

חוק החברות;

בעניין: חוק החברות, התשנ"ט-1999

פקודת החברות;

פקודת החברות [נוסח חדש], תשמ"ג-1983

בעל התפקיד;

בעניין: עו"ד עדי פיגל - הנאמן להסדר הנושים (אינוונטק סנטראל מלונות בע"מ)

מדרך בן גוריון 2 (מגדל ב.ס.ר 1 - קומה 18), רמת-גן 52573

טלפון: 03-7553898; פקסימיליה: 03-7553899

הנושה המובטח;

בעניין: רוניק פז נבו נאמנויות בע"מ (בתוקף תפקידו כנאמן למחזיקי האג"ח)

מרחוב יד חרוצים 14, בתל-אביב

טלפון: 03-6389200; פקסימיליה: 03-6389222

"הכנ"ר";

ובעניין: כונס הנכסים הרשמי (מחוז תל-אביב והמרכז)

ע"י ב"כ עו"ד נחמה אבן ספיר, מרחוב השלושה 2, תל-אביב

טלפון: 03-6899695; פקסימיליה: 02-6462502

דוח משלים (בקשה מס' 47)

בעל התפקיד מתכבד להגיש בזאת דוח משלים קצר נוסף במסגרת בקשה מס' 47 (חלוקת דיבידנד ביניים מס' II).

רקע:1. ביום 12.09.2018 הגיש בעל התפקיד בקשה לאשר תשלום דיבידנד (ביניים) נוסף לנושה המובטח (בקשה מס' 47) (להלן: "**בקשה 47**"). בתמצית, בבקשה 47:

1.1 ביקש בעל התפקיד להותיר מתוך התמורות שהתקבלו בידי בעל התפקיד ממימוש הבטוחות עתודה

בסך של 500,000 ש"ח (נכון למועד הגשת הבקשה) לצורך תשלום הוצאות החלות על החברה ההולנדית

וחשיפות אפשריות (להלן: "**העתודה**").1.2 בעל התפקיד ביקש לבצע תשלום דיבידנד באופן מיידי בסך 3 מיליון ש"ח (להלן: "**הסכום הראשון**").1.3 בעל התפקיד ביקש לבצע תשלום דיבידנד נוסף בסך 3 מיליון ש"ח (להלן: "**הסכום הנוסף**") בכפוף

להתקיימות התנאים שפורטו בסעיף 10.2 בבקשה מס' 47, שהם: (א) קבלת אישור הרשויות בהולנד

על פירוק החברה, וכן; (ב) קבלת אישור רשויות המס בהולנד על הסדרת הבדיקה שנפתחה על ידם

בקשר להוצאה שדווחה על ידי החברה ההולנדית בגין שנת 2012 (להלן: "**בדיקת 2012**").

1.4 מבין התנאים הנזכרים בסעיף 1.3 לעיל, החלק המהותי לצורך תשלום הסכום הנוסף היה קבלת

אישור רשויות המס בהולנד בגין "בדיקת 2012", שכן כפי שצוין בבקשה מס' 47, לסוגיה זו עשויה

היתה להיות השלכה מהותית (גם) על חבות החברה ההולנדית כלפי רשויות המס בהולנד.

2. בדוח המשלים שהוגש לביהמ"ש הנכבד ביום 03.02.2019 הוצג, כי :

- 2.1. ביום 23.10.2018 אישר ביהמ"ש הנכבד את בקשה 47, ובהתאם בעל התפקיד העביר לנושה המובטח ביום 23.10.2018 את הסכום הראשון.
- 2.2. בסמוך ליום 03.02.2019 התקבל אישור רשויות המס בהולנד לגבי בדיקת 2012, וכתוצאה מכך נפתחה הדרך להתקדמות מילוי התנאים הנדרשים לצורך ביצוע התשלום הנוסף.
- 2.3. מאחר ובדיקת 2012 הושלמה על ידי רשויות המס בהולנד רק בשנת 2019 התעוררה סוגיית מס חדשה, המחייבת טיפול בטרם השלמת הפירוק הפורמלי של החברה ההולנדית.

עזכור:

3. בהמשך לפעולות שבוצעו בפיקוח בעל התפקיד - מצב הדברים הנוכחי לאחר מועד הגשת הדוח המשלים (כלומר, לאחר יום 03.02.2019) הינו, כדלקמן:
 - 3.1. התקבל אישור הרשויות בהולנד על פירוק וחיסול החברה ההולנדית (כלומר, התקיים התנאי הנזכר בסעיף 1.3 (א) לעיל).
 - 3.2. התקבל אישור רשויות המס בהולנד על סיום בדיקת 2012 (כלומר, התקיים גם התנאי הנזכר בסעיף 1.3 (ב) לעיל).
 - 3.3. בהתאם, התקיימו מלוא התנאים שנקבעו בהחלטה מיום 23.10.2018 לצורך תשלום הסכום הנוסף, **ובעל התפקיד יעביר לנושה המובטח את הסכום הנוסף (3 מיליון ש"ח), אשר יהווה דיבידנד ביניים מס' 3 לנושה המובטח. סה"כ, כולל הסכום הנוכחי, שולם לנושה המובטח סך של 11 מיליון ש"ח.** בעל התפקיד מניח כי יתרת העתודה (לאחר תשלום כל ההוצאות וביטול כל החשיפות, לרבות כאמור בסעיף 3.4 להלן) תשוחרר במהלך שנת 2019.
 - 3.4. למען שלמות התמונה יצוין, כי קיימת עדיין סוגיה המצויה בטיפול מול רשויות המס, אך היקפה של סוגיה זו אינו עולה על 40,000 אירו, והעתודה המוחזקת בידי בעל התפקיד (כהגדרתה בסעיף 1.1 לעיל) מספיקה על מנת להבטיח חשיפה זו (שבעל התפקיד סבור כי תבוטל), כמו גם את כל יתר ההוצאות הנדרשות עד להשלמת הליכי החיסול (כולל הגשת דוח בגין שנת 2019).
4. למען הסדר הטוב יובהר, כי אין בדוח זה כדי לגרוע מהוראות בקשה מס' 48, אשר מטופלת במקביל.



עדי פיגל, עו"ד
נאמן להסדר הנושים

היום, 24 בפברואר 2019