gabonatermesztésre koncentrál. Az előállított végtermékek alapanyagai legnagyobb részben gabonafélék.

### 9.2.3. Energetika szegmens

A következő időszakban az Energetika szegmens válhat a Cégcsoport egyik legjelentősebb komponensévé.

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2021. március 12-én bejelentése szerint adásvételi szerződést írt alá a svájci központú MET Csoporttal az MS Energy Holding AG 50 százalékának megvásárlásáról, amellyel a Társaság a 2021. március 31-ei zárást követően 49,57 százalékos közvetett részesedést és irányítási jogot szerzett a TIGÁZ Földgázelosztó Zártkörűen Működő Részvénytársaságban.

Az OPUS GLOBAL Nyrt. Magyarország keleti régiójára növekedési potenciálként tekint, a cégcsoport egyéb, helyi érdekeltségei pedig további sinergiákat is biztosít az új leányvállalat számára. A TIGÁZ a hazai gázvezeték-üzemeltetők közül az egyik legeredményesebb társaság, 2019. évben a társaság árbevétele 32 milliárd Ft, üzemi eredménye 6,7 milliárd Ft, adózott eredménye pedig 2,3 milliárd Ft volt. Az OPUS GLOBAL Nyrt. célja a társaság kiszámítható bevételtermelő képességének biztosítása és növelése további hálózatfejlesztési beruházások végrehajtásával.

Az energetikai szegmens másik fő pilléréként az OPUS GLOBAL Nyrt. 2020. december 23-án kötelező érvényű ajánlatot tett az E.ON Beteiligungen GmbH-nak az E.ON Tiszántúli Áramhálózati Zrt. (TITÁSZ) részvénycsomagjának megvásárlására. A tranzakciós folyamat technikai lépéseként a tőzsdei társaság Igazgatósága döntött arról, hogy a Status Energy Kft.-vel közösen ötven-ötven százalékos tulajdoni arányban létrehozza az OPUS Energy Kft.-t, amely cégen keresztül kívánja tulajdonolni az tiszántúli áramhálózati vállalatot. A TIGÁZ már jelenleg is, a TITÁSZ pedig várhatóan a jövőben az OPUS eszközportfóliójának értékes eleme lesz, amely kiszámítható, stabil



bevételt biztosítva, jelentős mértékben járul majd hozzá a tőzsdei cég eredménytermelő képességéhez. A tranzakciók zárását követően az OPUS GLOBAL Nyrt. a hazai energetikai piac meghatározó szereplőjévé válik.

#### 9.2.4. Turizmus szegmens

Az OPUS csoport kiemelt helyen kezeli a Turizmus szegmensét, amely a KONZUM Nyrt. 2019. évi beolvadásával integrálódott a Cégcsoportba. A jogelőd, ezen turisztikai tevékenysége a HUNGUEST Hotels Szállodaipari Zrt. 2016-os felvásárlásával indult, melynek most már közvetlenül tulajdonolt része a Balatontourist Csoport is.

A Turizmus szegmens tevékenységi körébe az alábbiak tartoznak:

- Hazai, vidéki gyógy-, wellness és rendezvény-turizmus (HUNGUEST Hotels Csoport);
- Balatonkörnyéki kempingek (Balatontourist Csoport);
- Szálláshelyek Ausztriában, Montenegróban és Romániában (HUNGUEST Hotels Csoport).

A HUNGUEST Hotels jelenleg Magyarország legnagyobb, kizárólag magyar tulajdonban lévő szállodalánca. A szállodaláncot alkotó 26 szálloda közül 20 Magyarország legismertebb gyógyhelyein, üdülő- és hegyvidéki területein, valamint nagyvárosaiban található. A régióban, a montenegrói tengerparton, az ausztriai Grossglockner lábánál és Murauban, valamint Erdélyben található HUNGUEST Hotels szálloda. A hotelek a legszélesebb igényeknek megfelelő szolgáltatásokat nyújtják, beleértve a klasszikus gyógyszolgáltatásokat, rekreációs-fitness-wellness szolgáltatásokat, konferencia lehetőségeket, valamint változatos programajánlatokat.

A 67 éves múlttal rendelkező Balatontourist saját márkaneve alatt tíz kempinget működtet saját üzemeltetésben, illetve franchise rendszerben a Balaton körül. A kempingek többségükben nem saját tulajdonúak, azokat gazdálkodó szervezetektől és önkormányzatoktól veszi bérbe a társaság.

#### 9.2.5. Vagyonkezelés, mint az egyes szegmensekben megvalósítandó célokat szolgáló elem

Az OPUS GLOBAL Nyrt. Magyarország egyik legdiverzifikáltabb holdingja, amely Magyarország és a közép-kelet-európai régió stratégiai fontos és nagy növekedési potenciállal rendelkező gazdasági ágazataiba fektet. A Társaság közvetlen és közvetett módon jelentős vállalatokban rendelkezik kisebbségi részesedéssel, amely részesedéseket az OPUS a Vagyonkezelési szegmensében kezel. A Vagyonkezelési szegmens elsősorban a likvid és kisebbségi tulajdonosi hányaddal bíró befektetéseket kezeli a négy fő szegmens mellett. A Vagyonkezelés szegmensben belül a részesedések között leányvállalatok, társult vállalatok is szerepelnek.

Az OPUS GLOBAL Nyrt. 2017 júliusában megvásárolta a Takarékinfo Zrt. 24,87%-át, valamint 24,84%-ban tulajdonolja az Addition OPUS Zrt.-, a korábbi Status Capital Zrt.-ből kiváló társaságot, amely szintén 25% alatti tulajdonrészrel rendelkezik a Takarékinfó Központi Adatfeldolgozó Zrt.-ben, valamint az Anyacégben is 2,46%-ban tulajdonos.

A Takarékinfó Központi Adatfeldolgozó Zrt. fő profilja a takarékszövetkezeti szektor szereplőinek informatikai és távközlési támogatása, a rendszerek üzemeltetése és az új fejlesztések végrehajtása, esetenként külső partnerek bevonásával. A társaság szolgáltatásai a banki-, pénzügyi alkalmazások teljes körére kiterjednek: alkalmazás, üzemeltetés,

architektúratervezés, fejlesztés, menedzselt távközlési szolgáltatások, informatikai technológiai megoldások.

A Kibocsátó vagyonkezelési területébe még az SZ és K 2005. Kft.-ben, illetve az OBRA Kft.-ben fennálló 100%-os részesedése tartozik, amely közvetlenül tulajdonolt műemlék jellegű épület, a Révay Irodaház testesíti meg az ingatlankezelést. A Révay utca 10. szám alatt található épület a környék fejlesztése révén 1992-ben teljesen megújult, az egykori körfolyosós belső udvar ma egy természetes fényrel megvilágított, légkondicionált átrium. A cég fő tevékenysége ingatlan bérbeadás, bevétele a székhelyén található ingatlan hasznosításából származik. Az Irodaház kihasználtsága évek óta 95% feletti.

## 10. PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK

### 10.1 Üzleti tevékenységből származó eredményt jelentősen befolyásoló lényeges tényezők bemutatása

A Kibocsátó üzleti tevékenységből származó eredményét jelentősen befolyásoló lényeges tényezők bemutatása a Kibocsátó 2020. évi konszolidált éves jelentésében (IFRS, auditált), illetve 2020. évi egyedi éves jelentésében (IFRS, auditált) található (2. és 3. számú mellékletek).

### 10.2 Árbevétel

A Kibocsátó 2020. évi egyedi nettó árbevétele: 609.414 ezer forint volt.

A Kibocsátóra vonatkozó adatokat a Kibocsátó 2020. évi konszolidált éves jelentése (IFRS, auditált) (2. számú melléklet) alapján mutatjuk be mindegyik alábbi kérdésnél.

A Cégcsoport 2020. évi konszolidált árbevétele: 223.433.126 ezer forint volt.

### 10.3 Működési ráfordítások

A Kibocsátó 2020. évi egyéb működési ráfordítása eredménye: 127.895 ezer forint volt.

A Cégcsoport 2020. évi egyéb működési ráfordítása: 6.018.266 ezer forint volt.

### 10.4 Üzleti tevékenység eredménye, EBIT

A Kibocsátó 2020. évi üzleti tevékenységének eredménye: -668.289 ezer forint volt.

A Cégcsoport 2020. évi üzleti tevékenységének eredménye: -1.022.833 ezer forint volt.

### 10.5 Pénzügyi eredmény

A Kibocsátó 2020. évi pénzügyi eredménye: 7.737.506 ezer forint volt.

A Cégcsoport 2020. évi pénzügyi eredménye: -5.844.753 ezer forint volt.

### 10.6 Adózott eredmény

A Kibocsátó 2020. évi adózott eredménye: 6.966.240 ezer forint volt.

A pénzügyi eredményeket is figyelembe véve a Cégcsoport 2020. évi adózás utáni eredménye: -6.234.161 ezer forint volt.

### 10.7 Befektetett eszközök

A Kibocsátó 2020. december 31. napján hatályos befektetett eszközeinek értéke: 180.168.387 ezer forint volt.

A Cégcsoport 2020. december 31. napján hatályos Éven túli eszközeinek értéke: 355.012.085 ezer forint volt.

### 10.8 Forgóeszközök

A Kibocsátó 2020. december 31. napján hatályos forgóeszközeinek értéke: 48.357.696 ezer forint volt.

A Cégcsoport 2020. december 31. napján hatályos forgóeszközeinek értéke: 205.071.191 ezer forint volt.

### 10.9 Források

A Kibocsátó 2020. december 31. napján hatályos forrásainak értéke: 228.526.083 ezer forint volt.

A Cégcsoport 2020. december 31. napján hatályos forrásainak értéke: 560.083.276 ezer forint volt.

#### **10.10 Cash flow**

A Cégcsoport konszolidált cash flow kimutatását a Kibocsátó 2020. évi konszolidált éves jelentésének (IFRS, auditált) 127. oldala tartalmazza. *(2. számú melléklet)*

#### **10.11 Információk a Kibocsátó meglévő, folyamatban lévő és jövőbeli beruházásairól és befektetéseiről**

A Kibocsátó nem tervez semmilyen jövőbeni beruházást, mivel a csoporton belül Holding társaságként működik.

#### **10.12 Tőkeforrások bemutatása mind rövid, mind hosszú távon (saját tőke, hitelek mértéke, lejárat, fajtája, EU-s és állami támogatások)**

##### A Cégcsoport saját tőkéje:

A Cégcsoport 2020. december 31. napján hatályos saját tőkéje: 227.618.628 ezer forint volt, melyből a jegyzett tőke 17.541.151 ezer forintot tett ki.

A Cégcsoportra vonatkozó adatot a Kibocsátó 2020. évi konszolidált éves jelentése (IFRS, auditált) tartalmazza. *(2. számú melléklet)*

##### A Cégcsoport hitelei:

A vonatkozó információk a Kibocsátó 2020. évi konszolidált éves jelentésének (IFRS, auditált) 3.21. Hitelek pontjában, a 172. oldalon találhatóak. *(2. számú melléklet)*

##### A Cégcsoport által kapott EU-s állami támogatások:

A vonatkozó adatok a Kibocsátó 2020. évi konszolidált éves jelentésének (IFRS, auditált) 3.22. Állami támogatások pontban, a 175. oldalon találhatóak. *(2. számú melléklet)*

## 11. FELELŐSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT

Az **OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1062 Budapest, Andrásy út 59.; cégjegyzékszám: 01-10-042533, **Kibocsátó**) mint a jelen Információs Dokumentumban szereplő információkért felelős személy (**Felelős Személy**) ezennel kijelenti az alábbiakat.

A jelen Információs Dokumentum elkészítése során a Kibocsátó a tőle elvárható módon törekedett arra, hogy a jelen Információs Dokumentum a vonatkozó jogszabályi követelményekkel összhangban tartalmazzon minden, a Kibocsátó piaci, gazdasági, pénzügyi, jogi helyzetének és annak várható alakulásának, valamint a Kötvényekhez kapcsolódó jogoknak a Befektető részéről történő megalapozott megítéléséhez szükséges adatot.

A Kibocsátó legjobb tudása szerint a jelen Információs Dokumentumban közölt adatok, adatcsoportosítások, állítások, elemzések a valóságnak megfelelőek, helytállóak, és lehetővé teszik a Kibocsátó piaci, gazdasági, pénzügyi, jogi helyzetének és annak várható alakulásának, valamint a Kötvényekhez kapcsolódó jogoknak a Befektető részéről történő megalapozott megítélését. A Kibocsátó legjobb tudomása szerint a jelen Információs Dokumentum félrevezető adatot, téves következtetés levonására alkalmas csoportosítást, elemzést nem tartalmaz, és nem hallgat el olyan tény, amely veszélyezteti a Kibocsátó piaci, gazdasági, pénzügyi, jogi helyzetének és annak várható alakulásának, valamint a Kötvényhez kapcsolódó jogoknak a Befektető részéről történő megalapozott megítélését.

A fentiekkel összhangban a Kibocsátó alulírott képviselői a Kibocsátó képviseletében kijelentik, hogy a jelen Információs Dokumentum a valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmaz, és az nem hallgat el olyan tényeket és információkat, amelyek a Kötvények, valamint a Kibocsátó helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bírnak.

A Kibocsátó kijelenti, hogy tartózkodik minden olyan ügylettől vagy ügylet együttestől, konstrukciótól (együttesen: Ügylettől), ami önmagában vagy együttes hatásait tekintve alkalmas lehet arra, hogy azon vállalat-csoport tagjától, vagy a vállalatcsoportba tartozó vállalat tulajdonosától, illetve tulajdonosának közeli hozzátartozójától az NKP Programban kibocsátott kötvény révén történő forrásbevonást valósítsa meg, amelynek a Kibocsátó a csoporttagja. Kibocsátó vállalja, hogy a Magyar Nemzeti Bank felhívására a fenti feltételek teljesülésének céljára eseti adatszolgáltatást teljesít.

A felelős személy felelőssége kiterjed az Információs Összeállításban foglalt valamennyi információra.

A felelős személyt az Információs Dokumentum közzétételétől számított öt évig terheli a fenti felelősség, ami érvényesen nem zárható ki és nem korlátozható.

Kelt: Budapest, 2021. év 06. hónap 22.. nap.



---

OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő  
Részvénytársaság  
képviseletében eljár:  
Dzsabák Attila Zsolt  
Vezérigazgató

## MELLÉKLETEK

1. számú melléklet: A Kibocsátó hatályos Alapszabálya
2. számú melléklet: A Kibocsátó 2020. évi konszolidált éves jelentése (IFRS, auditált)
3. számú melléklet: A Kibocsátó 2020. évi egyedi éves jelentése (IFRS, auditált)
4. számú melléklet: A Kibocsátó 2020. évre vonatkozó könyvvizsgálói jelentése
5. számú melléklet: A Kibocsátó 2020. évre vonatkozó könyvvizsgálói jelentése (konszolidált)
6. számú melléklet: A Kibocsátó 2021. I. Negyedéves Jelentése (IFRS, Konszolidált)