

Negyedéves tájékoztató az Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok gazdálkodásáról

Pénzügyi és szakmai beszámoló

2021. Év  
II. negyedév

1. Tárgyi eszközökkel kapcsolatos információk:  
adatok e Ft

a. tárgyi eszközök összesen	előző évi záróállomány:	277 381	II. negyedéves záróállomány:	163 470
b. tárgyi eszközök értékelése:				
c. tárgyi eszközök értékelése:	0			
d. tárgyi eszközök értékelése:	1 963			
e. tárgyi eszközök értékelése:	0			
2. készletek összesen	előző évi záróállomány:	2 774	II. negyedéves záróállomány:	2 207
3. vevői követelések	előző évi záróállomány:	12 945	II. negyedéves záróállomány:	221
4. 90 napon túli vevői követelések	előző évi záróállomány:	6	II. negyedéves záróállomány:	0
5. egyéb követelések	előző évi záróállomány:	8 380	II. negyedéves záróállomány:	4 512
6. pénzeszközök	előző évi záróállomány:	446	II. negyedéves záróállomány:	566
7. készpénz készlet	előző évi záróállomány:	56 762	II. negyedéves záróállomány:	56 955
8. bankbetétek összesen	előző évi záróállomány:	8 983	II. negyedéves záróállomány:	2 438
9. szállítói tartozások összesen	előző évi záróállomány:	27	II. negyedéves záróállomány:	0
10. 90 napon túli szállítói tartozások	előző évi záróállomány:	70 110	II. negyedéves záróállomány:	67 626
11. egyéb tartozások	előző évi záróállomány:	249 608	II. negyedéves záróállomány:	131 455
12. átvett pénzeszközök	előző évi záróállomány:	184 606	II. negyedéves záróállomány:	27 479
13. átvett pénzeszközök	előző évi záróállomány:	85	II. negyedéves záróállomány:	70
14. átvett pénzeszközök	előző évi záróállomány:	234 106	II. negyedéves záróállomány:	105 906
15. átvett pénzeszközök	előző évi záróállomány:	26 501	II. negyedéves záróállomány:	-6 407

1. pénzeszközök	előző évi záróállomány:	446	II. negyedéves záróállomány:	566
2. készpénz készlet	előző évi záróállomány:	56 762	II. negyedéves záróállomány:	56 955
3. bankbetétek összesen	előző évi záróállomány:	8 983	II. negyedéves záróállomány:	2 438
4. szállítói tartozások összesen	előző évi záróállomány:	27	II. negyedéves záróállomány:	0
5. 90 napon túli szállítói tartozások	előző évi záróállomány:	70 110	II. negyedéves záróállomány:	67 626
6. egyéb tartozások	előző évi záróállomány:	249 608	II. negyedéves záróállomány:	131 455
7. átvett pénzeszközök	előző évi záróállomány:	184 606	II. negyedéves záróállomány:	27 479
8. átvett pénzeszközök	előző évi záróállomány:	85	II. negyedéves záróállomány:	70
9. átvett pénzeszközök	előző évi záróállomány:	234 106	II. negyedéves záróállomány:	105 906
10. átvett pénzeszközök	előző évi záróállomány:	26 501	II. negyedéves záróállomány:	-6 407

A fentiek a valóságnak megfelelően, eltérő nem tapasztaltam.

Kelt: Mórahalom, 2021. év augusztus hónap 15. nap.

Móra-Vitál Társaság Egyszélesrészes és Szociális Nonprofit Kft.  
Könyvviteli vezető: [Signature]  
Adószám: 15303030-00000000  
Bárcsak István 1975.08.17-2020.08.20

FB elnök vagy Önkormányzat Képviselője



**Vevői kimutatás 2021.06.30.**

[illegible]

**Vevői követelések összesen:**

**221 370 Ft**

Mórahalom, 2021. augusztus 10.

Adress: 2115004-2-08 Cq. 65 10-013049  
 Bank számlaszám: 11735115-2-00264

ügyvezető





Térsgégi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit  
Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Tel.: (62) 280-123 Fax: (62) 280-123  
e-mail: moravital@moraalom.hu

Szállítói kimutatás: 2021.06.30.

Partner	Fizetési határidőn belül	1-30 napja lejárt	31-60 napja lejárt	Egyenleg:
Alföldvíz Zrt.	9 817 Ft			9 817 Ft
Bálint Zsuzsanna Magdolna	120 000 Ft			120 000 Ft
Béker-Soft Informatika Kft.	368 300 Ft			368 300 Ft
CSCSM Kormányhivatal	3 500 Ft			3 500 Ft
Dr. Gervainné Dr. Frecska Irén	218 000 Ft			218 000 Ft
Dr. Börcsök Kft.	100 000 Ft			100 000 Ft
Dr. Páiné Dr. Rácz Gabriella	100 000 Ft			100 000 Ft
E2 Hungary Zrt.	52 178 Ft			52 178 Ft
Magyar Telekom Nyrt.	1 905 Ft			1 905 Ft
Medicus Opus Kft.	97 500 Ft			97 500 Ft
Mórahalom Városi Önkormányzat			896 625 Ft	896 625 Ft
Móra-Partner Kft.		216 000 Ft		216 000 Ft
MVM Energiakereskedelmi Kft.	92 049 Ft			
Synlab Hungary Kft.	108 000 Ft			
Turisztikai Egyesület	48 000 Ft			
Webeye Kft.	6 604 Ft			6 604 Ft
	1 325 853 Ft	216 000 Ft	896 625 Ft	2 438 478 Ft

Szállítói kötelezettségek összesen:

2 438 478 Ft

Mórahalom, 2021.08.10.

MÓRA-VITA Térsgégi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit  
Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Tel: (62) 280-123 Fax: (62) 280-042  
Adószám: 2175014-2-06 Cg. 03-09-013949  
Bemutatószám: 11/2015-23586264

Ügyvezető



Adószám: 21150014-2-06  
Cégbíróság:  
Cégjegyzék szám: 06-09-013949

**MÓRA-VITÁL Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft.**  
6782 Mórahalom, Szent László park 3

**Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat**

A mérleg fordulónapja: 2021. június 30.  
Beszámoló összeállításának oka: Évközi adatszolgáltatás

Mórahalom, 2021. július 29.

MÓRA-VITÁL Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit  
Közhasznú Ártálati Felelősségű Társaság  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Tel: (62)288-123 Fax: (62)600-042  
Adószám: 21150014-2-06 Cg: 06-09-013949  
Bankszámlaszám: 11735115-23568264

A gazdalkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat  
A mérleg fordulónapja: 2021. június 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>179 380</b>	<b>163 888</b>
A.I.	Immateriális javak	131	418
A.II.	Tárgyi eszközök	179 189	163 470
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	60	0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>310 546</b>	<b>64 461</b>
B.I.	Készletek	3 938	2 207
B.II.	Követelések	31 373	4 733
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	275 235	57 521
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>46 533</b>	<b>54 630</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>536 459</b>	<b>282 979</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>283 990</b>	<b>50 391</b>
D.I.	Jegyzett tőke	75 724	37 862
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	181 665	18 936
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	26 601	-6 407
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>79 093</b>	<b>70 064</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	79 093	70 064
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>173 376</b>	<b>162 524</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>536 459</b>	<b>282 979</b>



Adószám: 21150014-2-06  
Cégbíróság:  
Cégjegyzék szám: 06-09-013949

**MÓRA-VITÁL Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft.**  
6782 Mórahalom, Szent László park 3

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása  
(össz költség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. június 30.  
Beszámoló összeállításának oka: Évközi adatszolgáltatás

Mórahalom, 2021. július 29.

MÓRA-VITÁL térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit  
Közhasznú Alkalmazott Felelősségteljesítő Társaság  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Tel: (52)280-123 Tel: (52)580-042  
Adószám: 21150014-2-06 Cg. 06-09-013949  
Bankszámlaszám: 14735115-20588251

A gazdálkodás képviselője

MÓRA-VITÁL Nonprofit Közhasznú Kft.  
Adószám: 21150014-2-06  
Cégjegyzék szám: 06-09-013949

Oldal: 2

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)  
Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. június 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	338 204	131 455
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	184 606	27 479
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	143 489	40 234
V.	Személyi jellegű ráfordítások	290 411	105 906
VI.	Értékesítési leírás	22 330	16 122
VII.	Egyéb ráfordítások	39 979	3 079
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	26 601	-6 407
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	26 601	-6 407
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	26 601	-6 407

## Részletes főkönyvi kivonat

## Listázási feltételek

Főkönyvi szám intervallum 11 - 979

Dátum intervallum 2021.01.01 - 2021.06.30

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 11	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 029 501,00	611 821,00	417 680,00	0,00
114	Szellemi termékek	1 029 501,00	0,00	1 029 501,00	0,00
* 119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0,00	611 821,00	0,00	611 821,00
1194	Szellemi termékek terv szerinti értékcsökkenése és annak visszafrása	0,00	611 821,00	0,00	611 821,00
* 12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	27 737 487,00	12 362 422,00	15 375 065,00	0,00
* 124	Egyéb építmények	26 666 099,00	1 327 473,00	25 338 626,00	0,00
1241	Egyéb építmények	26 666 099,00	1 327 473,00	25 338 626,00	0,00
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	1 071 388,00	11 034 949,00	0,00	9 963 561,00
* 13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	296 206 653,00	152 738 998,00	143 467 655,00	0,00
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	295 436 703,00	805 434,00	294 631 269,00	0,00
* 139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése	769 950,00	151 933 564,00	0,00	151 163 614,00
1391	Műszaki gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök terv szerinti	769 950,00	151 933 564,00	0,00	151 163 614,00
* 14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	38 210 991,00	33 583 631,00	4 627 360,00	0,00
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések és felszerelések	11 124 154,00	1 268 800,00	9 855 354,00	0,00
142	Egyéb járművek	4 672 029,00	4 504 129,00	167 900,00	0,00
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	16 841 669,00	1 448 030,00	15 393 639,00	0,00
* 149	Egyéb berendezése, felszerelések, járművek terv szerinti értékcsökken.	5 573 139,00	26 362 672,00	0,00	20 789 533,00
1491	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések és felsz. terv szerinti értékcsökk.	455 830,00	25 476 602,00	0,00	25 020 772,00
1492	Egyéb járművek terv szerinti értékcsökk.	4 347 999,00	167 900,00	4 180 099,00	0,00
1493	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések terv szerinti értékcs	769 310,00	718 170,00	51 140,00	0,00
* 16	BERUHÁZÁSOK (FELÚJÍTÁSOK)	2 628 772,00	2 628 772,00	0,00	0,00
1612	Védőnői pályázat	2 628 772,00	2 628 772,00	0,00	0,00
* 17	TULAJDONI RÉSZESÉDÉST JELENTŐ BEFEKTETÉSEK (RÉSZESÉDÉSEK)	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
172	Egyéb tartós részesedés- Móra Tourist Kft.	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
	1. számlaosztály	365 873 404,00	201 985 644,00	163 887 760,00	0,00
* 21	ANYAGOK	4 529 974,76	2 323 304,81	2 206 669,95	0,00
2111	Szakrendelő anyag	1 655 319,00	1 083 080,00	572 239,00	0,00
2112	Labor anyag	1 265 020,00	153 735,00	1 111 285,00	0,00
2113	Segédanyag	285 696,94	285 696,94	0,00	0,00
2114	Irodaszer	199 035,44	133 410,97	65 624,47	0,00
2115	Egyéb általános anyag	1 124 903,38	667 381,90	457 521,48	0,00
* 22	Anyagok	500,00	0,00	500,00	0,00
227	Ebédjegy	500,00	0,00	500,00	0,00
	2. számlaosztály	4 530 474,76	2 323 304,81	2 207 169,95	0,00
* 31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐK)	24 984 772,00	23 500 389,00	1 464 383,00	0,00
311	Belföldi követelések (forintban)	24 984 772,00	23 500 389,00	1 464 383,00	0,00
* 36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	530 000,00	350 000,00	180 000,00	0,00
* 361	Munkavállalókkal szembeni követelések	530 000,00	350 000,00	180 000,00	0,00
3611	Munkavállalóknak folyósított előleg	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00
3612	Előírt tartozások	230 000,00	90 000,00	140 000,00	0,00
3614	Váltópénz	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
* 38	PÉNZESZKÖZÖK	438 212 765,00	380 691 661,00	57 521 104,00	0,00
381	Pénztár	5 655 850,00	5 090 115,00	565 735,00	0,00
* 384	Elszámolási betétszámla	430 398 237,00	373 442 868,00	56 955 369,00	0,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
38491	OTP betétszámla: 23588264	265 271 127,00	229 171 157,00	36 099 970,00	0,00
38492	OTP betétszámla: 23588271	102 539,00	102 289,00	250,00	0,00
38493	OTP betétszámla: 23588288	24 922 860,00	4 073 815,00	20 849 045,00	0,00
38494	OTP betétszámla: 23588295	102 540,00	102 290,00	250,00	0,00
38495	OTP betétszámla: 23588305	139 999 171,00	139 993 317,00	5 854,00	0,00
* 389	Átvezetési számla	2 158 678,00	2 158 678,00	0,00	0,00
3891	Pénztár és betétszla.közötti átvzetés	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
3892	Bankszámlák közötti átvezetések	24 578,00	24 578,00	0,00	0,00
3899	Rendezendő tételek	34 100,00	34 100,00	0,00	0,00
* 39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	105 919 835,00	51 290 184,00	54 629 651,00	0,00
* 391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	105 195 196,00	50 998 998,00	54 196 198,00	0,00
3912	EFI támogatás elhat. - EFOP 1.8.19-17	31 550 910,00	5 894 112,00	25 656 798,00	0,00
3919	Bevételek aktív elhatárolása	73 644 286,00	45 104 886,00	28 539 400,00	0,00
* 392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	724 639,00	291 186,00	433 453,00	0,00
3921	Költségek, ráf. aktív időbeli elhatárolása	724 639,00	291 186,00	433 453,00	0,00
	<b>3. számlaosztály</b>	<b>569 627 372,00</b>	<b>455 832 234,00</b>	<b>113 795 138,00</b>	<b>0,00</b>
* 41	SAJÁT TŐKE	253 793 484,70	310 592 154,40	0,00	56 798 669,70
411	Jegyzett tőke	37 862 000,00	75 724 268,00	0,00	37 862 268,00
413	Eredménytartalék	189 330 000,00	208 266 401,70	0,00	18 936 401,70
419	Adózott eredmény	26 601 484,70	26 601 484,70	0,00	0,00
4511	Kiválás miatt kötelezettség-Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászat	213 986 874,32	213 986 874,32	0,00	0,00
* 453	Előlegek	5 894 112,00	31 895 385,00	0,00	26 001 273,00
4532	Előleg - EFOP. 1.8.19-17	5 894 112,00	31 895 385,00	0,00	26 001 273,00
* 454	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	52 117 611,47	54 797 200,47	0,00	2 679 589,00
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	52 117 611,47	54 797 200,47	0,00	2 679 589,00
461	Társasági adó elszámolása (NAV-101)	42 000,00	0,00	42 000,00	0,00
4621	SZJA elszámolása (NAV-290)	11 222 177,00	13 708 559,00	0,00	2 486 382,00
4622	Kifizetői SZJA (NAV-103)	436 000,00	436 000,00	0,00	0,00
4623	Rehabilitációs hozzájárulás	453 000,00	779 000,00	0,00	326 000,00
* 463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	106 501,00	135 802,00	0,00	29 301,00
46304	EFO járulék (NAV-239)	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00
46312	Cégautó adó (NAV-241)	47 501,00	76 802,00	0,00	29 301,00
465	Következő időszakban fizetendő ÁFA	0,00	81 000,00	0,00	81 000,00
466	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	859 960,00	773 104,00	86 856,00	0,00
467	Fizetendő általános forgalmi adó	81 000,00	495 455,00	0,00	414 455,00
468	Általános forgalmi adó pénzügyi elszámolási számla	422 000,00	153 000,00	269 000,00	0,00
* 469	Helyi adók elszámolási számla	5 228 491,00	2 190 607,00	3 037 884,00	0,00
4695	Helyi iparüzési adó - Mórahalom	5 194 371,00	2 156 487,00	3 037 884,00	0,00
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	34 120,00	34 120,00	0,00	0,00
4711	Kereset elszámolási számla	88 952 782,00	102 582 687,00	0,00	13 629 905,00
4712	Fel nem vett munkabér	0,00	156 112,00	0,00	156 112,00
473	TB hozzájárulás (NAV-407)	14 937 000,00	17 866 083,00	0,00	2 929 083,00
4731	Egészségbiztosítási járulék (NAV-293)	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00
4732	Nyugdíjbiztosítási járulék (NAV-291)	89 206,00	89 206,00	0,00	0,00
4734	Szociális hozzájárulási adó (NAV-258)	12 058 000,00	13 502 975,00	0,00	1 444 975,00
4735	Tb járulék magánszemélyek, östermelők (NAV-406)	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00
4742	Szakképzési hozzájárulás (NAV-182)	15 293 000,00	15 339 964,00	0,00	46 964,00
4791	Támogatás visszafizelési kötelezettség	0,00	20 193 771,00	0,00	20 193 771,00
* 48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	18 620 935,00	181 145 245,00	0,00	162 524 310,00
* 481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	14 115 109,00	175 526 473,00	0,00	161 411 364,00
48122	EFOP-2.2.19	12 264 506,00	168 708 406,00	0,00	156 443 900,00
48123	TÁMOP 1.4.1	35 484,00	35 484,00	0,00	0,00
48124	Védőnői támogatás elhatárolása	764 757,00	2 628 000,00	0,00	1 863 243,00
48126	EFOP 1.8.19	887 317,00	1 295 643,00	0,00	408 326,00
48128	HURO támogatás	160 119,00	2 800 240,00	0,00	2 640 121,00
48129	TÁMOP 6.1.2 ingatlan	2 926,00	58 700,00	0,00	55 774,00
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 505 826,00	5 618 772,00	0,00	1 112 946,00
* 49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	944 514 922,70	944 514 922,70	0,00	0,00
491	Nyitómérleg számla	944 514 922,70	944 514 922,70	0,00	0,00
	<b>4. számlaosztály</b>	<b>1 639 181 057,19</b>	<b>1 925 478 106,89</b>	<b>0,00</b>	<b>286 297 049,70</b>
* 51	ANYAGKÖLTSÉGEK	9 754 708,60	1 189 858,06	8 564 850,54	0,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 511	Vásárolt anyagok költségei	9 754 708,60	1 189 858,06	8 564 850,54	0,00
51101	Anyagköltség Labor	4 037 282,05	432 303,00	3 604 979,05	0,00
51103	Anyagköltség Szakrendelő	1 889 110,00	6 172,00	1 882 938,00	0,00
51111	Villany felhasználás	533 594,00	69 502,00	464 092,00	0,00
51112	Gáz felhasználás	1 224 553,00	489 388,00	735 165,00	0,00
51113	Víz felhasználás	205 020,00	9 817,00	195 203,00	0,00
51121	Irodaszer	402 714,33	9 967,04	392 747,29	0,00
51192	Segédanyag	23 600,00	0,00	23 600,00	0,00
51193	Egyéb anyag Szakrendelő	122 691,00	0,00	122 691,00	0,00
51194	Üzemanyag	414 700,00	23 000,00	391 700,00	0,00
511941	Üzemanyag- benzín	209 185,00	0,00	209 185,00	0,00
51195	Egyéb anyag általános	642 011,22	149 709,02	492 302,20	0,00
51196	Egyéb anyag gépkocsi	24 425,00	0,00	24 425,00	0,00
51198	Informatika anyag	25 823,00	0,00	25 823,00	0,00
* 52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	14 839 343,00	751 146,00	14 088 197,00	0,00
521	Veszélyes hulladék szállítás	216 180,00	0,00	216 180,00	0,00
522	Bérleti díjak	1 903 574,00	0,00	1 903 574,00	0,00
5223	Bérleti díj EFOP-1.8.19-17-2017-00019	637 000,00	0,00	637 000,00	0,00
* 523	Karbantartási költségek	3 998 535,00	1 999,00	3 996 536,00	0,00
5231	Karbantartás - Labor	302 260,00	0,00	302 260,00	0,00
5232	Karbantartás - egyéb	124 460,00	0,00	124 460,00	0,00
5233	Karbantartás - Szakrendelő	726 500,00	0,00	726 500,00	0,00
5234	Karbantartás - Gépkocsi	279 094,00	1 999,00	277 095,00	0,00
5235	Szoftver frissítés	153 361,00	0,00	153 361,00	0,00
5236	Szoftver frissítés - Labor	685 800,00	0,00	685 800,00	0,00
5237	Szoftver frissítés - egyéb	31 623,00	0,00	31 623,00	0,00
5238	Szoftver frissítés - Szakrendelés	1 524 000,00	0,00	1 524 000,00	0,00
52393	Épület karbantartás	171 437,00	0,00	171 437,00	0,00
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	398 185,00	32 225,00	365 960,00	0,00
5261	Kiküldetés EFI	12 470,00	12 470,00	0,00	0,00
* 527	Számvetési szolgáltatások költségei	2 591 826,00	367 500,00	2 224 326,00	0,00
5271	Könyvelési szolgáltatás költségei	2 210 000,00	300 000,00	1 910 000,00	0,00
5272	Könyvvizsgálat költségei	381 826,00	67 500,00	314 326,00	0,00
* 529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	5 081 573,00	336 952,00	4 744 621,00	0,00
5291	Posta	150 200,00	0,00	150 200,00	0,00
5292	Telefon	102 629,00	0,00	102 629,00	0,00
5293	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	1 297 050,00	328 379,00	968 671,00	0,00
529302	E. szolg. EFO-1.8.19-17-2017-00019	3 425 500,00	0,00	3 425 500,00	0,00
5294	Munkavédelem	58 438,00	8 573,00	49 865,00	0,00
5299	Egyéb szolgáltatás	47 756,00	0,00	47 756,00	0,00
* 53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	2 515 753,00	0,00	2 515 753,00	0,00
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	113 700,00	0,00	113 700,00	0,00
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	586 752,00	0,00	586 752,00	0,00
533	Biztosítási díj	1 815 301,00	0,00	1 815 301,00	0,00
* 54	BÉRKÖLTSÉGEK	95 927 971,00	6 509 808,00	89 418 163,00	0,00
5411	Bérköltség	62 424 840,00	6 509 808,00	55 915 032,00	0,00
5411011	Bérköltség - EFOP 1.8.19-17	6 509 808,00	0,00	6 509 808,00	0,00
541104	Ágazati bérfejtés	20 557 842,00	0,00	20 557 842,00	0,00
541108	Területi pótlék	258 000,00	0,00	258 000,00	0,00
541109	Egyéb pótlék	5 460,00	0,00	5 460,00	0,00
5412	Megbízási díj	936 481,00	0,00	936 481,00	0,00
5414	Jutalom	1 356 270,00	0,00	1 356 270,00	0,00
5415	Délutáni pótlék	301 430,00	0,00	301 430,00	0,00
5417	Fizetett szabadság	3 555 778,00	0,00	3 555 778,00	0,00
542	Tanuló munkabére	22 062,00	0,00	22 062,00	0,00
* 55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	3 071 334,00	94 590,00	2 976 744,00	0,00
* 551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	1 378 200,00	0,00	1 378 200,00	0,00
5513	Táppénz hozzájárulás	487 394,00	0,00	487 394,00	0,00
5515	Keresetpótló juttatás	890 806,00	0,00	890 806,00	0,00
5523	Utazási költség térítés	697 265,00	94 590,00	602 675,00	0,00
5524	Védőítél	25 480,00	0,00	25 480,00	0,00
5527	Betegszabadság	736 124,00	0,00	736 124,00	0,00
553	Alkalmi munkaváll. könyv.	218 128,00	0,00	218 128,00	0,00
554	Természetbeni hozzájárulás - telefon	16 137,00	0,00	16 137,00	0,00
* 56	BÉRJÁRULÉKOK	14 414 273,00	903 738,00	13 510 535,00	0,00
* 561	Szociális hozzájárulási adó	13 145 616,00	903 738,00	12 241 878,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
5611	Szociális hozzájárulási adó	12 241 878,00	903 738,00	11 338 140,00	0,00
5612	Szoc.ho - EFOP 1.8.19	903 738,00	0,00	903 738,00	0,00
564	Szakképzési hozzájárulás	458 964,00	0,00	458 964,00	0,00
565	Természetbeni jutt. Szja	693,00	0,00	693,00	0,00
567	Egyszerűsített fogl. közterhe	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
569	Egyéb hozzájárulás	779 000,00	0,00	779 000,00	0,00
* 57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	16 121 528,00	0,00	16 121 528,00	0,00
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	16 121 528,00	0,00	16 121 528,00	0,00
	<b>5. számlaosztály</b>	<b>156 644 910,60</b>	<b>9 449 140,06</b>	<b>147 195 770,54</b>	<b>0,00</b>
* 81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	17 650 522,00	2 584 778,00	15 065 744,00	0,00
* 815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	17 650 522,00	2 584 778,00	15 065 744,00	0,00
8151	Közvetített szolgáltatások - Orvosok	16 750 522,00	2 584 778,00	14 165 744,00	0,00
8152	Közvetített szolgáltatások - Szakdolgozók	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00
* 86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 079 174,00	0,00	3 079 174,00	0,00
* 867	Adók, illetékek, hozzájárulások	2 305 209,00	0,00	2 305 209,00	0,00
8671	Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	92 722,00	0,00	92 722,00	0,00
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	2 156 487,00	0,00	2 156 487,00	0,00
8673	Elkülönített alapokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00
* 869	Különféle egyéb ráfordítások	773 965,00	0,00	773 965,00	0,00
8697	Nem levonható áfa	773 104,00	0,00	773 104,00	0,00
8699	Különféle egyéb ráfordítások	861,00	0,00	861,00	0,00
	<b>8. számlaosztály</b>	<b>20 729 696,00</b>	<b>2 584 778,00</b>	<b>18 144 918,00</b>	<b>0,00</b>
* 91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	17 108 913,00	145 262 174,00	0,00	128 153 261,00
9112	Fürdő önrész	0,00	8 467,00	0,00	8 467,00
9113	Fürdő wellness	0,00	4 412,00	0,00	4 412,00
9115	Buborék tanfolyam	0,00	86 713,00	0,00	86 713,00
* 912	Szakrendelés összesen	16 808 913,00	141 310 135,00	0,00	124 501 222,00
9121	Szakrendelés OEP	16 759 700,00	133 798 600,00	0,00	117 038 900,00
9122	Szakrendelés egyéb bevétel	49 213,00	7 511 535,00	0,00	7 462 322,00
914	Bérleti díj	300 000,00	3 720 000,00	0,00	3 420 000,00
916	Anyag továbbbszámlázás	0,00	132 447,00	0,00	132 447,00
* 92	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0,00	3 301 682,00	0,00	3 301 682,00
921	Egyéb szolgáltatás/ Önk. pályázat	0,00	444 500,00	0,00	444 500,00
922	Egyéb szolgáltatás EFOP 1.3.7	0,00	561 000,00	0,00	561 000,00
923	Egyéb árbevétel/rezsi ktg. hozj.	0,00	103 380,00	0,00	103 380,00
926	Egyéb szolg. Ültés EFOP 3.9.2	0,00	220 000,00	0,00	220 000,00
9261	Egyéb szolgáltatás TOP 5.21.	0,00	49 213,00	0,00	49 213,00
927	Egyéb szolgáltatás árbevétele	0,00	930 000,00	0,00	930 000,00
928	Prevenációs rendelés	0,00	993 589,00	0,00	993 589,00
* 96	EGYÉB BEVÉTELEK	2 628 000,00	30 106 695,79	0,00	27 478 695,79
9637	Védőnői pályázatra kapott támogatás	2 628 000,00	2 628 000,00	0,00	0,00
* 967	Visszaítelési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0,00	27 469 155,00	0,00	27 469 155,00
96711	Támogatott eszköz visszavezetés	0,00	14 115 109,00	0,00	14 115 109,00
9675	EFOP 1.8.19-17 EFI pályázat	0,00	13 354 046,00	0,00	13 354 046,00
969	Különféle egyéb bevételek	0,00	9 540,79	0,00	9 540,79
* 97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	68,00	0,00	68,00
974	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	64,00	0,00	64,00
979	Egyéb pénzügyi bevételek	0,00	4,00	0,00	4,00
	<b>9. számlaosztály</b>	<b>19 736 913,00</b>	<b>178 670 619,79</b>	<b>0,00</b>	<b>158 933 706,79</b>
	<b>Intervallum összesen</b>	<b>2 776 323 827,55</b>	<b>2 776 323 827,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1-4 összesen</b>	<b>2 579 212 307,95</b>	<b>2 585 619 289,70</b>	<b>0,00</b>	<b>6 406 981,75</b>
	<b>5-9 összesen</b>	<b>197 111 519,60</b>	<b>190 704 537,85</b>	<b>6 406 981,75</b>	<b>0,00</b>

## **A MÓRA-VITÁL Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2021. II. negyedévi beszámolója**

### **1. Előzmények**

A Móra-Vital Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. (továbbiakban: Móra-Vital Kft) 2001. október 30-án alakult meg. Jelenleg a legtöbb szakrendelés esetén a Járás 10 településéből kilencet lát el, Zombó kivételével, összesen 27 járóbeteg szakrendelésen 335 órában lát el betegeket, továbbá otthoni szakápolás tevékenység mellett, védőnői alapellátás működtetését is végzi. A Képviselő-testület tavalyi évi döntéseinek megfelelően a Móra-Vital Nonprofit Közhasznú Kft. fennmaradása mellett kiválás útján létrejött a Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft.. A cég szétválás 2021. január 1. napjával megtörtént és a létrejövő Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft.-hez került a fürdőgyógyászati ellátások működtetése a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdőben.

### **2. Alapító okiratában meghatározott feladata:**

Mórahalom és környéke lakossága részére közfinanszírozású, valamint ebbe a körbe nem tartozó járóbeteg ellátás biztosítása, valamint az ezeket elősegítő tevékenységek folytatása. Ezt a népegészségügyi tevékenységhez, mint közfeladathoz kapcsolódóan végzi: az egészség fejlesztése, betegségek megelőzése, egészségfejlesztési, egészségvédelmi, betegségmegelőzési, gyógyító és orvosi rehabilitációs szolgáltatások (1997. évi CLIV. tv. az egészségügyről 35.§ (1)-(2)).

### **3. Feladatellátás, működés, Vállalkozói tevékenység**

A 2021. II. negyedévi tevékenységéről az alábbi tájékoztatást adom:

A Társaság főbb tevékenységi körei az elmúlt évekhez hasonlóan:

- I. Járóbeteg szakellátás (prevenciós szűrések szervezése)
- II. Otthoni szakápolás
- III. Pályázati tevékenységek
- IV. Mórahalmi Védőnői szolgálat működtetése

A Móra-Vital Kft a szakellátások megfelelő színvonalát biztosította, forgalom alakulását, a rendelési idők kihasználtságát folyamatosan figyelemmel kísérte, az egyes ellátási formákat mind tárgyi, mind személyi szempontból a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtette.

A Járóbeteg szakellátás esetén 2017. év óta változatlan a Teljesítmény Volumen Korlát (TVK) mértéke, melynek elszámolása 120 %-ig degressziós módszerrel történik (átalány finanszírozás van érvényben). Jelenleg egy pont forint értéke 1,98 Ft, mely 2018. január óta változatlan. A TVK, illetve a pont forint

érték változások csak a 2013. óta tartó ágazati bérfelvezetések finanszírozásba történő beillesztését célozták meg. A beteg ellátáshoz nem kapunk sem többlet TVK-t, sem többlet finanszírozást, pedig teljesítményünk indokolná az emelést. Ehhez kapcsolódva kérelmet adtunk be, melyben többlet órát, és többlet TVK-t igényeltünk. Jelenleg várjuk a kérelem elbírálását.

2021. I. negyedévben Magyarország Kormánya által a 27/2021. (I.29.) kormányrendeletben kihirdetett veszélyhelyzet következtében a járóbeteg ellátás működtetésére, a NEAK által általános finanszírozás került megállapításra, 2020. október 01. napjától. Alapja a 2020. július-augusztus átlagfinanszírozási összege és 2020. szeptember tényleges teljesítmény alapján kapott finanszírozás átlaga.

A NEAK közleménye szerint előreláthatólag a 2021. szeptemberi teljesítményjelentések feldolgozásától kezdődően a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő ismét az egészségügyi szolgáltatók által elvégzett teljesítmények alapján fizeti a finanszírozási díjakat, így a 2021. novemberi kifizetésekben már ezek ellenértéke jelenik meg. Az addig terjedő időszakban továbbra is az átlagfinanszírozás szerint történik meg a közfinanszírozott szolgáltatók díjazása.

A szakrendelések folyamatos működtetése mellett 2021. március 11-től 2021. július 8-ig oltópont működött intézményünkben. 37 oltási nap alatt 271,5 órában összesen 5106 db vakcina került beadásra (Sinopharm, Pfizer, Moderna, Astrazeneca). Szakorvosaink és egészségügyi dolgozóink összesen 3252,5 órát dolgoztak az oltóponton. A felmerült túlórák központi kifizetéséről még nem született döntés.

A 2021. I. félévben ellátott esetek száma **40.564** eset, mely összesen **47.281.317** németpontot eredményezett. A 2021. év TVK mértéke 71 790 252 pont. Az éves TVK mértékből a második negyedévben **65,86 %** értékben teljesült. 2021. II. negyedévre a járóbeteg ellátáshoz kapcsolódó bevételek elérték és meg is haladták a tervezett mértéket.

**2018. évi működési támogatás elszámolása megtörtént, de a beadott költségelszámolás jelenleg EMMI miniszteri ellenőrzés alatt van.**

Szakrendelés	Ellátott eset	Leadott pont
Laboratórium	6306	6603396
Röntgen	940	1762534
Belgyógyászat I.	588	4330673
Belgyógyászat II.	962	935373
Bőrgyógyászat	1020	1709673
Bőrgyógyászat Magán	-	(nincs NEAK bevétel)
Dohányzás lesz. (csoportos)	-	-
Dohányzás lesz. (egyéni)	-	-
Fizikoterápia	7606	4999501
Foglalkozás etl.	-	(nincs NEAK bevétel)
Fül-Orr-Gégészet	414	467896
Gyermekegyógyászat	30	26894
Gyógytorna	6634	11187270
Gyógytorna II	172	181445
Kardiológia (magán)	-	(nincs NEAK bevétel)
Logopédia	615	532665
Mozgásszervi rehab.	411	548429
Nőgyógyászat	1026	1338525
Oltópont	4650	2711250
Ortopédia	1052	347459
Pszichiátria I.	686	770579
Pszichiátria II.	64	150845



Reumatológia I.	1030	968905
Reumatológia II.	372	368895
Reumatológia III.	373	349411
Sebészet	1726	2384118
Szemészet	580	999441
Tüdőgyógyászat + gondozás	611	904134
Tüdőszűrés (nem jelentő)	1072	(nincs NEAK bevétel)
Ultrahang	930	1735252
Urológia	694	966754
<b>Összesen</b>	<b>40564</b>	<b>47.281.317</b>

A Móra-Vitál Kft. továbbra is kiemelt figyelmet fordít az **otthoni szakápolás keretében** végzett szakápolási-kötözési feladatokra, valamint a betegek otthonában végzett gyógytornáztatásra. Ezen szolgáltatás kapacitása havi szinten 178 vizit, mely az ellátást igénybevevők arányához képest nagyon alacsony. Kapacitásbővítésre egyelőre nincs lehetőség.

A **védőnői szolgálat működtetése** kapcsán megfelelő személyi feltételekkel rendelkezik a Móra-Vitál Kft. A Mórahalom, Millenniumi sétány 3-5. szám alatti telephely felújítása befejeződött. Az Egészséges Mórahalomért Közalapítvány alapítványi támogatás segítségével a védőnői szolgálat 2.628.000,- Ft értékben jutott eszközökhöz, amelyek segítségével magasabb színvonalon végezhetik védőnőink a védőnői szolgáltatást (többek között 3 db számítógép, védőnői nyilvántartó rendszer, 3 db kerékpár, projektor, nyomtató, ifjúságvédelmi szemléltető eszközök lettek beszerezve).

#### 4. Pályázati aktivitás

A Móra-Vitál Kft. 2021. II. negyedévben 1 jelenleg futó pályázatban, mint támogatást elnyert szerepel: Az **EFOP-1.8.19-17-2017-0049** - Egészségfejlesztés a Homokhátságon pályázata, (röviden EFI) amelynek 84.750.757 Ft a támogatási összege, 100%-ban támogatott. A projekt keretein belül egy testi-lelki egészséget támogató szervezet jött létre 2018-ban, amely szorosan együttműködik a kialakult praxisközösségek munkatársaival, és a fő célja a Járás egészségtudatos és prevenciós szemléletének erősítése. Az EFI a Mórahalmi Járás 10 településén van jelen. A pályázat megvalósulási ideje 36 hónap, és ennek lejáratát után a Móra-Vitál Kft. hosszútávon tervezi az EFI iroda további működésével. Az EFI iroda által eddig megvalósított tevékenységek többek között a következők: a Mórahalmi Cukorbetegség Önszervező klubja, Pókhálóábrák, Egy kis mozgás mindenkinek kell, Tudatos táplálás, Autogén Tréning, Idősek Egészségfejlesztése, Tudatos fogyás, dohányzás leszoktatás. Mint minden tevékenységre, az EFI iroda működésére is rányomta bélyegét a COVID 19 világjárvány. A projekt zárás 2021. május 29. napjával megtörtént. Ezt követően a pályázat fenntartási időszakba kerül, amelyre normatívát kap a Kft, az ezzel kapcsolatos támogatási szerződéshez szükséges dokumentumokat az EMMI ígéretéhez híven hamarosan küldeni fogja.

Támogatás 2021. I. félévben: 13.354.046 Ft.

**Kiadásokra és ráfordításokra tekintettel megtakarítások keletkeztek a szigorú gazdálkodás eredményeként.**

A Móra-Vitál Kft. a környezettudatosság és káros anyag kibocsátás megelőzés érdekében a keletkezett veszélyes hulladékot a SZOTE Kft-vel semmisítetteti meg.

## Eredmény:

A Móra-Vitál Kft. 2021. június 30-i mérlegforduló napján:

Adózás előtti eredmény: - 6.407 e Ft.

Eszközök összesen: 282.979 e Ft.

Források összesen: 282.979 e Ft.

Kötelezettségek 70.064 e Ft

ezer Forint

Megnevezés	Összege
Előleg EFOP 1.8.19-17 pályázat	26.001
Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatás nyújtásból	2.680
<i>melyből nem lejárt tartozások</i>	1.567
<i>0-30 napja lejárt</i>	0
<i>31-60 napja lejárt</i>	167
<i>61-90 napja lejárt</i>	
<i>91-180 napja lejárt</i>	946
<i>180 napon túli</i>	
Egyéb kötelezettségek – adó jellegű	7.403
Egyéb kötelezettségek – munkabér	13.786
Támogatás visszafizetési kötelezettség	20.194
<b>Összesen:</b>	<b>70.064</b>

Követelések: 4.733 e Ft

ezer Forint

Megnevezés	Összege
Követelések áruszállításból, szolgáltatás nyújtásból	1.464
<i>melyből nem lejárt követelések</i>	
<i>0-30 napja lejárt</i>	
<i>31-60 napja lejárt</i>	
<i>61-90 napja lejárt</i>	
<i>91-180 napja lejárt</i>	
<i>180 napon túli</i>	
Munkavállalókkal szembeni követelések	180
Egyéb követelések – adó jellegű	3.089
<b>Összesen:</b>	<b>4.733</b>

Pénzeszközök: 57.521 e Ft

ebből: 566 e Ft pénztári pénzkészlet  
56.955 e Ft bankszámla egyenleg.

Az intézmény likviditási gondokkal továbbra sem küzd.

## 5. A várható év végi eredmény

A Képviselő-testület tavalyi évi döntéseinek megfelelően 2021.01.01. napjától a Móra-Vitál Nonprofit Közhasznú Kft. fennmaradása mellett kiválás útján létrejött a Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft.

A szétválás után fennmaradó, letisztított profillal rendelkező Móra-Vitál Kft. 2021. évi legfontosabb feladata, hogy a 2021. évben a világjárvány miatti bevétel kieséseket csökkentse és szintén a járvány okozta kiadás növekedést minimalizálja, és gondoskodjon biztonságos működtetéséről. A járóbeteg ellátás esetében az I. félévben még átalány finanszírozás van érvényben, mely a degresszív finanszírozás esetén - a nem 100%-on kifizetett többlet teljesítmények -- kapott bevétel kieséssel együtt, nem fedezi az üzemeltetési (dologi és személyi) költségeket.

A Móra-Vitál Kft. a járványhelyzettől függetlenül, 2020. júliusában Többlet kapacitási kérelmet adott be, melynek célja, szakorvosi és nem szakorvosi óraszám bővítés a járóbeteg szakellátásban, ezáltal többlet TVK kerülhetne meghatározásra. A többlet TVK többletbevétel jelente és így gazdaságosabban és rövidebb várólistával működhetne tovább a járóbeteg szakellátás. Mivel a többlet TVK még nem került elbírálásra, így az ehhez kapcsolódó többletbevétel még nem került tervezésre.

A fenti fejlesztési irányvonalakon túlmenően a Móra-Vitál Kft. a működése során a továbbiakban is törekszik az integritás, illetve átláthatóság szabályainak való megfelelésre, és egyúttal a működése során folyamatosan figyelembe veszi a fenntarthatóságra vonatkozó szabályoknak való megfelelést.

Mórahalom, 2021. augusztus 10.

Tisztelettel:

Dr. Pécsy Balázs  
ügyvezető

MÓRA VITÁL Társaság Társaságvezető és Szociális Nonprofit.  
Közhasznú Körültek Felelősségű Társaság  
6782 Mórahalom, Szent Erzsébet park 3.  
Tel: (62) 280.123 Tel: (62) 340.047  
Adószám: 21130014-2-00 Cg: 03-09-013949  
Bankszámlaszám: 11735115-23588251



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A MÓRA-VITÁL NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT tulajdonosainak

#### Vélemény

Elvégeztem a MÓRA-VITÁL NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT (6782 Mórahalom, Szent László park 3. Cégjegyzékszám: 06-09-013949) („a Társaság”) 2021. június 30-i fordulónapra elkészített közbeső mérlegének könyvvizsgálatát melyben az eszközök és források egyező végösszege 282.979 E Ft, az adózott eredmény -6.407 E Ft veszteség.

Véleményem szerint a mellékelt közbeső mérleget minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) összhangban készítették el.

#### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló közbeső mérleg könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

#### Egyéb kérdések: a közbeső mérleg készítésének alapja és célja, felhasználás korlátozása

A mellékelt közbeső mérleg kizárólag a tulajdonosok évközi tájékoztatása céljából készült a számviteli törvény 21. §-ának előírásai szerint. A közbeső mérleghez nem készült kiegészítő melléklet a számviteli törvényben előírt közzétételekkel, ami megfelel a számviteli törvény közbeső mérlegre vonatkozó előírásainak. Emiatt a közbeső mérleg áttekintése nem helyettesíti a Társaság 2020 december 31-i éves beszámolójának elolvasását és annak kiegészítő mellékletében bemutatott, és a közbeső mérleg elkészítése során is alkalmazott, számviteli politika ismeretét. A közbeső mérleg az előzőleg említett célból készült, de nem abból a célból, hogy a MÓRA-VITÁL NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT 2021 június 30-án fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetét, valamint az ezen időponttal végződő időszakra vonatkozó jövedelmi helyzetét a valós bemutatás követelményének megfelelően bemutassa. Jelen könyvvizsgálói jelentésem kizárólag a MÓRA-VITÁL NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT tulajdonosának tájékoztatása céljából és részére készült, az más célból, vagy más által nem használható fel.

#### A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a közbeső mérlegért

A vezetés felelős a közbeső mérlegnek a számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes közbeső mérleg elkészítése.

A közbeső mérleg elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közbeső mérleg összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.



Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának fellépéséért.

#### A könyvvizsgáló közbenső mérleg könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a közbenső mérleg egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott közbenső mérleg alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem a közbenső mérleg akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását. Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közbenső mérleg összeállítás, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet vagy minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem a közbenső mérleg átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, valamint értékelem azt is, hogy a közbenső mérlegben teljesül-e az alapul szolgáló ügyleteknek és eseményeknek a számviteli törvényben foglaltak szerinti bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és titmezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Makó, 2021. augusztus 21.



Horváth Ildikó  
Bejegyzett Könyvvizsgáló  
6900 Makó, Sírkert u. 51.  
Kamarai tagsági szám: 000516

