

Nacrt Zajedničkog plana pripajanja

(u skladu s čl. 5. Zakona o pripajanju u EU-u (EU-VerschG) i u skladu s čl. 549.b ZTD)

o prekograničnom pripajanju prijenosom i preuzimanjem imovine društva

EPIC Hospitality Holding GmbH

broj iz trgovačkog registra 482446 f

Plößlgasse 8, A-1040 Beč

Austrija

kao pripojenog društva

društvu

Valamar Riviera dioničko društvo za turizam

MBS: 040020883

OIB: 36201212847

ISIN: HRRIVPRA

Stancija Kaligari 1, HR-52440 Poreč

Hrvatska

kao društvu preuzimatelju

kako slijedi:

Three blue ink signatures are visible in the bottom right corner of the document. The signatures are handwritten and appear to be in blue ink.

Ovaj Zajednički plan pripajanja (dalje u tekstu: „Ugovor”) sastavljaju direktori društva

EPIC Hospitality Holding GmbH, društva s ograničenom odgovornošću sa sjedištem u Beču i poslovnom adresom Plößlgasse 8, A-1040 Beč, Austrija, koje je osnovano i postoji u skladu s austrijskim pravom te je upisano u trgovački registar Trgovačkog suda u Beču pod brojem iz trgovačkog registra 482446 f (dalje u tekstu: „pripojeno društvo”),

i uprava društva

Valamar Riviera dioničko društvo za turizam, dioničkog društva sa sjedištem u Poreču i poslovnom adresom Stancija Kaligari 1, HR-52440 Poreč, Hrvatska, koje je osnovano i postoji u skladu s hrvatskim pravom te je upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Pazinu, OIB: 36201212847 (dalje u tekstu: „društvo preuzimatelj”, a zajedno s pripojenim društvom i „ugovorne strane”).

PREAMBULA

Ugovorne strane namjeravaju pripojeno društvo registrirano u Austriji preuzimanjem prekogranično pripojiti društvu preuzimatelju registriranom u Hrvatskoj tako da pripojeno društvo prestane bez provođenja likvidacije i da se njegova cjelokupna imovina prenese na društvo preuzimatelja s posljedicama sveopćeg pravnog sljedništva (dalje u tekstu i „pripajanje”).

NA TEMELJU TOGA UGOVORNE STRANE UGOVARAJU SLJEDEĆE:

Definicije

Svi pojmovi iz ovog Ugovora imaju značenje navedeno u nastavku odnosno na odgovarajućim mjestima u Ugovoru:

„AktG“	odnosi se na austrijski Zakon o dioničkim društvima, Savezni službeni list (BGBl) 1965/98.
„EU-VerschG“	odnosi se na austrijski Zakon o pripajanju u EU-u, Savezni službeni list (BGBl) 2007/72.
„GmbHG“	odnosi se na austrijski Zakon o društvima s ograničenom odgovornošću, Službeni list Austro-Ugarske Monarhije (RGBl) 1906/58.
„OIB“	odnosi se na osobni identifikacijski broj koji izdaje hrvatska Porezna uprava.
„društvo preuzimatelj“	odnosi se na Valamar Riviera dioničko društvo za turizam.

„pripojeno društvo“	odnosi se na EPIC Hospitality Holding GmbH.
„UGB“	odnosi se na austrijski Zakon o trgovačkim društvima, Službeni list Njemačkog Carstva (DRGBI) 1897/219.
„UmgrStG“	odnosi se na austrijski Zakon o porezu na pretvorbu, Savezni službeni list (BGBl) 1991/699.
„pripajanje“	odnosi se na prekogranično pripajanje preuzimanjem prikazano u ovom Ugovoru.
„Ugovor“	odnosi se na ovaj Zajednički plan pripajanja.
„ZTD“	odnosi se na hrvatski Zakon o trgovačkim društvima (Narodne novine 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 152/11, 111/12, 68/13 i 110/15)

1. Pravni oblik, tvrtka i sjedište društava koja sudjeluju u pripajanju (čl. 5. st. 2. t. 1. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 1. ZTD)

- 1.1 Društvo EPIC Hospitality Holding GmbH kao pripojeno društvo je društvo s ograničenom odgovornošću sa sjedištem u Beču u Austriji osnovano 2017. godine u skladu s pravom Republike Austrije. Temeljni kapital pripojenog društva iznosi 35.000,00 EUR i uplaćen je u novcu u pola iznosa. Članovi pripojenog društva su (i) društvo Wurmböck Beteiligungs GmbH, broj iz trgovačkog registra 479879 f, sa sjedištem u Beču i poslovnom adresom Plößlgasse 8, A-1040 Beč, Austrija, OIB: 27318626442, (ii) društvo Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H., broj iz trgovačkog registra 113805 k, sa sjedištem u Beču i poslovnom adresom Plößlgasse 8, A-1040 Beč, Austrija, OIB: 93917247170, i (iii) dr. Franz Lanschützer, rođen 9. 10. 1964., s adresom Salmannsdorferstraße 16/1, A-1190 Beč, Austrija, OIB: 56212187099. Pripojeno društvo nema nadzorni odbor.
- 1.2 Valamar Riviera dioničko društvo za turizam kao društvo preuzimatelj je dioničko društvo sa sjedištem u Poreču u Hrvatskoj osnovano u skladu s pravom Republike Hrvatske. Društvo preuzimatelj kotira na Zagrebačkoj burzi u Hrvatskoj pod ISIN-om: HRRIVPRA. Temeljni kapital društva preuzimatelja iznosi 1.672.021.210,00 HRK. Društvo preuzimatelj izdalo je 126.027.542 dionice.
- 1.3 Pripojeno društvo ima 55.594.884 dionice i time udio od 44,11 % (četrdeset četiri zarez jedanaest posto) u društvu preuzimatelju.

2. Prijenos imovine prekograničnim pripajanjem s preuzimanjem

- 2.1 Ugovorne strane ovime ugovaraju prekogranično pripajanje u smislu čl. 3. st. 1. EU-VerschG i čl. 549.a st. 1. ZTD, čime se pripojeno društvo pripaja društvu preuzimatelju na temelju ovog

Ugovora i u skladu s primjenjivim zakonskim odredbama, i to prijenosom svoje imovine u cijelosti, uključujući sva prava i obveze, s posljedicama sveopćeg pravnog sljedništva.

- 2.2 Pripajanje se provodi u skladu s austrijskim Zakonom o pripajanju u EU-u (EU-VerschG) i uz njegovu analognu primjenu, uključujući odredbe na koje se upućuje iz čl. 96. i pratećih članaka GmbHG i čl. 220. i pratećih članaka AktG te hrvatskim ZTD, osobito čl. 549.a do 549.k uz analognu primjenu čl. 512. do 549. ZTD.
- 2.3 Pripajanje stupa na snagu upisom u sudski registar u sjedištu društva preuzimatelja (čl. 3. st. 3. EU-VerschG u vezi s čl. 549.k ZTD).
- 2.4 Stupanjem pripajanja na snagu upisom u hrvatski sudski registar cjelokupna aktiva i pasiva pripojenog društva, uključujući svu pokretnu i nepokretnu imovinu, prava i potraživanja, prelaze na društvo preuzimatelja s posljedicama sveopćeg pravnog sljedništva. Pripojeno društvo prestaje bez provođenja likvidacije.
- 2.5 Pripojeno društvo i prenesena imovina, uključujući svu pokretnu i nepokretnu imovinu, prava i potraživanja, imaju pozitivnu tržišnu vrijednost.
- 2.6 Ugovorne strane potvrđuju i ugovaraju da društvo preuzimatelj u okviru pripajanja preuzima svu imovinu, prava, potraživanja te moguće obveze, uključujući prava iz ugovora te kratkoročne i višekratne obveze. Društvo preuzimatelj ima pravo izvršavati i ostvarivati sva odgovarajuća prava u svoje ime te stoga može pri sudovima i upravnim tijelima zatražiti sve oblike registracije i upisa, pod uvjetom da se ta prava ne prenose već sveopćim pravnim sljedništvom stupanjem pripajanja na snagu.
- 2.7 Pripojeno društvo i društvo preuzimatelj obvezuju se poduzeti sve pravne radnje i mjere koje bi dodatno uz ovaj Ugovor mogle biti svrsishodne ili korisne za propisni prijenos imovine pripojenog društva, uključujući sva potraživanja, na društvo preuzimatelja.

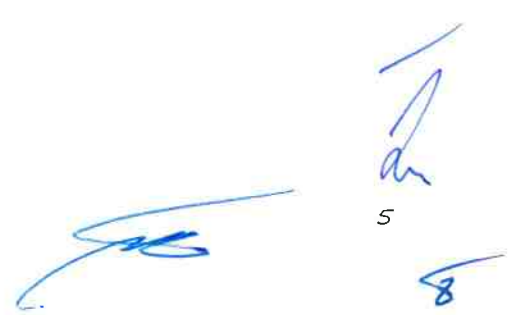
3. Ustupanje udjela, omjer zamjene, doplata u novcu, pravo na dobit (čl. 5. st. 2. t. 2., 3. i 5. EU-VerschG, čl. 5. st. 4. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 2., 3. i 5. ZTD)

- 3.1 Pripojeno društvo kao dioničar ima udio od 44,11 % (četrdeset četiri zarez jedanaest posto) u društvu preuzimatelju i time paket od 55.594.884 dionice. Taj paket dionica društva preuzimatelja koji ima pripojeno društvo u cijelosti se u skladu s čl. 224. st. 3. AktG i čl. 512. st. 1. ZTD upotrebljava za naknadu odnosno za zamjenu dionica članovima pripojenog društva, tj. (i) društvu Wurmböck Beteiligungs GmbH, (ii) društvu Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H. i (iii) dr. Franzu Lanschützeru, te se njima izdaje i na njih prenosi.



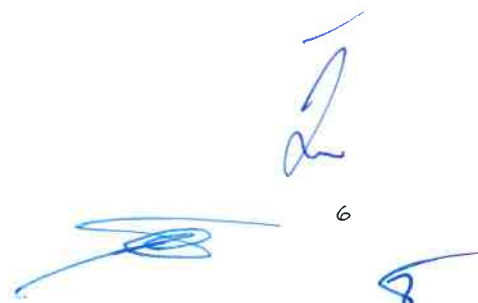
4

- 3.2 Udio koji pripojeno društvo ima u društvu preuzimatelju prosljeđuje (izdaje) se članovima pripojenog društva u alikvotnom dijelu.
- 3.3 Društvo Wurmböck Beteiligungs GmbH ima udio od 45 % (četrdeset pet posto) u pripojenom društvu te stoga u postupku zamjene dobiva za svoje udjele u pripojenom društvu, koji se u okviru pripajanja poništavaju, ukupno 25.017.698 dionica društva preuzimatelja i time odgovarajući udio, u skladu s čl. 225.a st. 3. t. 3. AktG i čl. 522. st. 4. ZTD po samome zakonu (*ipso iure*) bez potrebe za donošenjem dodatnog akta o prijenosu.
- 3.4 Društvo Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H. ima udio od 45 % (četrdeset pet posto) u pripojenom društvu te stoga u postupku zamjene dobiva za svoje udjele u pripojenom društvu, koji se u okviru pripajanja poništavaju, ukupno 25.017.698 dionica društva preuzimatelja i time odgovarajući udio, u skladu s čl. 225.a st. 3. t. 3. AktG i čl. 522. st. 4. ZTD po samome zakonu (*ipso iure*) bez potrebe za donošenjem dodatnog akta o prijenosu.
- 3.5 Dr. Franz Lanschützer ima udio od 10 % (deset posto) u pripojenom društvu te stoga u postupku zamjene dobiva za svoje udjele u pripojenom društvu, koji se u okviru pripajanja poništavaju, ukupno 5.559.488 dionica društva preuzimatelja i time odgovarajući udio, u skladu s čl. 225.a st. 3. t. 3. AktG i čl. 522. st. 4. ZTD po samome zakonu (*ipso iure*) bez potrebe za donošenjem dodatnog akta o prijenosu. Dr. Franz Lanschützer slaže se s trgovačkim zaokruživanjem u okviru raspoređivanja dionica provedenog u ovom Ugovoru i odriče se dijela dionice na koji je imao pravo prije zaokruživanja.
- 3.6 Osim toga će društvo Wurmböck Beteiligungs GmbH, društvo Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H. i dr. Franz Lanschützer na Glavnoj skupštini pripojenog društva, na kojoj će se donijeti odluka o odobrenju pripajanja, odustati od ustupanja novih udjela u društvu preuzimatelju, zbog čega se ne mora provesti povećanje temeljnog kapitala društva preuzimatelja u skladu s čl. 224. st. 2. t. 2. AktG i čl. 520. st. 2. t. 2. ZTD. Nema doplata u novcu.
- 3.7 Ovaj Ugovor stoga ne sadržava druge podatke o (i) omjeru zamjene udjela u društvu ni visini doplata u novcu u vezi s pripajanjem (čl. 5. st. 2. t. 2. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 2. ZTD) niti o (ii) trenutku od kojeg novi temeljni ulog (nastao povećanjem kapitala) svojim imateljima daje pravo sudjelovanja u dobiti ni mogućim posebnostima koje utječu na to pravo (čl. 5. st. 2. t. 5. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 5. ZTD). Dionice izdane članovima pripojenog društva u smislu ove točke 3. ionako već daju (općenito) pravo na dobit te će društvu Wurmböck Beteiligungs GmbH, društvu Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H. i dr. Franzu Lanschützeru davati pravo sudjelovanja u dobiti društva preuzimatelja nakon odobrenja ovog Ugovora i pripajanja od strane glavne skupštine društva preuzimatelja i glavne skupštine pripojenog društva. U tom smislu nema posebnosti u pogledu tog prava sudjelovanja u dobiti.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and the number '5'.

- 3.8 Radi jasnoće, ugovorne strane utvrđuju da dividendu društva preuzimatelja za poslovnu godinu 2017. s obzirom na pripajanje valja isplatiti izravno društvu Wurmböck Beteiligungs GmbH, društvu Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H. i dr. Franzu Lanschützeru kao dioničarima društva preuzimatelja. Pravo na dividendu utvrđuje se na temelju broja dionica društva preuzimatelja, pa tako u slučaju društva Wurmböck Beteiligungs GmbH odgovara iznosu koji otpada na 25.017.698 dionica u društvu preuzimatelju, u slučaju društva Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H. iznosu koji otpada na 25.017.698 dionica u društvu preuzimatelju, a u slučaju dr. Franza Lanschützera iznosu koji otpada na 5.559.488 dionica u društvu preuzimatelju.
- 3.9 Svi će se članovi pripojenog društva u zapisniku s Glavne skupštine odreći svojeg prava na otpremninu u novcu (čl. 5. st. 4. EU-VerschG).
- 4. Mogući učinci pripajanja na zapošljavanje (čl. 5. st. 2. t. 4. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 4. ZTD) i podaci o postupku prema kojem se uređuju prava zaposlenika na suodlučivanje u društvu preuzimatelju (čl. 5. st. 2. t. 10. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 10. ZTD)**
- 4.1 Pripojeno društvo nema zaposlenike. Svi su direktori članovi pripojenog društva, čije funkcije prestaju bez ostvarivanja dodatnih prava kada pripajanje postane valjano.
- 4.2 Provedba pripajanja nema nikakva utjecaja na zaposlenike društva preuzimatelja. U kontekstu pripajanja ne planiraju se ni promjene u radu ni mjere u vezi s osobljem. Pripajanje nema utjecaja ni na predstavnike radnika, radnička vijeća, sporazume između poslodavca i radničkog vijeća ni kolektivne ugovore u okviru društva preuzimatelja.
- 4.3 Socijalni aspekti pripajanja kao i njegovi pravni i gospodarski aspekti pobliže će se objasniti u zajedničkom izvješću ugovornih strana o pripajanju u skladu s austrijskim i hrvatskim pravom. Zajedničko izvješće o pripajanju i ovaj Ugovor pravovremeno će se staviti na raspolaganje radničkom vijeću odgovornom za društvo preuzimatelja.



6

5. Dan pripajanja (čl. 5. st. 2. t. 6. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 6. ZTD)

Dan pripajanja u smislu čl. 5. st. 2. t. 6. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 6. ZTD jest 31. prosinca 2017. Istekom 31. prosinca 2017 smatra se da su sve radnje pripojenog društva izvršene za račun društva preuzimatelja i da je sva imovina pripojenog društva prenesena na društvo preuzimatelja.

6. Posebna prava i pogodnosti (čl. 5. st. 2. t. 7. i 8. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 7. i 8. ZTD)

- 6.1 Društvo preuzimatelj ne daje prava članovima društva koji imaju posebna prava ni imateljima drugih vrijednosnih papira koji nisu udjeli u društvu (ni osobama u drugačijem svojstvu od člana društva) te ne isplaćuje odštetu. Također nisu predložene ni predviđene mjere u smislu čl. 5. st. 2. t. 7. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 7. ZTD.
- 6.2 Stručnjacima koji provjeravaju Ugovor, trećim osobama povezanim s pripajanjem i članovima upravnih, rukovodstvenih, nadzornih ili kontrolnih organa društava koja sudjeluju u pripajanju ne pružaju se posebne pogodnosti u smislu čl. 5. st. 2. t. 8. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 8. ZTD.

7. Statut ili društveni ugovor društva koje nastaje pripajanjem (čl. 5. st. 2. t. 9. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 9. ZTD)

Statut društva preuzimatelja koji vrijedi u trenutku pripajanja priložen je ovom Ugovoru kao Prilog ./I. U okviru pripajanja nisu planirane izmjene statuta.

8. Pozitivna tržišna vrijednost (čl. 5. st. 2. t. 11. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 11. ZTD)

Ugovorne strane utvrđuju da pripojeno društvo i društvo preuzimatelj i na dan pripajanja i u vrijeme prijave za upis pripajanja u sudski registar imaju pozitivnu tržišnu vrijednost. Za pripojeno društvo to vrijedi čak i ako se vrijednost udjela društva preuzimatelja ne uzima u obzir.

9. Relevantne bilance, završni godišnji računi, procjena aktive i pasive (čl. 5. st. 2. t. 11. i 12. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 11. i 12. ZTD)

- 9.1 Poslovna godina pripojenog društva odgovara kalendarskoj godini te završava 31. 12. Zadnji završni godišnji račun pripojenog društva sastavljen je 31. 12. 2017. te je odobren i potvrđen Odlukom Glavne skupštine pripojenog društva donesenom prije Odluke o prekograničnom pripajanju.
- 9.2 Poslovna godina društva preuzimatelja odgovara kalendarskoj godini te završava 31. 12. Zadnji završni godišnji račun društva preuzimatelja sastavljen je 31. prosinca 2017. te je potvrđen Odlukom nadzornog odbora društva preuzimatelja od 27. veljače 2018. godine.
- 9.3 Pripajanje se provodi na temelju završnog godišnjeg računa pripojenog društva na dan 31. 12. 2017. kao korporativnopravne zaključne bilance (dalje u tekstu i „zaključna bilanca”), iz koje proizlaze prenesene pozicije imovine i potraživanja pripojenog društva te procjene. Stoga se kao osnova za ovaj postupak pripajanja uzima bilanca pripojenog društva na dan 31. 12. 2017. kao zaključna bilanca (čl. 220. st. 3. AktG i čl. 521. st. 3. ZTD). Pozicije imovine i potraživanja navedeni u zaključnoj bilanci procijenjeni su u visini knjigovodstvene vrijednosti. Društvo preuzimatelj nastavit će s tom procjenom (čl. 5. st. 2. t. 11. EU-VerschG i čl. 549.b st. 1. t. 11. ZTD).
- 9.4 S gledišta financijskog izvještavanja pripajanje nema utjecaja na vrijednost tvrtke (engl. *goodwill*) ni na rezerve društva preuzimatelja s mogućnošću isplate.

10. Mogući učinci pripajanja na vjerovnike i propisi o ostvarivanju prava vjerovnika

- 10.1 Pripajanje ne dovodi do smanjenja kapitala. Temeljni kapital pripojenog društva iznosi 35.000,00 EUR i uplaćen je u novcu u pola iznosa. Pripojeno društvo nema vezane kapitalne rezerve u smislu čl. 229. st. 4. i 5. UGB. Temeljni kapital društva preuzimatelja iznosi 1.672.021.210,00 HRK. To odgovara iznosu od 224.718.931,52 EUR. Budući da je kapital društva preuzimatelja veći od kapitala pripojenog društva, provedba prekograničnog pripajanja ne dovodi do smanjenja kapitala. Stoga nisu predviđene popratne mjere.
- 10.2 Ni pripojeno društvo ni društvo preuzimatelj ne nalaze se u postupku likvidacije, nisu proglašena insolventnima niti im je odobrena odgoda plaćanja. Osim toga, uključenim društvima nije odbijen zahtjev za pokretanje stečajnog postupka zbog nedovoljne pokrivenosti obveza imovinom.
- 10.3 Učinci pripajanja na vjerovnike društava i propisi o ostvarivanju prava vjerovnika pobliže će se objasniti u zajedničkom izvješću ugovornih strana o pripajanju u skladu s austrijskim i hrvatskim pravom.



8

11. Porezne posljedice

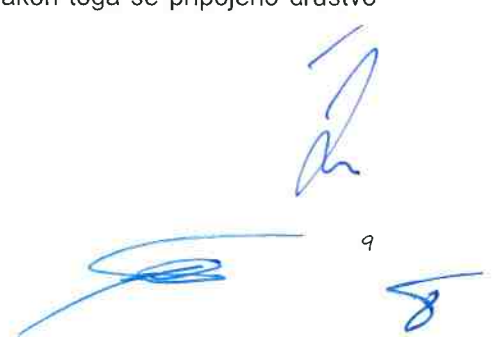
- 11.1 S gledišta austrijskog prava porezne posljedice pripajanja sukladne su članku I. UmgrStG. Rok pripajanja u porezne svrhe u skladu s čl. 2. st. 5. UmgrStG istek je 31. 12. 2017.
- 11.2 Pripojeno društvo ne posjeduje zemljišta ni stvarna prava ekvivalentna zemljištima, pa pripajanje ne rezultira primjenom austrijskog ni hrvatskog poreza na promet nekretninama.
- 11.3 Pripajanje je neutralno iz perspektive hrvatskog poreza na dobit, sukladno čl. 20. Zakona o porezu na dobit, a iz perspektive hrvatskog poreza na dodanu vrijednost pripajanje ne predstavlja oporezivu transakciju, sukladno čl. 30. Zakona o porezu na dodanu vrijednost i čl. 18. Pravilnika o porezu na dodanu vrijednost.

12. Povjerenik

- 12.1 Ugovorne strane suglasno utvrđuju da će se prijenos dionica društva preuzimatelja članovima pripojenog društva u skladu s točkom 3. ovog Ugovora izvršiti putem povjerenika za primanje dionica koje se moraju dati.
- 12.2 U skladu s čl. 522. st 2. ZTD, ugovorne strane imenuju Središnje klirinško depozitarno društvo d.d. sa sjedištem u Zagrebu, Heinzelova 62a, p.p. 409, HR-10002 Zagreb, Hrvatska povjerenikom za primanje dionica koje se moraju dati (SKDD). U svrhu provedbe ovog Ugovora, ugovorne strane obvezuju se s povjerenikom sklopiti ugovor o povjereništvu radi prijenosa i zamjene dionica u skladu s odredbama ovog Ugovora.

13. Valjanost Ugovora, donošenje odluka i formalni tijek

- 13.1 Valjanost ovog Ugovora odgodno je uvjetovana odobrenjem pripajanja na Glavnoj skupštini pripojenog društva i na Glavnoj skupštini društva preuzimatelja. Pritom se većina glasova i formalni zahtjevi utvrđuju na temelju zahtjeva iz odgovarajućih nacionalnih zakona.
- 13.2 Nakon sastavljanja ovog Ugovora i njegove objave u Austriji Glavna skupština pripojenog društva donijet će odluku o pripajanju i odobrenju Ugovora.
- 13.3 Direktori pripojenog društva prijavljuju pripajanje pri Trgovačkom sudu u Beču, koji zatim provjerava ispunjenost uvjeta za upis i donosi odluku o upisu pripajanja u trgovački registar. Pripajanje postaje valjano upisom u hrvatski sudski registar. Nakon toga se pripojeno društvo briše iz austrijskog trgovačkog registra.



14. Punomoć

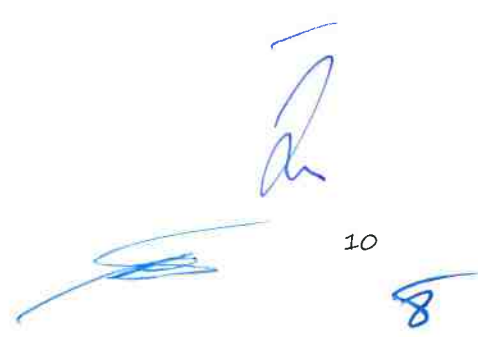
- 14.1 Ugovorne strane angažiraju i opunomoćuju do pravomoćnog upisa pripajanja u austrijski trgovački registar i u hrvatski sudski registar (i) odvjetničko društvo Kerres Rechtsanwalts GmbH, broj iz trgovačkog registra 250106 d, Schuberting 2, A-1010 Beč, Austrija, (ii) odvjetnika dr. Stefana Gurmanna, M.B.L.-HSG, rođenog 2. 10. 1977., sa sjedištem na adresi Schuberting 2, A-1010 Beč, Austrija, i (iii) odvjetnika Ivana-Krešimira Tomića, sa sjedištem na adresi Bogovićeve 4, HR-10000 Zagreb, Hrvatska, da pojedinačno i u svoje ime provedu eventualne izmjene ovog Ugovora koje bi, bez izmjena onog sadržaja i svrhe ugovora koje ugovorne strane žele, trebale biti nužne iz pravno-tehničkih razloga, osobito izmjene koje bi trebale biti nužne za provedbu Ugovora te za upis pripajanja u trgovački registar odnosno sudski registar.
- 14.2 Opunomoćenici su ovlašteni djelomično ili u cijelosti prenijeti punomoć na treće osobe. Nadalje su ovlašteni za dvostruko i višestruko zastupanje.

15. Forma Zajedničkog plana pripajanja

Ovaj Ugovor sklapa se prema austrijskom pravu kao javnobilježnički akt.

16. Opće ugovorne odredbe

- 16.1 Troškove sastavljanja i provedbe ovog Ugovora te sve troškove, poreze, davanja i naknade nastale uslijed postupka pripajanja u Austriji snosi pripojeno društvo. Sve takve troškove, poreze, davanja i naknade nastale uslijed postupka pripajanja u Hrvatskoj snosi društvo preuzimatelj.
- 16.2 Ako određena odredba ovog Ugovora jest ili postane potpuno ili djelomično nišetna ili neprovediva, to ne utječe na valjanost ili provedivost ostalih odredaba. Smatra se da je umjesto nišetne ili neprovedive odredbe ugovorena ona valjana odredba koja odgovara smislu i svrsi nišetne ili neprovedive odredbe; isto vrijedi na odgovarajući način i za moguće pravne praznine u ovom Ugovoru.
- 16.3 Prilozi ovom Ugovoru sastavni su dio Ugovora.



- 16.4 Ovaj Ugovor kao javnobilježnički akt sastavlja se kao jedan original koji čuva angažirani austrijski javni bilježnik. Za obje ugovorne strane i njihove pravne sljednike može se na njihov vlastiti trošak izraditi neograničen broj primjeraka ovog javnobilježničkog akta kao ovjerenih preslika.
- 16.5 Za sve sporove koji proizlaze iz ovog Ugovora ili u vezi s njim, uključujući sporove koji se odnose na njegovu valjanost, stupanje na snagu, izmjenu i raskid isključivo je nadležan stvarno i mjesno nadležan sud u sjedištu pripojenog društva.
- 16.6 U slučaju dvojbe pri tumačenju odredaba ovog Ugovora mjerodavna je inačica na njemačkom jeziku u odnosu na prijevod na hrvatskom jeziku.

Prilozi:

Prilog .I/

Statut Valamar Riviera dioničkog društva za turizam

EPIC Hospitality Holding GmbH
FN 482446 f

Valamar Riviera dioničko društvo za turizam
OIB: 36201212847

11


Valamar Riviera d.d.
Poreč, Stancija Kaligari 1

S T A T U T

V a l a m a r R i v i e r a d. d.

(pročišćeni tekst)

Poreč, 4. svibnja 2017. godine



Na temelju članka 3. Odluke o dopuni Statuta Valamar Riviera dioničko društvo za turizam od 4. svibnja 2017. godine, Predsjednik uprave je dana 4. svibnja 2017. godine utvrdio pročišćeni tekst Statuta Valamar Riviera d.d.

Pročišćeni tekst Statuta Valamar Riviera d.d. obuhvaća: Statut Valamar Riviera dioničko društvo za turizam donesen na Glavnoj skupštini dana 8. lipnja 2015. godine, odredbe Odluke o izmjeni i dopuni Statuta Valamar Riviera dioničko društvo za turizam od 27. travnja 2016. godine, kojom Odlukom je dopunjena djelatnost i usklađena je odredba o objavama podataka i priopćenja Društva s odredbama Zakona o trgovačkim društvima i odredbe Odluke o dopuni Statuta Valamar Riviera dioničko društvo za turizam od 4. svibnja 2017. godine, kojom Odlukom je dopunjena djelatnost Društva.

S T A T U T

Valamar Riviera dioničko društvo za turizam

(pročišćeni tekst)

I. TVRTKA I SJEDIŠTE DRUŠTVA

Članak 1.

(1) Tvrtka Društva glasi:

Valamar Riviera dioničko društvo za turizam

(2) Društvo ima i skraćenu tvrtku koja glasi:

Valamar Riviera d.d.

Članak 2.

(1) Sjedište Društva je u Poreču.

(2) Poslovnu adresu u sjedištu Društva određuje uprava.



Članak 3.

Društvo može izvan sjedišta imati podružnice. Podružnica se osniva odlukom uprave uz prethodnu suglasnost nadzornog odbora.

PREDMET POSLOVANJA DRUŠTVA

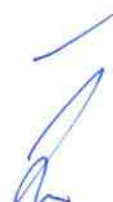
Članak 4.

(1) Društvo obavlja sljedeće djelatnosti:

- * Pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- * Pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- * Pružanje usluga smještaja
- * Pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- * Iznajmljivanje kamp prikolica
- * Zimsko čuvanje kamp prikolica
- * Proizvodnja hrane i pića
- * Proizvodnja kruha, peciva, svježe tjestenine i kolača
- * Proizvodnja dvopeka, keksa, trajnog peciva i kolača
- * Prerada i konzerviranje mesa i mesnih proizvoda
- * Djelatnost turističke agencije
 - organiziranje paket-aranžmana, sklapanje i provedba ugovora o paket-aranžmanu, organiziranje izleta, sklapanje i provedba ugovora o izletu,
 - organiziranje kongresa,
 - posredovanje u sklapanju ugovora o organiziranom putovanju (paket-aranžman i izlet),
 - posredovanje ugostiteljskih usluga (prodaja i rezervacija smještaja i drugih ugostiteljskih usluga),
 - posredovanje usluga prijevoza (prodaja putnih karata i rezervacija mjesta za sva prijevozna sredstva),
 - organiziranje prihvata i transfera putnika,
 - posredovanje u pružanju usluga u posebnim oblicima turističke i ugostiteljske ponude,
 - organiziranje i posredovanje u pružanju usluga turističkih vodiča, turističkih pratitelja i usluga upravljanja plovnim objektima nautičara (skipera),
 - zastupanje domaćih i stranih putničkih agencija,
 - davanje turističkih obavijesti i promidžbenog materijala,
 - posredovanje u sklapanju ugovora o osiguranju putnika i prtljage,

- pomoć u pribavljanju putnih isprava, viza i drugih isprava potrebnih za prijelaz granice i boravak u inozemstvu, isprava za lov, ribolov, ronjenje, plovidbu nautičara te drugih isprava potrebnih za organizaciju i provođenje različitih oblika turističke ponude,
 - rezervacija, nabava i prodaja ulaznica za sve vrste priredbi, muzeja i dr., te prodaja robe vezane za potrebe putovanja (razne putne potrepštine, suveniri, turističke publikacije i sl.),
 - organizacija i pružanje usluga u svezi s poslovanjem karticama i putničkim čekovima, te pružanje mjenjačkih usluga sukladno posebnim propisima,
 - iznajmljivanje i posredovanje u iznajmljivanju vozila, letjelica i plovni objekata,
 - agencijsko-pomorske usluge za prihvrat i opremu plovni objekata u nautičkom turizmu.
- * Turističke usluge u nautičkom turizmu
 - * Turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude (seoskom, zdravstvenom, kulturnom, *wellness*, kongresnom, za mlade, pustolovnom, lovnom, športskom, golf-turizmu, športskom ili rekreacijskom ribolovu na moru, ronilačkom turizmu, športskom ribolovu na slatkim vodama kao dodatna djelatnost u uzgoju morskih i slatkovodnih riba, rakova i školjaka i dr.)
 - * Ostale turističke usluge (iznajmljivanje pribora i opreme za šport i rekreaciju, kao što su sandoline, daske za jedrenje, bicikli na vodi, suncobrani, ležaljke i sl.)
 - * Turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti
 - * Iznajmljivanje vezova (plutača), plovila sa i bez posade, bicikla i dr. predmeta i opreme za sport i razonodu, popravak čamaca za razonodu
 - * Iznajmljivanje motornih vozila
 - * Iznajmljivanje strojeva i opreme bez rukovatelja
 - * Turistički poslovi s inozemstvom
 - * Istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
 - * Promidžba (reklama i propaganda)
 - * Djelatnost organizatora sajmova, izložbi i kongresa
 - * Pružanje usluga informacijskog društva
 - * Usluge davanja pristupa internetu
 - * Mjenjački poslovi
 - * Kupnja i prodaja robe
 - * Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
 - * Zastupanje inozemnih tvrtki u trgovini
 - * Djelatnost javnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom cestovnom prometu
 - * Prijevoz za vlastite potrebe
 - * Javni prijevoz u linijskom obalnom pomorskom prometu
 - * Povremeni prijevoz putnika u obalnom pomorskom prometu
 - * Poslovanje nekretninama

- * Iznajmljivanje zemljišta i vlastitih poslovnih i drugih prostora
- * Projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- * Nadzor nad gradnjom
- * Ispitivanje proračuna za građevinske elemente
- * Uređenje i dizajniranje eksterijera i interijera te oblikovanje i obrada elemenata za uređenje
- * Poslovi državne izmjere i katastra nekretnina: izradba elaborata stalnih geodetskih točaka za potrebe osnovnih geodetskih radova; izradba elaborata katastarske izmjere i tehničke reambulacije; izradba parcelacijskih i drugih geodetskih elaborata katastra zemljišta; izradba parcelacijskih i drugih geodetskih elaborata katastra nekretnina; izradba elaborata katastra vodova i tehničko vođenje katastra vodova; izradba posebnih geodetskih podloga za prostorno planiranje i graditeljsko projektiranje, izradba geodetskog projekta, izradba elaborata o iskolčenju građevine, kontrolna geodetska mjerenja pri izgradnji i održavanju građevina (praćenje mogućih pomaka); izradba situacijskih nacrti za objekte za koje ne treba izraditi geodetski projekt; iskolčenje građevina; poslovi stručnog nadzora nad radovima: izradbe elaborata katastra vodova i tehničkog vođenja katastra vodova, izradbe posebnih geodetskih podloga za prostorno planiranje i graditeljsko projektiranje, izradbe geodetskog projekta, izradbe elaborata o iskolčenju građevine, kontrolnih geodetskih mjerenja pri izgradnji i održavanju građevina (praćenje mogućih pomaka) i iskolčenju građevina
- * Proizvodnja, uzgoj i prodaja cvijeća, ukrasnog bilja i sadnog materijala
- * Uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji i to: sadnja i održavanje vrtova, parkova i zelenih površina za sportske terene, ugostiteljske objekte i sl.
- * Djelatnost uzgoja oštriga i dagnji
- * Uzgoj maslina za proizvodnju ulja i za neposrednu potrošnju, te proizvodnja maslinovog ulja preradom vlastitih maslina
- * Priređivanje igara na sreću – igre u casinima
- * Športska priprema
- * Športska rekreacija
- * Športska poduka
- * Iznajmljivanje sportskih objekata (sportskih dvorana, tenis terena i dr. objekata za sport i razonodu)
- * Djelatnost za poboljšanje fizičke kondicije
- * Frizerski saloni i saloni za uljepšavanje
- * Skladištenje robe
- * Obrada podataka
- * Izrada baze podataka
- * Kopiranje, fotokopiranje, skeniranje i sl. usluge
- * Pranje i kemijsko čišćenje tekstila i sličnih proizvoda
- * Računovodstvene i knjigovodstvene usluge





- * Popravak vozila, tehnički pregled motornih vozila i poljoprivrednih strojeva, izdavanje certifikata za motorna vozila i povremeno ispitivanje motornih vozila radi sigurnosti na cesti, te čuvanje i pranje motornih vozila
- * Korištenje opasnih kemikalija
- * Proizvodnja električne energije
- * Održavanje i naplata parkirališnih mjesta
- * Savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * Djelatnost upravljanja društvima
- * Zastupanje stranih tvrtki u okviru registriranih djelatnosti
- * Iznajmljivanje uredskih strojeva i opreme
- * Računalne djelatnosti
- * Izrada i održavanje web stranica
- * Djelatnost elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga
- * Poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * Usluge informacijskog društva
- * Djelatnosti prikazivanja filmova

ZASTUPANJE DRUŠTVA

Članak 5.

Član uprave zastupa Društvo zajedno s još jednim članom uprave ili zajedno s jednim prokuristom. Prokurist zastupa Društvo zajedno s jednim članom uprave.

Članak 6.

Društvo može dati prokuru. Odluku o davanju prokure donosi uprava, uz prethodnu suglasnost nadzornog odbora.

TEMELJENI KAPITAL I DIONICE

Članak 7.

Temeljni kapital Društva iznosi 1.672.021.210,00 (slovima: jedna milijarda šesto sedamdeset dva milijuna dvadeset jedna tisuća dvjesto deset) kuna.

Članak 8.

Temeljni kapital Društva podijeljen je na 126.027.542 (slovima: sto dvadeset šest milijuna dvadeset sedam tisuća petsto četrdeset dvije) redovne dionice na ime, bez nominalnog iznosa.

Odobreni temeljni kapital

Članak 9.

(1) Ovlašćuje se uprava Društva da, uz suglasnost nadzornog odbora, jednokratno ili u više navrata izdavanjem novih dionica poveća temeljni kapital Društva, ali najviše s iznosa od 1.672.021.210,00 (slovima: jedna milijarda šesto sedamdeset dva milijuna dvadeset jedna tisuća dvjesto deset) kuna za iznos od 836.010.605,00 (slovima: osamsto trideset šest milijuna deset tisuća šesto pet) kuna na iznos od 2.508.031.815,00 (slovima: dvije milijarde petsto osam milijuna trideset jedna tisuća osamsto petnaest) kuna. Uprava je ovlaštena odlučiti izdavati dionice za uloge u stvarima i pravima.

(2) Ovlast upravi iz prethodnog stavka ovog članka daje se na razdoblje do najviše pet godina od dana upisa u sudski registar izmjene statuta kojim je dana ovlast.

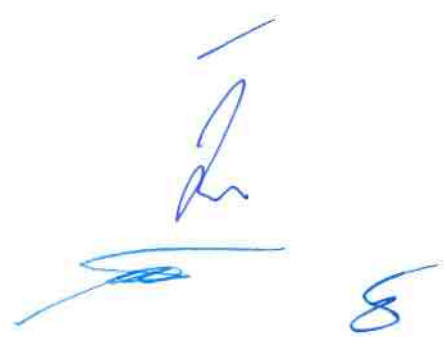
(3) Uprava može izdavati nove dionice uz isključenje prava prvenstva upisa novih dionica dioničarima Društva.

Članak 10.

(1) Dionice Društva su nematerijalizirani vrijednosni papiri te postoje samo u obliku elektroničkog zapisa u računalnom sustavu Središnjeg klirinškog depozitarnog društva.

(2) Prijenos dionica potpuno je slobodno i ne podliježe bilo kakvim ograničenjima.

(3) Prijenos dionica, poravnanje i namira, kao i svaka druga promjena stanja evidentira se na računu dioničara u Središnjem klirinškom depozitarnom društvu u skladu s propisima i pravilima Središnjeg klirinškog depozitarnog društva.



ORGANI DRUŠTVA

Članak 11.

Organi Društva su:

- a) glavna skupština,
- b) nadzorni odbor i
- c) uprava.

Glavna skupština

Članak 12.

(1) Glavna skupština Društva održava se u sjedištu Društva ili u poslovnom prostoru podružnice Društva koji odredi ovlašteni sazivač u pozivu.

(2) Priopćenja za dioničare Društva propisana zakonom ograničavaju se na priopćenja dana elektroničkom komunikacijom putem internetske stranice Društva.

Članak 13.

(1) Dioničari mogu sudjelovati na glavnoj skupštini i koristiti pravo glasa ako unaprijed prijave pisanim putem svoje sudjelovanje na glavnoj skupštini u roku predviđenom zakonom.

(2) Za sudjelovanje na glavnoj skupštini relevantno će biti stanje u središnjem depozitoriju nematerijaliziranih vrijednosnih papira Središnjeg klirinškog depozitarnog društva na posljednji dan za prijavu sudjelovanja na glavnoj skupštini.

(3) Dioničare mogu zastupati punomoćnici na temelju valjane pisane punomoći koju izda dioničar, odnosno osoba ovlaštena za zastupanje ako je dioničar pravna osoba.

Članak 14.

Glavnoj skupštini Društva predsjedava predsjednik nadzornog odbora ili osoba koju opunomoći predsjednik nadzornog odbora.



Članak 15.

Glavna skupština može punovažno odlučivati ako su na njoj nazočni dioničari i/ili njihovi punomoćnici koji zajedno imaju dionice čiji broj predstavlja udio od najmanje jednu četvrtinu (25%) temeljnog kapitala Društva u vrijeme održavanja glavne skupštine. Ovo vrijedi i za svaku možebitno odgođenu glavnu skupštinu zbog nedostatne zastupljenosti dioničara (kvoruma).

Članak 16.

Odluke na Glavnoj skupštini donose se većinom danih glasova (obična većina) osim kada je zakonom propisana veća, kvalificirana većina za donošenje određenih odluka.

Članak 17.

Svaka dionica daje pravo na jedan glas.

Nadzorni odbor

Članak 18.

(1) Nadzorni odbor ima sedam članova.

(2) Članovi nadzornog odbora biraju se na vrijeme od četiri godine. U slučaju da za vrijeme trajanja mandata nadzornog odbora pojedinom članu nadzornog odbora prestane mandat, namjesto njega novoizabranom članu nadzornog odbora mandat traje do isteka mandata ostalim članovima nadzornog odbora.

Članak 19.

(1) Članove nadzornog odbora bira glavna skupština.

(2) Iznimno od odredbe stavka 1. ovog članka, radnici imaju pravo imenovanja jednog člana nadzornog odbora i to im pravo pripada sve dok postoje uvjeti za imenovanje predstavnika radnika sukladno odredbama posebnog zakona. U tom slučaju šest članova nadzornog odbora bira glavna skupština, a jednog člana imenuje i opoziva radničko vijeće ili radnici sukladno odredbama posebnog zakona.



Članak 20.

(1) Članove nadzornog odbora ili pojedinog njegovog člana može opozvati glavna skupština prije isteka mandata.

(2) Za donošenje odluke iz stavka 1. ovog članka potrebna je većina od najmanje 3/4 danih glasova.

Članak 21.

(1) Nadzorni odbor može donositi odluke ako u odlučivanju sudjeluje većina njegovih članova. Odluke se donose većinom glasova svih članova.

(2) Odsutan član nadzornog odbora može sudjelovati u donošenju odluke tako da glasa putem telefona ili pisanim putem (pismo, poruka elektroničke pošte ili telefaks poruka). U radu sjednice nadzornog odbora namjesto spriječenoga člana nadzornog odbora može sudjelovati druga osoba koju on opunomoći posebnom pisanom punomoći.

(3) Nadzorni odbor može donositi odluke bez održavanja sjednica, korespondentnim putem (pismom, telefonom, telegrafom, telefaksom, porukama elektroničke pošte ili drugim podobnim načinom), ako niti jedan od članova ne zahtjeva da se sjednica održi.

Članak 22.

Članovi nadzornog odbora imaju pravo na nagradu za njihov rad u visini koju određuje glavna skupština svojom odlukom.

Uprava

Članak 23.

(1) Uprava se sastoji od jednog do pet članova.

(2) Mandat članova uprave traje najviše do pet godina, uz mogućnost ponovnog imenovanja.

(3) Odluku o imenovanju i opozivu, broju članova uprave te o trajanju njihova mandata donosi nadzorni odbor.



Članak 24.

(1) Uprava Društva ne smije bez prethodne suglasnosti nadzornog odbora Društva poduzeti bilo koju od sljedećih pravnih radnji i /ili pravnih poslova, kao niti donijeti odluku o:

(i) prihvaćanju i/ili preuzimanju bilo koje obveze, uključujući, ali ne i isključivo:

- a) preuzimanje obveza po jamstvu ili naknadi štete,
- b) preuzimanje duga po zajmovima, kreditima, financiranju duga ili preuzimanju bankarskog kredita u vezi s istim, i
- c) sklapanje bilo kakvog pisanog ili usmenog ugovora s drugim fizičkim i/ili pravnim osobama kojim se preuzima i/ili prihvaća bilo koja obveza za društvo,

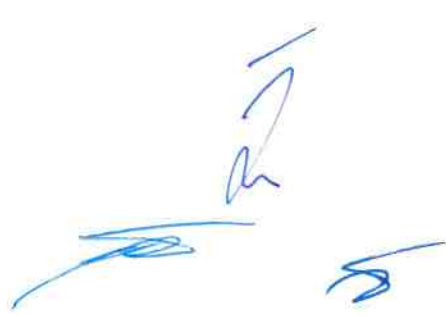
čija vrijednost prelazi svotu od 3% (slovima: tri posto) temeljnog kapitala Društva ili se, neovisno o vrijednosti, prihvaćaju i/ili preuzimaju obveze na vrijeme dulje od pet godina;

(ii) raspolaganje imovinom Društva ili kupnja druge imovine, uključujući, ali ne i isključivo:

- a) kupnja, prodaja, prijenos, zalog ili drugo raspolaganje nekretninama, dionicama i/ili drugim vrijednosnim papirima te udjelima u drugim društvima kojih je Društvo imatelj, i
- b) sklapanje bilo kakvog pisanog ili usmenog ugovora s drugim pravnim i/ili fizičkim osobama kojim se raspolaze imovinom Društva (uključujući davanje ili uzimanje u zakup) ili kupuje druga imovina,

čija vrijednost prelazi svotu od 3% (slovima: tri posto) temeljnog kapitala Društva ili se, neovisno o vrijednosti, prihvaćaju i/ili preuzimaju obveze na vrijeme dulje od pet godina.

(2) Sva direktno ili indirektno povezana prihvaćanja i/ili preuzimanja obveze ili raspolaganja imovinom, koja se u poslovnoj praksi i prema uvriježenim shvaćanjima smatraju jednim jedinstvenim poslom, smatrat će se jednom pravnom radnjom odnosno pravnim poslom, bez obzira što se formalno radi o više pravnih radnji ili pravnih poslova čija pojedinačna vrijednost ne prelazi svotu ne prelazi svotu od 3% (slovima: tri posto) temeljnog kapitala Društva.



Članak 25.

(1) Članovi uprave vode poslove Društva zajedno, kao i samostalno po pojedinim područjima poslova kako je to pobliže određeno Poslovníkom o radu uprave.

(2) Poslovnik o radu uprave donosi nadzorni odbor. Uprava može predložiti tekst poslovnika.

NAČIN I OBLIK OBJAVE PRIOPĆENJA DRUŠTVA

Članak 26.

(1) Podaci i priopćenja Društva objavljuju se na internetskoj stranici na kojoj se nalazi sudski registar.

(2) Uprava Društva odlučuje o objavi propisanih informacija, podataka i priopćenja u medijima odnosno putem internetske stranice Društva.

(3) Ako su dionice Društva uvrštene na uređeno tržište Društvo će propisane informacije, podatke i priopćenja objavljivati u skladu s pravilima tog uređenog tržišta.

GODIŠNJI OBRAČUN I UPOTREBA DOBITKA

Članak 27.

(1) Glavna skupština može donijeti odluku o isplatu dobiti dioničarima u stvarima i pravima.

(2) Uprava Društva može, uz prethodnu suglasnost nadzornog odbora, tijekom poslovne godine, isplatiti dioničarima predujam na ime dividende iz predvidivog dijela neto dobiti.

TRAJANJE I PRESTANAK DRUŠTVA

Članak 28.

(1) Društvo je osnovano na neodređeno vrijeme.

(2) Društvo može prestati na način propisan zakonom.



ZAVRŠNE ODREDBE

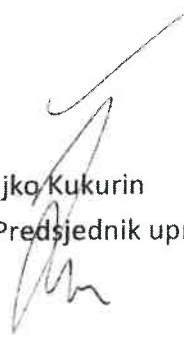
Članak 29.

Autentično tumačenje odredbi ovog statuta daje glavna skupština Društva i o tome odlučuje običnom većinom.

Članak 30.

Ovaj statut stupa na snagu danom upisa u sudski registar, osim odredbi koje se odnose na izbor i imenovanje organa Društva, a koje stupaju na snagu danom donošenja ovog statuta.

Željko Kukurin
Predsjednik uprave





REPUBLIKA HRVATSKA
JAVNI BILJEŽNIK
TANJA FERENC

Poreč - Parenzo, Trg slobode 2
tel.: 052/452-905, fax: 428-210

OU-95/17-3

POTVRDA pročišćenog teksta statuta

Ja, javni bilježnik Tanja Ferenc iz Poreča, Trg slobode 2, potvrđujem temeljem odredbe članka 303. st. 1. ZTD-a da neizmjenjene odredbe pročišćenog teksta Statuta Valamar Riviera d.d. Poreč, od 27.04.2016. (dvadesetsedmog travnja dvijetisućesnaeste) godine, koji se nalazi u sudskom registru Trgovačkog suda u Pazinu, zajedno s izvršenim izmjenama prema Odluci o dopuni Statuta Valamar Riviera dioničko društvo za turizam od 04.05.2017. (četvrtog svibnja dvijetisućesedamnaeste) godine sadržanoj u mom javnobilježničkom Zapisniku s Glavne skupštine od dana 04.05.2017. (četvrtog svibnja dvijetisućesedamnaeste) godine, posl.br. OU-95/17-2, u potpunosti odgovaraju pročišćenom tekstu ovog Statuta Valamar Riviera d.d. Poreč, od 04.05.2017. (četvrtog svibnja dvijetisućesedamnaeste) godine -----

Javnobilježnička pristojba prema tbr. 11. st. 7. ZJP-a u iznosu od 150,00 kn naplaćena i poništena na primjerku za pismohranu. Javnobilježnička nagrada prema čl. 26. PPJT-a naplaćena u iznosu od 375,00 kn. -----

U Poreču-Parenzo 04.05.2017. (četvrtog svibnja dvijetisućesedamnaeste) godine

JAVNI BILJEŽNIK
TANJA FERENC



Entwurf eines Verschmelzungsplans

(gemäß § 5 EU-VerschG und entsprechend § 549b ZTD)

über eine grenzüberschreitende Verschmelzung durch Übertragung und Aufnahme des Vermögens
der

EPIC Hospitality Holding GmbH

FN 482446 f

Plößlgasse 8, A-1040 Wien

Österreich

als übertragende Gesellschaft

auf die

Valamar Riviera dioničko društvo za turizam

MBS: 040020883

OIB: 36201212847

ISIN: HRRIVPRA

Stancija Kaligari 1, HR-52440 Poreč

Kroatien

als übernehmende Gesellschaft

wie folgt:



Dieser Verschmelzungsplan (in der Folge der „Vertrag“ genannt) wird aufgestellt von den Geschäftsführern der

EPIC Hospitality Holding GmbH, eine ordnungsgemäß nach österreichischem Recht errichtete und bestehende Gesellschaft mit beschränkter Haftung, eingetragen im Firmenbuch des Handelsgerichts Wien zu FN 482446 f, mit dem Sitz in Wien und der Geschäftsanschrift Plößlgasse 8, A-1040 Wien, Österreich (in der Folge die „übertragende Gesellschaft“ genannt),

und dem Vorstand der

Valamar Riviera dioničko društvo za turizam, eine ordnungsgemäß nach kroatischem Recht errichtete und bestehende Aktiengesellschaft, eingetragen im Handelsregister des Handelsgerichts Pazin, OIB: 36201212847, mit dem Sitz in Poreč und der Geschäftsanschrift Stancija Kaligari 1, HR-52440 Poreč, Kroatien (in der Folge die „übernehmende Gesellschaft“ und gemeinsam mit der übertragenden Gesellschaft auch die „Vertragsparteien“ genannt).

PRÄAMBEL

Die Vertragsparteien beabsichtigen, die in Österreich registrierte, übertragende Gesellschaft grenzüberschreitend auf die in Kroatien registrierte, übernehmende Gesellschaft durch Aufnahme zu verschmelzen, so dass die übertragende Gesellschaft ohne Abwicklung erlischt und ihr gesamtes Vermögen im Wege der Gesamtrechtsnachfolge auf die übernehmende Gesellschaft übertragen wird (in der Folge auch die „Verschmelzung“ genannt).

DIES VORAUSSCHICKEND VEREINBAREN DIE VERTRAGSPARTEIEN FOLGENDES:

Definitionen

Sämtliche Begriffsbestimmungen in diesem Vertrag haben die ihnen nachstehend bzw an den entsprechenden Stellen im Vertrag beigelegte Bedeutung:

„AktG“	bezeichnet das österreichische Aktiengesetz, BGBl 1965/98.
„EU-VerschG“	bezeichnet das österreichische EU-Verschmelzungsgesetz, BGBl 2007/72.
„GmbHG“	bezeichnet das österreichische GmbH-Gesetz, RGBI 1906/58.
„OIB“	bezeichnet die persönliche Identifikationsnummer, die von der kroatischen Steuerverwaltung vergeben wird.
„übernehmende Gesellschaft“	bezeichnet die Valamar Riviera dioničko društvo za turizam.

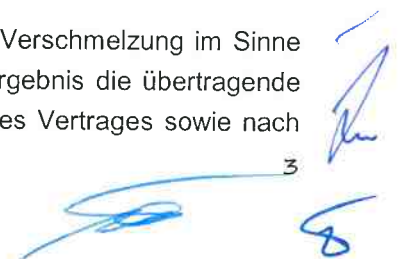
„übertragende Gesellschaft“	bezeichnet die EPIC Hospitality Holding GmbH.
„UGB“	bezeichnet das österreichische Unternehmensgesetzbuch, DRGBI 1897/219.
„UmgrStG“	bezeichnet das österreichische Umgründungssteuergesetz, BGBl 1991/699.
„Verschmelzung“	bezeichnet die in diesem Vertrag dargestellte grenzüberschreitende Verschmelzung durch Aufnahme.
„Vertrag“	bezeichnet diesen Verschmelzungsplan.
„ZTD“	bezeichnet das kroatische Gesetz über Handelsgesellschaften (Narodne novine [Amtsblatt der Republik Kroatien] 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 152/11, 111/12, 68/13 und 110/15)

1. Rechtsform, Firma und Sitz der verschmelzenden Gesellschaften (§ 5 Absatz 2 Ziffer 1 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 1 ZTD)

- 1.1 Die EPIC Hospitality Holding GmbH als übertragende Gesellschaft ist eine nach dem Recht der Republik Österreich im Jahr 2017 errichtete Gesellschaft mit beschränkter Haftung mit dem Sitz in Wien, Österreich. Das Stammkapital der übertragenden Gesellschaft beträgt EUR 35.000,00 und ist zur Hälfte bar einbezahlt. Die Gesellschafter der übertragenden Gesellschaft sind (i) die Wurmbock Beteiligungs GmbH, FN 479879 f, mit dem Sitz in Wien und der Geschäftsanschrift Plößlgasse 8, A-1040 Wien, Österreich, OIB: 27318626442, (ii) die Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H., FN 113805 k, mit dem Sitz in Wien und der Geschäftsanschrift Plößlgasse 8, A-1040 Wien, Österreich, OIB: 93917247170, und (iii) Dr. Franz Lanschützer, geboren am 9.10.1964, Salmannsdorferstraße 16/1, A-1190 Wien, Österreich, OIB: 56212187099. Die übertragende Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.
- 1.2 Die Valamar Riviera dioničko društvo za turizam als übernehmende Gesellschaft ist eine nach dem Recht der Republik Kroatien errichtete Aktiengesellschaft mit dem Sitz in Poreč, Kroatien. Die übernehmende Gesellschaft notiert an Börse in Zagreb, Kroatien, unter der ISIN: HRRIVPRA. Das Grundkapital der übernehmenden Gesellschaft beträgt HRK 1.672.021.210,00. Die übernehmende Gesellschaft hat 126.027.542 Aktien begeben.
- 1.3 Die übertragende Gesellschaft besitzt 55.594.884 Aktien, sohin eine Beteiligung von 44,11 % (vierundvierzig Komma elf Prozent), an der übernehmenden Gesellschaft.

2. Übertragung von Vermögenswerten mittels grenzüberschreitender Verschmelzung zur Aufnahme

- 2.1 Die Vertragsparteien vereinbaren hiermit eine grenzüberschreitende Verschmelzung im Sinne des § 3 Abs 1 EU-VerschG und § 549a Absatz 1 ZTD, als deren Ergebnis die übertragende Gesellschaft auf die übernehmende Gesellschaft auf Grundlage dieses Vertrages sowie nach



- Maßgabe der anwendbaren gesetzlichen Bestimmungen durch Übertragung ihres Vermögens als Ganzes, einschließlich aller Rechte und Pflichten, im Wege der Gesamtrechtsnachfolge verschmolzen wird.
- 2.2 Die Verschmelzung erfolgt nach Maßgabe und unter analoger Anwendung des österreichischen EU-VerschG, einschließlich der verwiesenen Bestimmungen der §§ 96 ff GmbHG und §§ 220 ff AktG, sowie des kroatischen ZTD, insbesondere der §§ 549a bis 549k und unter analoger Anwendung der §§ 512 bis 549 ZTD.
- 2.3 Die Verschmelzung wird mit der Eintragung in das Handelsregister am Sitz der übernehmenden Gesellschaft wirksam (§ 3 Absatz 3 EU-VerschG in Verbindung mit § 549k ZTD).
- 2.4 Mit Wirksamkeit der Verschmelzung durch die Eintragung im kroatischen Handelsregister geht das gesamte Aktiv- und Passivvermögen der übertragenden Gesellschaft, einschließlich sämtlicher beweglichen und unbeweglichen Vermögenswerte, Rechte und Verbindlichkeiten, im Wege der Gesamtrechtsnachfolge auf die übernehmende Gesellschaft über. Die übertragende Gesellschaft erlischt ohne Abwicklung (ohne Liquidation).
- 2.5 Die übertragende Gesellschaft und die übertragenen Vermögenswerte, einschließlich sämtlicher beweglichen und unbeweglichen Vermögenswerte, Rechte und Verbindlichkeiten, haben einen positiven Verkehrswert.
- 2.6 Die Vertragsparteien bestätigen und vereinbaren, dass die übernehmende Gesellschaft im Rahmen der Verschmelzung alle Vermögenswerte, Rechte, Verbindlichkeiten und allfällige Verpflichtungen übernimmt, einschließlich Rechte aus Verträgen und laufenden und wiederkehrenden Verpflichtungen. Die übernehmende Gesellschaft ist berechtigt, sämtliche entsprechenden Rechte in ihrem Namen auszuüben und durchzusetzen, und kann daher alle Registrierungen und Eintragungen jeder Art bei Gerichten und Behörden beantragen, sofern solche Rechte mit Wirksamkeit der Verschmelzung nicht ohnehin im Wege der Gesamtrechtsnachfolge übertragen werden.
- 2.7 Die übertragende Gesellschaft und die übernehmende Gesellschaft verpflichten sich zur Durchführung aller Rechtshandlungen und Maßnahmen, die zusätzlich zu diesem Vertrag zur ordnungsgemäßen Übertragung des der übertragenden Gesellschaft gehörenden Vermögens, einschließlich aller Verbindlichkeiten, auf die übernehmende Gesellschaft allenfalls noch zweckmäßig oder nützlich sind.
3. **Gewährung von Anteilen, Umtauschverhältnis, bare Zuzahlungen, Gewinnberechtigung (§ 5 Absatz 2 Ziffer 2, 3 und 5 EU-VerschG, § 5 Absatz 4 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 2, 3 und 5 ZTD)**
- 3.1 Die übertragende Gesellschaft hält als Aktionärin an der übernehmenden Gesellschaft eine Beteiligung von 44,11 % (vierundvierzig Komma elf Prozent), sohin ein Aktienpaket von 55.594.884 Aktien. Dieses Aktienpaket der übertragenden Gesellschaft an der übernehmenden Gesellschaft wird nach Maßgabe des § 224 Absatz 3 AktG und § 512 Absatz 1 ZTD zur Gänze zur Abfindung, d. h. zum Aktienumtausch der Gesellschafter der übertragenden Gesellschaft,

sohin der (i) Wurmböck Beteiligungs GmbH, (ii) der Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H., und (iii) Dr. Franz Lanschützer, verwendet und an diese ausgekehrt und übertragen.

- 3.2 Die von der übertragenden Gesellschaft an der übernehmenden Gesellschaft gehaltene Beteiligung wird an die Gesellschafter der übertragenden Gesellschaft aliquot weitergeleitet (ausgekehrt).
- 3.3 Die Wurmböck Beteiligungs GmbH ist mit 45 % (fünfundvierzig Prozent) an der übertragenden Gesellschaft beteiligt und erhält somit im Austausch für ihre im Rahmen der Verschmelzung untergehende Beteiligung an der übertragenden Gesellschaft insgesamt 25.017.698 Aktien an der übernehmenden Gesellschaft, sohin eine entsprechende Beteiligung, nach Maßgabe von § 225a Absatz 3 Ziffer 3 AktG und § 522 Absatz 4 ZTD ipso iure, ohne dass es eines weiteren Übertragungsaktes bedarf.
- 3.4 Die Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H. ist mit 45 % (fünfundvierzig Prozent) an der übertragenden Gesellschaft beteiligt und erhält somit im Austausch für ihre im Rahmen der Verschmelzung untergehende Beteiligung an der übertragenden Gesellschaft insgesamt 25.017.698 Aktien an der übernehmenden Gesellschaft, sohin eine entsprechende Beteiligung, nach Maßgabe von § 225a Absatz 3 Ziffer 3 AktG und § 522 Absatz 4 ZTD ipso iure, ohne dass es eines weiteren Übertragungsaktes bedarf.
- 3.5 Dr. Franz Lanschützer ist mit 10 % (zehn Prozent) an der übertragenden Gesellschaft beteiligt und erhält somit im Austausch für seine im Rahmen der Verschmelzung untergehende Beteiligung an der übertragenden Gesellschaft insgesamt 5.559.488 Aktien an der übernehmenden Gesellschaft, sohin eine entsprechende Beteiligung, nach Maßgabe von § 225a Absatz 3 Ziffer 3 AktG und § 522 Absatz 4 ZTD ipso iure, ohne dass es eines weiteren Übertragungsaktes bedarf. Dr. Franz Lanschützer ist mit der kaufmännischen Rundung im Rahmen der in diesem Vertrag vorgenommenen Aktienzuteilung einverstanden und verzichtet auf den ihm vor der Rundung zustehenden Aktienbruchteil.
- 3.6 Darüber hinaus werden die Wurmböck Beteiligungs GmbH, die Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H. und Dr. Franz Lanschützer in der Generalversammlung der übertragenden Gesellschaft, in der über die Zustimmung zur Verschmelzung beschlossen wird, auf die Gewährung von neuen Anteilen an der übernehmenden Gesellschaft verzichten, weshalb eine Erhöhung des Grundkapitals der übernehmenden Gesellschaft gemäß § 224 Absatz 2 Ziffer 2 AktG und § 520 Absatz 2 Ziffer 2 ZTD unterbleiben kann. Bare Zuzahlungen werden nicht geleistet.
- 3.7 Dieser Vertrag enthält daher keine weiteren Angaben über (i) das Umtauschverhältnis von Gesellschaftsanteilen oder die Höhe barer Zuzahlungen im Zusammenhang mit der Verschmelzung (§ 5 Absatz 2 Ziffer 2 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 2 ZTD oder (ii) den Zeitpunkt, ab dem die (im Wege einer Kapitalerhöhung geschaffene) neue Stammeinlage ihren Inhabern das Recht auf eine Beteiligung am Gewinn gewährt sowie allfällige Besonderheiten, die Auswirkungen auf dieses Recht haben (§ 5 Absatz 2 Ziffer 5 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 5 ZTD). Die im Sinne dieses Punktes 3. an die Gesellschafter der übertragenden Gesellschaft ausgekehrten Aktien sind ohnehin bereits (abstrakt) gewinnberechtigt und diese werden der Wurmböck Beteiligungs GmbH, der Goldscheider

Keramik Gesellschaft m.b.H. und Dr. Franz Lanschützer ab der Genehmigung dieses Vertrages und der Verschmelzung durch die Generalversammlung der übertragenden Gesellschaft und die Hauptversammlung der übernehmenden Gesellschaft das Recht auf Teilnahme am Gewinn der übernehmenden Gesellschaft gewähren. Es gibt vor diesem Hintergrund keine Besonderheiten in Bezug auf dieses Gewinnbeteiligungrecht.

- 3.8 Die Vertragsparteien halten zur Klarstellung fest, dass die jeweilige Dividende für das Geschäftsjahr 2017 betreffend die übernehmende Gesellschaft infolge der Verschmelzung bereits direkt an die Wurmböck Beteiligungs GmbH, die Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H. und Dr. Franz Lanschützer als Aktionäre der übernehmenden Gesellschaft zu zahlen ist. Der jeweilige Dividendenanspruch richtet sich nach der Anzahl der Aktien an der übernehmenden Gesellschaft und entspricht sohin für die Wurmböck Beteiligungs GmbH dem auf 25.017.698 Aktien an der übernehmenden Gesellschaft entfallenden Betrag, für die Goldscheider Keramik Gesellschaft m.b.H. dem auf 25.017.698 Aktien an der übernehmenden Gesellschaft entfallenden Betrag und für Dr. Franz Lanschützer dem auf 5.559.488 Aktien an der übernehmenden Gesellschaft entfallenden Betrag.
- 3.9 Sämtliche Gesellschafter der übertragenden Gesellschaft werden in der Niederschrift zur Generalversammlung auf ihr Recht auf Barabfindung verzichten (§ 5 Absatz 4 EU-VerschG).
- 4. Voraussichtliche Auswirkungen der Verschmelzung auf die Beschäftigung (§ 5 Absatz 2 Ziffer 4 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 4 ZTD) und Angaben zu dem Verfahren, nach dem die Mitbestimmungsrechte der Arbeitnehmer in der übernehmenden Gesellschaft geregelt werden (§ 5 Absatz 2 Ziffer 10 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 10 ZTD)**
- 4.1 Die übertragende Gesellschaft verfügt über keine Arbeitnehmer. Sämtliche Geschäftsführer sind Gesellschafter der übertragenden Gesellschaft, deren Funktionen mit Rechtswirksamkeit der Verschmelzung ohne weitere Ansprüche erlöschen.
- 4.2 Die Durchführung der Verschmelzung hat keine Auswirkungen auf die Arbeitnehmer der übernehmenden Gesellschaft. Im Zusammenhang mit der Verschmelzung sind weder Änderungen des Betriebes noch personelle Maßnahmen beabsichtigt. Die Verschmelzung hat auch keine Auswirkungen auf die bei der übernehmenden Gesellschaft bestehenden Arbeitnehmervertretungen, Betriebsräte, Betriebsvereinbarungen und Tarifverträge.
- 4.3 Die sozialen Aspekte der Verschmelzung, ebenso wie ihre rechtlichen und wirtschaftlichen Aspekte, werden in einem gemeinsamen Verschmelzungsbericht der Vertragsparteien nach österreichischem und kroatischem Recht näher erläutert werden. Der gemeinsame Verschmelzungsbericht und dieser Vertrag werden dem für die übernehmende Gesellschaft zuständigen Betriebsrat rechtzeitig zugänglich gemacht.



5. Verschmelzungstichtag (§ 5 Absatz 2 Ziffer 6 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 6 ZTD)

Verschmelzungstichtag im Sinne des § 5 Absatz 2 Ziffer 6 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 6 ZTD ist der 31. Dezember 2017. Mit Ablauf des 31. Dezember 2017 gelten alle Handlungen der übertragenden Gesellschaft als für Rechnung der übernehmenden Gesellschaft vorgenommen und sämtliche Vermögensgegenstände der übertragenden Gesellschaft als auf die übernehmende Gesellschaft übergegangen.

6. Sonderrechte und Vorteile (§ 5 Absatz 2 Ziffer 7 und 8 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 7 und 8 ZTD)

- 6.1 Die übernehmende Gesellschaft gewährt keine Rechte an mit Sonderrechten ausgestattete Gesellschafter oder an Inhaber von anderen Wertpapieren als Gesellschaftsanteilen (oder in einer anderen Eigenschaft denn als Gesellschafter) und zahlt keine Entschädigungen. Es sind auch keine Maßnahmen im Sinne von § 5 Absatz 2 Ziffer 7 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 7 ZTD vorgeschlagen oder vorgesehen.
- 6.2 Es werden weder an Sachverständige, die den Vertrag prüfen, noch an Dritte im Zusammenhang mit der Verschmelzung noch an Mitglieder der Verwaltungs-, Leitungs-, Aufsichts- oder Kontrollorgane der an der Verschmelzung beteiligten Gesellschaften besondere Vorteile im Sinne von § 5 Absatz 2 Ziffer 8 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 8 ZTD gewährt.

7. Satzung oder Gesellschaftsvertrag der aus der Verschmelzung hervorgehenden Gesellschaft (§ 5 Absatz 2 Ziffer 9 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 9 ZTD)

Die zum Zeitpunkt der Verschmelzung gültige Satzung der übernehmenden Gesellschaft ist diesem Vertrag als Anlage .I beigelegt. Im Rahmen der Verschmelzung sind keine Änderungen der Satzung geplant.

8. Positiver Verkehrswert (§ 5 Absatz 2 Ziffer 11 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 11 ZTD)

Die Vertragsparteien halten fest, dass die übertragende Gesellschaft und die übernehmende Gesellschaft sowohl zum Verschmelzungstichtag als auch zum Zeitpunkt der Anmeldung der Verschmelzung zum Firmenbuch einen positiven Verkehrswert aufweisen. Dies gilt für die übertragende Gesellschaft selbst dann, wenn der Beteiligungswert der übernehmenden Gesellschaft nicht berücksichtigt wird.



7



9. Relevante Bilanzen, Jahresabschlüsse, Bewertung des Aktiv- und Passivvermögens (§ 5 Absatz 2 Ziffer 11 und 12 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 11 und 12 ZTD)

- 9.1 Das Geschäftsjahr der übertragenden Gesellschaft entspricht dem Kalenderjahr und endet sohin am 31.12. Der letzte Jahresabschluss der übertragenden Gesellschaft wurde zum 31.12.2017 erstellt und mit Beschluss der Generalversammlung der übertragenden Gesellschaft vor Beschlussfassung über die grenzüberschreitende Verschmelzung genehmigt und festgestellt.
- 9.2 Das Geschäftsjahr der übernehmenden Gesellschaft entspricht dem Kalenderjahr und endet sohin am 31.12. Der letzte Jahresabschluss der übernehmenden Gesellschaft wurde zum 31. Dezember 2017 erstellt und mit Beschluss des Aufsichtsrats der übernehmenden Gesellschaft vom 27. Februar 2018 festgestellt.
- 9.3 Die Verschmelzung erfolgt auf Basis des Jahresabschlusses der übertragenden Gesellschaft zum 31.12.2017 als unternehmensrechtliche Schlussbilanz (in der Folge auch die „Schlussbilanz“ genannt), aus welcher die übertragenen Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten der übertragenden Gesellschaft sowie die jeweiligen Bewertungen hervorgehen. Diesem Verschmelzungsvorgang wird sohin die Bilanz der übertragenden Gesellschaft zum 31.12.2017 als Schlussbilanz (§ 220 Absatz 3 AktG und § 521 Absatz 3 ZTD) zu Grunde gelegt. Die in der Schlussbilanz enthaltenen Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten sind zu Buchwerten bewertet. Die übernehmende Gesellschaft wird diese Bewertung fortführen (§ 5 Absatz 2 Ziffer 11 EU-VerschG und § 549b Absatz 1 Ziffer 11 ZTD).
- 9.4 Aus Perspektive der Rechnungslegung hat die Verschmelzung keine Auswirkungen auf den Firmenwert und die ausschüttungsfähigen Rücklagen der übernehmenden Gesellschaft.

10. Voraussichtliche Auswirkungen der Verschmelzung auf Gläubiger und Regelungen zur Ausübung von Gläubigerrechten

- 10.1 Die Verschmelzung führt nicht zu einem kapitalherabsetzenden Effekt. Das Stammkapital der übertragenden Gesellschaft beträgt EUR 35.000,00 und ist zur Hälfte bar einbezahlt. Die übertragende Gesellschaft verfügt über keine gebundenen Kapitalrücklagen im Sinne von § 229 Absätze 4 und 5 UGB. Das Grundkapital der übernehmenden Gesellschaft beträgt HRK 1.672.021.210,00. Dies entspricht EUR 224.718.931,52. Da das Kapital der übernehmenden Gesellschaft jenes der übertragenden Gesellschaft übersteigt, verwirklicht die Durchführung der grenzüberschreitenden Verschmelzung keinen kapitalherabsetzenden Effekt. Es sind daher auch keine begleitenden Maßnahmen vorgesehen.
- 10.2 Weder die übertragende Gesellschaft noch die übernehmende Gesellschaft befindet sich in Liquidation, wurde für insolvent erklärt oder ihr ein Zahlungsaufschub gewährt. Den beteiligten Gesellschaften gegenüber wurde auch kein Insolvenzantrag mangels kostendeckendem Vermögen abgewiesen.
- 10.3 Die Auswirkungen der Verschmelzung auf die Gläubiger der Gesellschaften sowie die Regelung zur Ausübung von Gläubigerrechten werden in einem gemeinsamen

Verschmelzungsbericht der Vertragsparteien nach österreichischem und kroatischem Recht näher erläutert werden.

11. Steuerliche Folgen

- 11.1 Aus Sicht des österreichischen Rechts richten sich die steuerlichen Folgen der Verschmelzung nach Artikel I UmgrStG. Steuerlicher Verschmelzungstichtag gemäß § 2 Abs 5 UmgrStG ist der Ablauf des 31.12.2017.
- 11.2 Die übertragende Gesellschaft hält keine Grundstücke oder grundstücksgleiche Rechte, sodass die Verschmelzung keine österreichische oder kroatische Grunderwerbssteuer auslöst.
- 11.3 Aus Sicht der kroatischen Gewinnsteuer ist die Verschmelzung gemäß Artikel 20 des Gewinnsteuergesetzes neutral, und aus Sicht der kroatischen Mehrwertsteuer stellt die Verschmelzung gemäß Artikel 30 des Mehrwertsteuergesetzes und Artikel 18 der Mehrwertsteuerordnung keine steuerpflichtige Transaktion dar.

12. Treuhänder

- 12.1 Die Vertragsparteien halten einvernehmlich fest, dass die Übertragung der Aktien der übernehmenden Gesellschaft an die Gesellschafter der übertragenden Gesellschaft gemäß Punkt 3. dieses Vertrages durch einen Treuhänder für den Empfang der zu gewährenden Aktien erfolgt.
- 12.2 Gemäß § 522 Absatz 2 ZTD bestellen die Vertragsparteien die Središnje klirinško depozitarno društvo d.d. mit dem Sitz in Zagreb und der Anschrift Heinzelova 62a, p.p. 409, HR-10002 Zagreb, Kroatien, als Treuhänder für den Empfang der zu gewährenden Aktien (SKDD). Zur Durchführung dieses Vertrages verpflichten sich die Vertragsparteien, mit dem Treuhänder einen Treuhandvertrag über die Übertragung und den Umtausch von Aktien gemäß den Bestimmungen dieses Vertrages abzuschließen.

13. Wirksamkeit des Vertrages, Beschlussfassungen und formaler Ablauf

- 13.1 Die Wirksamkeit dieses Vertrages ist aufschiebend bedingt durch die Genehmigung der Verschmelzung durch die Generalversammlung der übertragenden Gesellschaft und die Hauptversammlung der übernehmenden Gesellschaft. Dabei richten sich die Stimmenmehrheit und formalen Anforderungen nach den in den entsprechenden nationalen Gesetzen enthaltenen Anforderungen.
- 13.2 Nach Aufstellung dieses Vertrages sowie dessen Veröffentlichung in Österreich wird die Generalversammlung der übertragenden Gesellschaft über die Verschmelzung und die Genehmigung des Vertrages beschließen.

- 13.3 Die Verschmelzung ist von den Geschäftsführern der übertragenden Gesellschaft beim Handelsgericht Wien anzumelden, welches die Eintragungsvoraussetzungen zu prüfen und über die Firmenbucheintragung der Verschmelzung zu entscheiden hat. Die Verschmelzung wird mit der Eintragung ins kroatische Handelsregister rechtswirksam. Anschließend ist die übertragende Gesellschaft im österreichischen Firmenbuch zu löschen.

14. Vollmacht

- 14.1 Die Vertragsparteien beauftragen und bevollmächtigen bis zur rechtskräftigen Eintragung der Verschmelzung im österreichischen Firmenbuch und im kroatischen Handelsregister (i) die Kerres Rechtsanwalts GmbH, FN 250106 d, Schuberting 2, A-1010 Wien, Österreich, (ii) Rechtsanwalt Dr. Stefan Gurmanner, M.B.L.-HSG, geboren am 2.10.1977, Schuberting 2, A-1010 Wien, Österreich, und (iii) Rechtsanwalt Ivan-Krešimir Tomić, Bogovićeve 4, HR-10000 Zagreb, Kroatien, jeweils einzeln, in ihrem Namen allfällige Änderungen dieses Vertrages vorzunehmen, die ohne Änderungen des von den Vertragsparteien gewollten Vertragsinhaltes und Vertragszweckes aus rechtstechnischen Gründen notwendig sein sollten, insbesondere Änderungen, die zur Durchführung des Vertrages sowie zur Eintragung der Verschmelzung in das Firmenbuch bzw Handelsregister erforderlich sein sollten.
- 14.2 Die Bevollmächtigten sind berechtigt, die Bevollmächtigung teilweise oder gänzlich an Dritte zu übertragen. Sie sind weiters zu Doppel- oder Mehrfachvertretungen berechtigt.

15. Form des gemeinsamen Verschmelzungsplans

Dieser Vertrag wird als Notariatsakt nach österreichischem Recht errichtet.

16. Allgemeine Vertragsbestimmungen

- 16.1 Die Kosten der Errichtung und Durchführung dieses Vertrages sowie alle durch den Verschmelzungsvorgang in Österreich entstehenden Kosten, Steuern, Abgaben und Gebühren trägt die übertragende Gesellschaft. Alle diese durch den Verschmelzungsvorgang in Kroatien entstehenden Kosten, Steuern, Abgaben und Gebühren trägt die übernehmende Gesellschaft.
- 16.2 Sollte eine Bestimmung dieses Vertrages ganz oder teilweise unwirksam oder undurchführbar sein oder werden, wird dadurch die Wirksamkeit oder Durchführbarkeit der übrigen Bestimmungen nicht berührt. Anstelle der unwirksamen oder undurchführbaren Bestimmung gilt diejenige wirksame Bestimmung als vereinbart, welche dem Sinn und Zweck der unwirksamen oder undurchführbaren Bestimmung entspricht; dasselbe gilt entsprechend für allfällige Lücken in diesem Vertrag.
- 16.3 Die diesem Vertrag angeschlossenen Beilagen bilden einen integrierten Bestandteil des Vertrages.

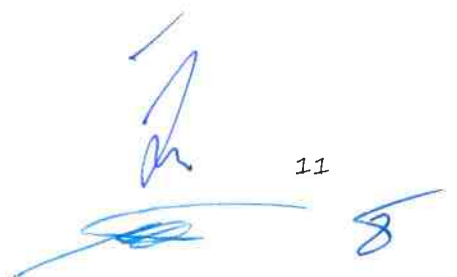
- 16.4 Dieser Vertrag wird als Notariatsakt in einem Original errichtet, das vom einschreitenden österreichischen Notar aufbewahrt wird. Ausfertigungen des Notariatsaktes können als beglaubigte Kopien in beliebiger Anzahl für die jeweilige Vertragspartei und deren Rechtsnachfolger auf deren Kosten erstellt werden.
- 16.5 Für alle Streitigkeiten aus oder im Zusammenhang mit diesem Vertrag, einschließlich Streitigkeiten über dessen Gültigkeit, Rechtswirksamkeit, Änderung und Beendigung ist das am Sitz der übertragenden Gesellschaft sachlich und örtlich zuständige Gericht ausschließlich zuständig.
- 16.6 Im Zweifel bei der Auslegung der Bestimmungen dieses Vertrages geht die deutsche Version der Übersetzung in die kroatische Sprache vor.

Anlagen:

Anlage ./I Satzung der Valamar Riviera dioničkog društva za turizam

EPIC Hospitality Holding GmbH
FN 482446 f

Valamar Riviera dioničko društvo za turizam
OIB: 36201212847

Handwritten signatures in blue ink, including a large stylized signature and a smaller one to the right.