



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

Audit Bizottságának jelentése
a Társaság 2024. év 04. hónap 24. napjára összehívott
Rendes Közgyűlése részére

A Társaság Audit Bizottsága megvizsgálta a Társaság 2024. év 04. hónap 24. napján tartandó éves rendes Közgyűlése elé terjesztendő előterjesztések és határozati javaslatok vonatkozásában a következőket:

- előterjesztés (határozati javaslat) a Társaság 2023. évi, IFRS alapján elkészített éves beszámolójának és üzleti jelentésének elfogadásáról és a Társaság 2023. évi adózott eredményének felhasználásáról,
- előterjesztés (határozati javaslat) a Társaság 2023. évi, IFRS alapján elkészített konszolidált éves beszámolójának elfogadásáról,
- előterjesztés (határozati javaslat) a Társaság állandó könyvvizsgálója 2024. évi üzleti év könyvvizsgálatának díjazásáról.

A Társaság Alapszabályának 11.3. pontja alapján az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése, valamint a javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat megtárgyalása és véleményezése nem tartozik az Audit Bizottság hatáskörébe, ezért erről döntéshozatalra nem került sor.

Az Audit Bizottság a fenti anyagokat áttekintette és ennek alapján 2024. március 27-én egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta többek között az alábbi határozatokat.

3/2024. (03.27.) számú Audit Bizottsági Határozat

Az Audit Bizottság, a könyvvizsgálói jelentés ismeretében elfogadja a Társaság 2023. évi, IFRS alapján elkészített egyedi (nem konszolidált) éves beszámolóját és üzleti jelentését, annak valamennyi mellékletét 305 001 362 eFt mérlegfőösszeggel, 11 715 184 eFt adózott eredménnyel, 11 715 184 eFt teljes átfogó jövedelemmel és javasolja annak Közgyűlés elé terjesztését.

Az Audit Bizottság a Társaság 2023. évi, IFRS alapján elkészített egyedi (nem konszolidált) éves beszámolóját a Közgyűlés részére elfogadásra javasolja.

4/2024. (03.27.) számú Audit Bizottsági Határozat

Az Audit Bizottság, a könyvvizsgálói jelentés ismeretében elfogadja a Társaság 2023. évi, IFRS alapján elkészített 2023. évi konszolidált éves beszámolóját és üzleti jelentését, annak valamennyi mellékletét, 1 072 649 076 eFt mérlegfőösszeggel, 44 889 595 eFt adózott eredménnyel, és 44 125 647 eFt teljes átfogó jövedelemmel és javasolja annak Közgyűlés elé terjesztését.

Az Audit Bizottság a Társaság 2023. évi, IFRS alapján elkészített konszolidált éves beszámolóját a Közgyűlés részére elfogadásra javasolja.

5/2024. (03.27.) számú Audit Bizottsági Határozat

Az Audit Bizottság jelen határozattal elfogadja és az Igazgatóság elé terjeszhetőnek nyilvánítja a Társaság állandó könyvvizsgálója 2024. évi üzleti év könyvvizsgálatára vonatkozó díjazásának módosítását.

Az Audit Bizottság javasolja (támogatja), miszerint a Társaság állandó könyvvizsgálójának, a Quercus Audit Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.-nek (székhely: 8200 Veszprém, Radnóti tér 2. C. ép.; cégjegyzékszám: 19-09-512226; nyilvántartó bíróság: Veszprémi Törvényszék Cégbírósága; könyvvizsgálói kamarai nyilvántartási szám: 002651; „Quercus Audit Kft.”; könyvvizsgálatért személyében is felelős személy: Tölgyes András József (anyja neve: dr. Zsilko Katalin; lakcím: 8200 Veszprém, Szajkó utca 14/B; könyvvizsgálói kamarai nyilvántartási szám: 005572) a jelen határozat meghozatala napjától kezdődően a 2024. év 12. hónap 31. nappal végződő üzleti évről készített éves jelentés (beszámoló) közgyűlés általi elfogadásának napjáig, de legkésőbb 2025. év 04. hónap 30. napjáig tartó határozott időtartamra a megbízási díja legfeljebb HUF 32.000.000 + ÁFA, azaz harminckét millió magyar forint és általános forgalmi adó összegre emelkedjen.

6/2024. (03.27.) számú Audit Bizottsági Határozat

Az Audit Bizottság jelen határozattal elfogadja, s így a Közgyűlés elé terjeszhetőnek nyilvánítja, a 2023. év 04. hónap 27. napjára meghirdetett éves rendes közgyűlés 1., 2. és 8. napirendi pontjaihoz kapcsolódó, az Igazgatóság által elfogadott közgyűlési előterjesztésekre, határozati javaslatokra vonatkozó Audit Bizottsági jelentést.

--

Budapest, 2024. év 03. hónap 27. nap

OPUS GLOBAL Nyrt.
Audit Bizottsága