

E L Ő T E R J E S Z T É S	
<b>Előterjesztő:</b>	
	Dr. Papp László
<b>Tárgy:</b>	
	A DEBRECEN INTERNATIONAL AIRPORT Kft. 2019. évi számviteli törvény szerinti beszámolója és működésével kapcsolatos döntések meghozatala
<b>Iktatószám:</b>	
	VAGY-/2020
<b>Ügyintéző:</b>	
	Dr. Csanády Edit , Kovács Nóra, Dr. Ráduly- Szabó Kinga
<b>Feladatot jelent:</b>	
	Dr. Papp László polgármester Szűcs László a Gazdálkodási Főosztály vezetője Vajda János ügyvezető részére
<b>Véleményező bizottságok:</b>	
	Tulajdonosi Bizottság, Közgyűlés, Pénzügyi Bizottság, Ügyrendi Bizottság
<b>Törvényességi véleményezés ideje:</b>	2020.06.18
<b>Törvényességi ellenőrzést végezte:</b>	Dr. Kovács Krisztina

Mellékletek:	
	<a href="#">Határozati javaslat 1. melléklete</a>
	<a href="#">Határozati javaslat 2. melléklete</a>
	<a href="#">Határozati javaslat 3. melléklete</a>
	<a href="#">Határozati javaslat 4. melléklete</a>
	<a href="#">Előterjesztés 1. melléklete</a>
	<a href="#">Előterjesztés 2. melléklete</a>

## Tisztelt Közgyűlés!

A DEBRECEN INTERNATIONAL AIRPORT Kft. (a továbbiakban: Társaság) elkészítette 2019. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját.

### I. A Társaság 2019. évi számviteli törvény szerinti beszámolója

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 169/2018. (IX.27.) határozatával javasolta a polgármesternek, hogy Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata képviselőtestületében készítsen elő vételi ajánlatot az AIRPORT-DEBRECEN Repülőtér Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg.: 09-09-005171, székhely: 4030 Debrecen, Repülőtéri út 12., képviseli: Herdon László ügyvezető, a továbbiakban: A.D. Kft.) többségi tulajdonosa, az AIRPORT DEBRECENI HOLDING Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg.: 09-09-020812, székhely: 4030 Debrecen, Mikepércsi út 0493/64 hrsz., képviseli: Herdon István ügyvezető) részére az A.D. Kft. üzletrészből 49,96%-os üzletrész megvásárlására, mely adásvételi szerződés megkötése megtörtént.

A fentiek alapján Társaság tulajdonosi összetétele a következő:

AIRPORT DEBRECENI HOLDING Vagyonkezelő Zrt.	25,02%
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	25,02%
DMJV Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat)	49,96%

Adózott eredmény és saját tőke adatok:

ezer Ft

Év	Adózott eredmény	Előző év módosítása	Adózott eredmény módosított	Saját tőke	Saját tőke módosított
2018.	-428.246	-21.141	-449.387	-274.665	-295.806
2019.	-289.786	-	-	-158.917	-

A tulajdonosi szerkezet változása után a Társaság adózás előtti eredménye a 2018. évi mínusz 449,4 MFt-ról 2019. évre mínusz 289,8 MFt-ra mérséklődött. Ez 159,6 MFt-os javulást jelentett az előző évhez képest. Az értékesítés nettó árbevétele a 2018. évi 969,3 MFt-ról 2019. évben 1.465,5 MFt-ra emelkedett. Ez jelentős, 51 %-os emelkedés. Az egyéb belföldi árbevételek részaránya az összes bevételből 39%-os volt. Jelentős emelkedést mutattak a helyiségbérletek, az ingatlan- és eszköz bérbeadásából származó bevételek, a parkolók bérbeadásából, a reklámfelületek értékesítéséből, valamint a shopok- és bisztrók forgalmának bevétele.

A bérköltségek esetében 372.643 ezer Ft növekedés tapasztalható, mely a létszám 89%-os növekedésével magyarázható, illetve a bruttó bérek emelkedésével. A létszámemelkedést indokolja, hogy a korábban külsős cég által végzett földi és forgalmi kiszolgálási tevékenységet a Társaság átvette és a második bázisgépet is elindította.

2019-ben az utasok összlétszáma elérte a 601 236 főt, amely az előző év utasforgalmi adatait tekintve 58%-os növekedést jelent, s ezzel a Társaság elérte eddigi legnagyobb utasforgalmát.

2019-ben a Társaság előrelépett repülésbiztonsági és compliance szempontból is:

SMS és CMS belső auditok megállapításai alapján kidolgozta és meghatározta az SMS és CMS rendszerek működtetéséhez kapcsolódó teljes eljárásokat, melyeket külön kézikönyvekbe foglalt, és amelyeket a légiközlekedési hatóság 2020 januárjában a repülőtér-üzemeltető igazgatási rendszere részeként jóváhagyott.

A biztonságos és korszerű járat-és utaskiszolgálás érdekében 2019. évben jelentős fejlesztések történtek, beruházások valósultak meg.

A Társaság 2019-ben jelentősen előre lépett az infrastruktúra fejlesztésében, amit jól mutat az a tény, hogy az aktivált beruházások értéke közel kilencszerese volt a 2018-as évnek. Átalakításra került az „A” és „C” épület, melynek köszönhetően az utaskezelési kapacitás jelentős mértékben megnövekedett, amire nagy szükség volt ilyen dinamikusan emelkedő utasszám mellett. Az utasparkoló 200 férőhellyel bővítésre került, ami hozzájárult a 2019-es év bevételeinek növekedéséhez is.

Ebben az évben zajlottak többek között a repülőtér mozgási- és munkaterületének teljeskörű felfestési munkálatai és modernizált jelzőtábla berendezés telepítési folyamatai. A komplett futópálya és forgalmi előtér jelzések felfestési munkálatai befejeződtek, jelentős tervezési munkálatok eredményeképpen az előírásoknak megfelelő jelzések elkészültek.

Megtörtént az utasforgalmi terminál átalakítása, melynek köszönhetően két új beszállító kapu áll rendelkezésre. Ennek eredményeképpen az induló utasok színvonalas és magasabb komforttal járó, a járatokra szeparáltan történő beszállítása is megvalósult.

Az utaskezelési osztály részére beszerzésre kerültek új poggyászcímke nyomtatók és beszállókártya szkennerek, elősegítve a hatékony és gyors utaskiszolgálást.

Telepítésre került a terminál épület teljes területén az utastájékoztató rendszer, mely nagymértékben emeli a repülőtér és az utasok kiszolgálásának, kezelésének színvonalát.

A légi járműveket felvezető gépjárművekre új, a nemzetközi előírásoknak megfelelő fényhidak kerültek.

Számos földi kiszolgáló eszköz került beszerzésre, melyek elősegítik a biztonságos és hatékony járatkiszolgálást. A jelentős beruházások egyike a tárgyévben legbiztonságosabbnak bizonyuló földi kommunikációra alkalmas EDR rádió rendszerre történő csatlakozás. A repülőtér földi kiszolgálási eszközállományában 2019-ben három új, illetve egy darab használtan beszerzett földi áramforrás, több új mobil térvilágító eszköz, illetve három darab elektromos vontató jármű került használatba.

A határozati javaslat 1. mellékletét képezi a számviteli törvény szerinti beszámoló. Az előterjesztés mellékletét képező könyvvizsgálói jelentés megállapítja, hogy a Társaság által készített 2019. évi üzleti jelentés összhangban áll a Társaság 2019. évi beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 153-154. §-ai alapján azok a vállalkozások, melyeknek december 31-e a mérleg fordulónapja, azt követő ötödik hónap utolsó napjáig, azaz május 31-ig kötelesek letétbe helyezni és közzétenni egyszerűsített éves beszámolójukat, illetve éves beszámolójukat.

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020. (IV. 21.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése a beszámolási kötelezettség teljesítésével kapcsolatos könnyítésként úgy rendelkezik, hogy a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti beszámolókra

vonatkozó **beszámoló készítési, nyilvánosságra hozatali, letétbehelyezési és közzétételi, továbbá benyújtási** (leadási, megküldési) **határidők** - amennyiben azok e rendelet hatálybalépésének napja (2020. április 22.) és 2020. szeptember 30. között esedékesek - **2020. szeptember 30-ig meghosszabbodnak**, azzal, hogy ezen beszámolókra épülő további számviteli kötelezettségek határidejét ettől a naptól kell számítani.

## II. A Társaság működését érintő egyéb döntések

A Társaság felügyelőbizottsági tagjainak megbízása 2020. augusztus 6. napján lejár, melyre figyelemmel felügyelőbizottsági tagok választása, és a Társaság társasági szerződésének módosítása szükséges.

A Társaság könyvvizsgálójának 2020. augusztus 31. napjával lejár a megbízatása, ezért könyvvizsgáló választása, és a Társaság társasági szerződésének módosítása szükséges.

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 4.§ (1c) bekezdése kimondja, hogy a könyvvizsgáló személyére az ügyvezetés a felügyelőbizottság egyetértésével tesz javaslatot a társaság legfőbb szervének.

A Társaság ügyvezetője a Társaság könyvvizsgálójának a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhely: 1068 Budapest, Dózsa György út 84.C épület, Cg.: 01-09-071057, könyvvizsgálói kamarai tagsági szám: 000083, képviseli: Horváth Tamás ügyvezető) javasolja megbízni, és a megbízási díjat nettó 22.000 Euro/év mértékben javasolja megállapítani.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:109. § (2) bekezdése alapján a gazdasági társaság legfőbb szervének feladata a társaság alapvető üzleti és személyi kérdéseiben való döntéshozatal.

A Ptk. 3:27. § (1) bekezdése kimondja, hogy a felügyelőbizottság köteles a tagok vagy az alapítók döntéshozó szerve elé kerülni előterjesztéseket megvizsgálni, és ezekkel kapcsolatos álláspontját a döntéshozó szerv ülésén ismertetni.

A Ptk. 3:120. § (2) bekezdése alapján, ha a társaságnál felügyelőbizottság működik, a beszámolóról a társaság legfőbb szerve a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában dönthet.

A Társaság felügyelőbizottsága az előterjesztést a Közgyűlés üléséig megtárgyalja, határozata a Közgyűlés ülésén kerül ismertetésre.

Az ügyvédi tevékenységről szóló 2017. évi LXXVIII. törvény 43. § (1) bekezdése szerint az ügyvéd az általa szerkesztett, továbbá ügyvédi irodája, helyettese, vagy az ügyvédi tevékenység általa alkalmazott gyakorlója által szerkesztett és az ügyvéd által szakmailag jóváhagyott okiratot jegyezheti ellen. A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 32. § (4) bekezdése alapján a cégbejegyzési (változásbejegyzési) eljárásban a jogi képviselet kötelező.

Tekintettel arra, hogy a tőkeemelés, a felügyelőbizottsági tagok és a könyvvizsgáló megválasztása eltérő időpontban történik, a Társaság társasági szerződésének módosítását külön okiratokba foglalva kell elkészíteni és elfogadni a Társaság taggyűlésének.

A Társaság társasági szerződés módosításainak tervezetét a jogi képviselő elkészítette, az a határozati javaslat 2., 3. és 4. mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a határozati javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

### **Határozati javaslat:**

A Közgyűlés

a polgármester előterjesztésére

a 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a, a 2013. évi V. törvény, 3:26.§ (4)-(5) bekezdései, 3:27. § (1) bekezdése, 3:102. § (1) bekezdése, 3:109. § (1)-(2) bekezdése, 3:120. § (2) bekezdése, 3: 121.§ (2) bekezdése, 3:129. §-a, 3:130. §-a, 3:188. § (2) bekezdése, 3:189. § (1) bekezdése, 3:198. §-a, 3:200. §-a, a 2009. évi CXXII. törvény 4. § (1)-(2) bekezdései, valamint a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdés a) pontja alapján, figyelemmel a 2000. évi C. törvényben és a 140/2020. (IV.21) Korm.rendelet 2.§ (1) bekezdésében foglaltakra

**1./** jóváhagyásra javasolja a DEBRECEN INTERNATIONAL AIRPORT Kft. (székhely: 4030 Debrecen, Repülőtéri út 12. sz., cégjegyzékszám: Cg.: 09-09-005171, képviseli: Vajda János ügyvezető, a továbbiakban: Társaság) taggyűlésének a Társaság 2019. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját az 1. melléklet szerint 2.556.163 ezer Ft mérlegfőösszeggel és mínusz 289.786 ezer Ft adózott eredménnyel azzal, hogy azt a Társaság az eredménytartalék terhére számolja el.

**2./** Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy a társaság saját tőkéjének helyreállítása érdekében legkésőbb 2020. június 26. napjáig emelje fel a Társaság törzstőkéjét 152.010.000,- Ft-ról 10.000,-Ft összegű pénzbeli hozzájárulással 152.020.000,- Ft-ra. A taggyűlés az elsőbbségi jog gyakorlására, a törzsbetét pénzbeli hozzájáruláskénti szolgáltatására jogosultként jelölje ki DMJV Önkormányzatát azzal, hogy a törzstőke emeléssel kapcsolatos vagyoni hozzájárulás szolgáltatására más személyt ne jelöljön ki.

A törzstőkeemeléssel Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata törzsbetétje 75.949.200,- Ft-ról 75.959.200,-Ft-ra emelkedik, az AIRPORT DEBRECEN HOLDING Zrt. és a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. tagok törzsbetétjei nem változnak. A törzstőke emeléssel egyidejűleg DMJV Önkormányzata tőketartalékként (a jegyzési érték és a névérték különbözeteként) véglegesen a Társaság rendelkezésére bocsát 310.917.000,-Ft-ot.

A törzstőke emelés és a tőketartalékba helyezendő összeg fedezetét DMJV Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 4/2020. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5.14. melléklet 21. „Egyéb kiadások” elnevezésű 21.1.18. „Önkormányzati társasági tulajdonrészekkel kapcsolatos költségek” előirányzat terhére legkésőbb 2020. július 1. napjáig biztosítja.

**3./** Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy a 2./ pontban foglalt döntésre tekintettel módosítsa a Társaság társasági szerződését és fogadja el a társasági szerződés módosítását a 2. melléklet szerint.

**4./** Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy válassza meg a Társaság felügyelőbizottsági tagjainak 2020. augusztus 7. napjától 2025. augusztus 6. napjáig tartó határozott időtartamra:

1. Csukás Endrét,
2. Csorba Róbert Zsoltot és
3. Fodor Leventét

azzal, hogy megbízásukat díjazás nélkül látják el.

**5./** Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy a 4./ pontban foglalt döntésre tekintettel módosítsa a Társaság társasági szerződését és fogadja el a társasági szerződés módosítását a 3. melléklet szerint.

**6./** Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy 2020. szeptember 1. napjától 2021. augusztus 31. napjáig tartó határozott időtartamra válassza meg a Társaság könyvvizsgálójának a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhely: 1068 Budapest, Dózsa György út 84.C épület, Cg.: 01-09-071057, könyvvizsgálói kamarai tagsági szám: 000083, képviseli: Horváth Tamás ügyvezető) azzal, hogy a könyvvizsgálatért személyében felelős személy Józsan Bálint (kamarai tagság száma: 007294) nettó 22.000 Euro/év mértékű megbízási díj megállapítása mellett.

**7./** Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy a 6./ pontban foglalt döntésre tekintettel módosítsa a Társaság társasági szerződését és fogadja el a társasági szerződés módosítását a 4. melléklet szerint.

**8./** Felkéri a Polgármestert, hogy a Társaság taggyűlésén az 1-7./ pontban foglaltak szerint képviselje az Önkormányzatot.

**Határidő:** a Társaság soron következő taggyűléseinek időpontja

**Felelős:** a Polgármester

**9./**Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy a döntésről a Társaság ügyvezetőjét értesítse.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** a Gazdálkodási Főosztály vezetője

**A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges!**

Debrecen, 2020. június 18.

Dr. Papp László  
polgármester