



MESTO KOŠICE

Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Košiciach

Názov materiálu	Financovanie Košickej Futbalovej Arény a. s.
Predkladá	Mgr. Marcel Gibóda, námestník primátora
Spracovateľ	Košická Futbalová Aréna a. s. referát riadenia obchodných spoločností a mestských organizácií
Dátum zasadnutia	12.03.2024
Číslo spisu	MK/A/2024/10517
Uznesenie	MZ: MR :

N á v r h n a u z n e s e n i e

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach v zmysle § 13 Štatútu mesta Košice v nadväznosti na § 210 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov

A. schvaľuje

dostavbu Košickej Futbalovej Arény prostredníctvom obchodnej spoločnosti Košická Futbalová Aréna a. s. v očakávanom celkovom náklade 7 350 000 €, s využitím:

- a) finančného príspevku Vlády SR poskytnutého prostredníctvom Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR v sume 4 000 000 €;
- b) bankového úveru v sume 3 350 000 € s celkovou dobou splatnosti do 31.12.2033.

B.súhlasí

s finančným príspevkom mesta Košice v celkovej výške 3 350 000 €, ktorý bude poskytnutý spoločnosti Košická Futbalová Aréna a. s. postupne od roku 2024 do roku 2033 formou navýšenia základného imania peňažným vkladom, za účelom zabezpečenie krytia prevádzkových a finančných nákladov spoločnosti Košická Futbalová Aréna a. s..

C.súhlasí

s textom Patronátneho vyhlásenia mesta Košice podľa predloženého návrhu.

D. žiada

primátora mesta Košice a predsedu predstavenstva Košická Futbalová Aréna a. s., aby bezodkladne vykonali príslušné právne úkony za účelom dostavby v zmysle bodu A, B a C uznesenia.

E.poveruje

zástupcov Mesta Košice vo vedení spoločnosti Košická Futbalová Aréna a. s. uzatvorením zmlúv za účelom dostavby v zmysle bodu A, B a C uznesenia.

N á v r h n a u z n e s e n i e

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach v zmysle § 13 Štatútu mesta Košice v nadväznosti na § 210 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov

A. schvaľuje

- a) peňažný vklad majetku Mesta Košice do základného imania obchodnej spoločnosti Košická Futbalová Aréna a. s. so sídlom Pri prachárni 13, 040 11 Košice, IČO: 47 845 660 (ďalej len KFA a. s.). vo výške 2 700 000 € za roky 2024, 2025 a 2026;
- b) poverenie predstavenstva Valným zhromaždením KFA a. s., aby za podmienok určených Stanovami KFA a. s. rozhodlo o zvýšení základného imania obchodnej spoločnosti do výšky podľa písm. a);
- c) zvýšenie základného imania KFA a. s. z 16 900 000 € na 19 600 000 € (z toho v roku 2024 zvýšenie základného imania o 850 000 €, v roku 2025 zvýšenie základného imania o 925 000 € a v roku 2026 zvýšenie základného imania o 925 000 €);
- d) vydanie 108 ks nových zaknihovaných kmeňových akcií na meno (z toho v roku 2024 vydanie 34 ks nových zaknihovaných kmeňových akcií na meno, v roku 2025 vydanie 37 ks nových zaknihovaných kmeňových akcií na meno a v roku 2026 vydanie 37 ks nových zaknihovaných kmeňových akcií na meno);
- e) menovitú hodnotu jednej akcie 25 000 €;

B. žiada

primátora mesta Košice a predsedu predstavenstva KFA a. s., aby vykonali príslušné právne úkony v súvislosti so zvyšovaním základného imania KFA a. s. predstavenstvom spoločnosti.

Dôvodová správa

Cieľom predkladaného materiálu je v nadväznosti na uznesenia Mestského zastupiteľstva v Košiciach (ďalej aj MZ) č. 518/2020, 864/2021 a 1081/2022, zabezpečiť dostavbu a prevádzku štadióna Košickej Futbalovej Arény a. s. (ďalej aj KFA a. s.) formou peňažného vkladu majoritného akcionára pre roky 2024 – 2026 ako aj zabezpečenie krytia rozšírenia úverového rámca dostavby Košickej futbalovej arény (ďalej aj KFA) do roku 2033.

Dňa 08.12.2021 bol projekt dobudovania Košickej futbalovej arény, ako športovej infraštruktúry národného významu, schválený Vládou Slovenskej republiky, uznesením č. 751/2021, predmetom ktorého bolo poskytnutie dodatočných finančných prostriedkov v sume 4 000 000 € spoločnosti Košická Futbalová Aréna a. s. na dobudovanie Košickej futbalovej arény ako športovej infraštruktúry národného významu z kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR formou príspevku na národný športový projekt podľa § 75 ods. 1 písm. a) zákona č. 440/2015 Z. z. o športe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Celý materiál predložený na rokovanie vlády <https://rokovania.gov.sk/RVL/Material/26711/1>.

Na základe vyššie uvedeného bola v roku 2022 uzatvorená zmluva o poskytnutí príspevku na národný športový projekt medzi spoločnosťou Košická Futbalová Aréna a. s. a Ministerstvom školstva, vedy, výskumu a športu SR (ďalej aj ministerstvo), na základe ktorej bol KFA a. s. poskytnutý finančný príspevok vo výške 4 000 000 €.

V nadväznosti na uznesenie MZ č. 1081/2022, ako aj podmienky ministerstva, predstavenstvo spoločnosti vykonalo nové Verejné obstarávania a uzavrelo príslušné zmluvy za účelom dostavby KFA. V dôsledku nárastu cien stavebných materiálov na trhu došlo, napriek otvorenej súťaži v rámci ponúk viacerých zhotoviteľov, k navýšeniu celkovej ceny dostavby KFA oproti PHZ 6 609 596 €.

Od roku 2023 tak po uzatvorení dodávateľských zmlúv prebieha realizácia zámeru dobudovania plnohodnotného futbalového štadiónu. Všetky informácie o projekte výstavby aj samotnej Košickej Futbalovej Aréne a. s. nájdete transparentne zverejnené na <https://www.kosice.sk/mesto/kosicka-futbalova-arena-a-s->.

Spoločnosť KFA a. s. mala snahu pokryť z vlastných príjmov vedľajšie investičné náklady dostavby KFA (stráženie stavby, energie, manažment stavby, projekčné práce, zariadenia, značenie - cca 304 000 €). Napriek nad očakávaniami priaznivému ekonomickému vývoju na stránke výnosov KFA a. s. v roku 2023 (1 221 886,35 €) a očakávaniam roku 2024 však toto neplánované navýšenie investičných nákladov oproti PHZ (553 870 €) nedokáže KFA a. s. pokryť plne z vlastných zdrojov bez podpory majoritného akcionára. S ohľadom na aktuálne finančné možnosti mesta Košice a po konzultácii s odbornými referátmi magistrátu mesta Košice, navrhujeme pokryť túto potrebu navýšením úverového rámca poskytnutého spoločnosti KFA a. s. financujúcou bankou.

Pôjde o formu navýšenia pôvodne MZ schváleného bankového úveru zo sumy 2 600 000 € o 750 000 € na sumu 3 350 000 € s celkovou dobou splatnosti do 31.12.2033. Toto navýšenie bude slúžiť výhradne na krytie investičných nákladov súvisiacich s dostavbou KFA, za účelom zabezpečenia záväzku plnej pripravenosti arény na Majstrovstvá Európy hráčov do 21 rokov v roku 2025.

V nadväznosti na vyššie uvedené, ako aj uznesenie MZ č. 864/2021 a pozitívnu skúsenosť s daným postupom v období 2022 – 2023 (tak pri spoločnosti KFA a. s. ako aj aktuálne pri spoločnosti NTC Košice, a. s.) navrhujeme mestskému zastupiteľstvu schváliť postup pre zvyšovanie základného imania predstavenstvom spoločnosti pre roky 2024, 2025 a 2026, s cieľom zabezpečenia časovo a procesne najefektívnejšieho postupu pri zabezpečení pozitívneho Cash flow mesta Košice a samotnej KFA a. s..

Základný rámec na pokrytie prevádzkových aj investičných nákladov by v roku 2024 predstavoval zvýšenie základného imania o 850 000 €, v roku 2025 o 925 000 € a v roku 2026 o 925 000 €. Spoločnosť KFA a. s. tak bude schopná zabezpečiť udržateľnosť chodu arény v zmysle predchádzajúcich zmluvných aj finančných záväzkov voči poskytovateľovi dotácie, SFZ aj financujúcej banke. Splátka úveru – istiny v roku 2024 je 260 000 € a úroku cca 70 000 €. Od roku 2025 je splátka úveru – istiny 343 333 € a úroku cca 100 000 €.

KFA a. s. plánuje v roku 2024 výnosy na úrovni cca 1 000 000 €. Úspešnosť arény a výnosy samotnej KFA a.s. do budúcnosti, sú do veľkej miery závislé od úspešnosti partnerov, podpory komerčných sponzorov, množstva športových a iných podujatí, ktoré sa v danom roku uskutočnia. Na úspech KFA a. s. má veľký vplyv aj kvalita služieb, ktoré dokáže poskytovať a presadiť sa tak aj v medzinárodnom meradle.

K bodom návrhu uznesenia v časti zvyšovania základného imania KFA a. s.:

- 1) **Dôvod zvýšenia základného imania** - financovanie navýšenia dostavby II. a III. etapy, zariadenia dostavaných častí futbalového štadióna a spustenie komplexnej prevádzky štadióna ako celku. Je potrebné, aby Mestské zastupiteľstvo v Košiciach schválilo/vyčlenilo v programovom rozpočte Mesta Košice na rok 2024 - 2026 finančné prostriedky v rámci finančných operácií na zvýšenie ZI formou peňažného vkladu celkom 2 700 000 € (z toho v roku 2024 zvýšenie základného imania o 850 000 €, v roku 2025 zvýšenie základného imania o 925 000 € a v roku 2025 zvýšenie základného imania o 925 000 €).

2) Súčasní akcionári a ich majetkový podiel na základnom imaní (ZI)

akcionári spoločnosti KFA, a. s.	počet akcií	% podiel na ZI	peňažný vklad do ZI – stav k 31.12.2023
Mesto Košice	673 ks	99,56%	16 825 000 €
FC VSS Košice, a. s.	3 ks	0,44%	75 000 €
CELKOM	676 ks	100,00%	16 900 000 €

- 3) **Prednostné právo na upísanie akcií** - akcionári - Mesto Košice a FC VSS Košice, a. s. si môžu uplatniť prednostné právo na upísanie akcií v pomere menovitej hodnoty jeho akcií k výške základného imania (§ 204a) Obchodného zákonníka. V prípade, ak si akcionár – FC VSS Košice, a. s. neuplatní právo na upísanie akcií v stanovenej lehote, t. j. aj samotné splatenie ich menovitej hodnoty, potom akcionár – Mesto Košice si môže uplatniť právo na upísanie týchto akcií; rozhodujúci deň na uplatnenie práva akcionára na prednostné upísanie akcií ako aj miesto upisovania akcií bude schvaľované predstavenstvom KFA a. s.. Akcionár FC VSS Košice, a. s. si doteraz toto svoje právo ani pri jednom zvyšovaní neuplatnil a podľa informácií KFA a.s. tak neplánuje ani v budúcnosti.

- 4) **Zvýšenie základného imania predstavenstvom spoločnosti KFA a. s.** - časovo a procesne najefektívnejšia možnosť zvýšenia základného imania je, ak **Valné zhromaždenie** poverí **predstavenstvo**, aby rozhodlo o zvýšení základného imania do určitej maximálnej výšky. Rozhodnutie o poverení predstavenstva zvýšiť základné imanie musí byť schválené dvojtretinovou väčšinou hlasov akcionárov prítomných na valnom zhromaždení. Podmienky zvýšenia určujú vždy akcionári.

Výhodou je, že samotná realizácia tohto zvýšenia základného imania je pritom „odložená“ na neskoršie obdobie a predstavenstvo takto schválenú výšku základného imania nemôže samostatne navýšiť.

Poverenie zvýšiť základné imanie je možné udeliť najviac na päť rokov; valné zhromaždenie môže poverenie pre predstavenstvo aj opakovane predĺžiť, vždy však najviac o päť rokov. **V tomto prípade by bolo schválené zvýšenie základného imania o 2 700 000 € na roky 2024 - 2026.**

Poverenie obsahuje:

- a) Najvyššiu celkovú sumu, o ktorú možno zvýšiť základné imanie (**2 700 000 €**)
- b) spôsob, akým je možné zvýšenie základného imania vykonať (**upísaním nových akcií**),
- c) menovitú hodnotu (**25 000 €**),
- d) formu (**zaknihované**),
- e) druh (**kmeňové**),
- f) podobu akcií, ktoré môžu byť vydané na zvýšenie základného imania (**akcie na meno**).

Výhodou takto schváleného postupu je, že predstavenstvo v rámci výkonu poverenia valného zhromaždenia na zvýšenie základného imania nemusí zvýšiť základné imanie jednorazovo ale aj po častiach. Základné imanie sa môže zvyšovať na základe jedného rozhodnutia alebo na základe viacerých rozhodnutí predstavenstva. Právna úprava dokonca výslovne predpokladá, že predstavenstvo bude zvyšovať základné imanie aj niekoľkokrát. Preto v tomto prípade, ak sa základné imanie zvyšuje upisovaním nových akcií, t. j. v prípade deklaratórneho zápisu zvýšenia základného imania do obchodného registra, predstavenstvu ukladá iba povinnosť aktualizovať výšku základného imania v obchodnom registri ku koncu kalendárneho roka, najneskôr do konca januára nasledujúceho kalendárneho roka.

Zároveň, čo sa týka samotného procesu, je oveľa jednoduchší, efektívnejší a hospodárnejší, nakoľko valné zhromaždenie poverí predstavenstvo zvýšením základného imania a teda predstavenstvo môže základné imanie zvyšovať aj opakovane, pričom horná hranica schváleného základného imania je vždy dopredu určená a predstavenstvo ju nemôže samostatne navýšiť. Zároveň, valné zhromaždenie sa nemusí opakovane schádzať na zasadnutiach, ale postačí rozhodnutie predstavenstva. Zákon zároveň umožňuje registráciu zvýšenia základného imania v Obchodnom registri len jedenkrát ročne, a to do konca kalendárneho mesiaca nasledujúceho po kalendárnom roku, kedy k zvyšovaniu došlo.

Zvýšenie základného imania, na základe ktorého valné zhromaždenie poverí predstavenstvo jeho zvýšením predstavuje efektívnejšiu a praktickejšiu alternatívu zvýšenia základného imania aj z pohľadu Cash flow mesta Košice a samotnej KFA a.s..

Na to, aby Valné zhromaždenie poverilo predstavenstvo zvýšením základného imania, je potrebné predchádzajúce schválenie Mestského zastupiteľstva.

Výhody zvýšenia základného imania predstavenstvom:

- **podmienky zvýšenia určujú vždy akcionári**
- **zvyšovať základné imanie predstavenstvo nemusí ihneď po poverení valným zhromaždením** - môže aj neskôr počas časového obdobia určeného valným zhromaždením,
- **určenie maximálnej výšky základného imania** – predstavenstvo nemôže prekročiť výšku hornej hranice základného imania, na ktorú je poverené valným zhromaždením,
- **efektívnosť a hospodárnosť** – nie je potrebné, aby sa opakovane konalo valné zhromaždenie a zároveň predstavenstvo nemusí zvýšiť základné imanie jednorazovo, ale kedykoľvek v rámci časového obdobia po častiach, čo ušetrí mnoho finančných prostriedkov,
- **určenie lehôt predstavenstvom na splatenie emisného kurzu** - upisovatelia akcií sú povinní splatiť celý emisný kurz akcií v lehote určenej rozhodnutím predstavenstva na účet v banke, ktorý im určí predstavenstvo,
- **podanie návrhu na zmenu do obchodného registra** - predstavenstvo je povinné najneskôr do jedného mesiaca po ukončení kalendárneho roka podať návrh na zápis zvýšenia základného imania do obchodného registra v rozsahu, v akom sa základné imanie v priebehu kalendárneho roka zvýšilo (nie je potrebné zapisovať základné imanie do obchodného registra po každom zvýšení).

Na záver si za KFA a. s. dovoľíme uviesť, že dobudovanie štadiónu a jeho následné spustenie do komplexnej prevádzky so sebou pre Mesto Košice prinesie okrem iného:

1. **Rozvoj športu** - Štadión slúži ako miesto pre tréningy a súťaže v rôznych športových kategóriách. Podporou prevádzky štadióna prispievate k rozvoju športu na nielen miestnej a regionálnej úrovni, ale aj národnej či medzinárodnej.
2. **Podpora komunity** - Štadión slúži ako strešné miesto pre komunitné podujatia a akcie. Podporou prevádzky štadióna prispievate k budovaniu spoločenstva, poskytujete miesto pre športové podujatia, medzinárodné zápasy, koncerty, festivaly či podujatia pre deti a rodiny.
3. **Ekonomický rozvoj** - Prevádzka štadióna má pozitívny vplyv aj na miestnu ekonomiku tým, že pritiahne návštevníkov a turistov. To okrem iného prispieva aj k zvýšeniu predaja v miestnych obchodoch, reštauráciách a hoteloch.
4. **Turizmus a marketing** - Štadión slúži ako turistická atrakcia a priláka návštevníkov z iných oblastí.
5. **Vzdelávacie a kultúrne programy** - Štadión je aj miestom na organizovanie vzdelávacích a kultúrnych programov, ako sú workshopy, prednášky, alebo umelecké výstavy. Týmto spôsobom štadión poskytuje priestor pre kultúrne obohatenie a vzdelávanie obyvateľstva.
6. **Inovácie a modernizácia** - Finančná podpora na prevádzku štadióna bude využitá aj na inovácie a modernizáciu zariadení, čo zase prispieva k zlepšeniu ekonomiky spoločnosti ako aj zážitku návštevníkov a zvyšuje konkurencieschopnosť štadióna.
7. **Zdravý životný štýl** - Prevádzka štadióna podporuje zdravý životný štýl a pohyb. Týmto spôsobom môžete zdôrazniť prínosy pre obyvateľstvo, ako je zlepšenie fyzickej kondície, prevencia zdravotných problémov a podpora aktívneho života.

Košice, 19.02.2024

Spracoval: Košická Futbalová Aréna a. s.
referát riadenia obchodných spoločností a mestských organizácií, MMK

PATRONÁTNE VYHLÁSENIE

Dátum xx.xx.xxxx
(Názov a adresa Banky)

Vážené dámy a páni,

Mesto Košice, Trieda SNP 48A, 040 11 Košice-Západ, IČO: 006 911 35 (ďalej len "**Mesto Košice**") Vám (Názov a adresa Banky)... .. (ďalej len "**Banka**") zasiela tento list v súvislosti s poskytnutím financovania Košickej Futbalovej Arény a.s., so sídlom Trieda SNP 48/A, 040 11 Košice, IČO: 47 845 660, zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Košice, oddiel: Sa, vložka č. 1636/V (ďalej len "**KFA**") na základe Zmluvy o termínovanom úvere č. ... zo dňa ... (ďalej len "**Úver**") medzi Bankou a KFA (ďalej len "**Zmluva o financovaní**").

V zmysle vyššie uvedeného:

1. Mesto Košice potvrdzuje, že má vedomosť o Úvere, je oboznámená so Zmluvou o financovaní v súvislosti s Úverom a bezvýhradne súhlasí so znením tejto Zmluvy o financovaní.
2. Mesto Košice si je vedomé, že poskytnutie tohto listu je odkladacou podmienkou pre umožnenie čerpania Úveru podľa ustanovení Zmluvy o financovaní.
3. K dnešnému dňu Mesto Košice priamo vlastní 673 emitovaných akcií spoločnosti KFA, ktoré predstavujú 99,56 % podiel na základnom imaní KFA. V súčasnosti nemá Mesto Košice záujem svoje akcie v KFA previesť, scudziť ani inak zmeniť svoje postavenie v KFA a bez predchádzajúceho písomného súhlasu Banky nevykoná takúto zmenu svojho postavenia v KFA a zaväzuje sa oznámiť Banke v dostatočnom predstihu akúkoľvek takúto zmenu svojho postavenia v KFA počas celého obdobia kým KFA nesplní všetky povinnosti v súvislosti s Úverom.
4. Mesto Košice vyvinie potrebné úsilie na to, aby KFA bola riadne vedená v súlade so zásadami obozretného finančného manažmentu. Mesto Košice bude na KFA vplývať a vykoná všetky opatrenia potrebné na to, aby všetky záväzky KFA, ktoré vyplývajú alebo súvisia s jeho podnikateľskou činnosťou, najmä záväzky vzniknuté na základe alebo v súvislosti so Zmluvou o financovaní, boli splnené riadne a včas.
5. Napriek tomu, že účelom tohto listu nie je poskytnúť ručenie, Mesto Košice potvrdzuje, že jeho politikou je zabezpečiť, aby jeho dcérske alebo majetkovo prepojené spoločnosti viedli svoje podnikateľské záležitosti spôsobom, aby mohli kedykoľvek plniť svoje záväzky.
6. Mesto Košice potvrdzuje, že neumožní, aby sa KFA dostala do likvidácie (dobrovoľnej alebo povinnej), alebo aby uzavrela akékoľvek vyrovnanie so svojimi veriteľmi pred úplným zánikom záväzku KFA voči Banke.

Potvrdenia uvedené v tomto liste sú poskytnuté výlučne ako uistenia a nie sú (ani nemajú byť považované) za prehlásenia, záruky, povinnosti, sľuby alebo ručenie akejkoľvek záležitosti, veci alebo stavu a Banka sa nemôže na ne spoliehať pri poskytovaní Úveru alebo uzatvorení Zmluvy o financovaní a ich účelom nie je vytvoriť právne vymožiteľný záväzok Mesta Košice.

Vyhlásenia v tomto liste sú platné až do úplného splatenia všetkých pohľadávok na základe Zmluvy o financovaní. Tento list sa riadi a jeho obsah bude vykladaný v súlade so slovenským právom.

S pozdravom,
Ing. Jaroslav Polaček
primátor a štatutár Mesta Košice