

Negyedéves tájékoztató az Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok gazdálkodásáról  
Pénzügyi és szakmai beszámoló  
2022. év 1. félév

1. Tárgyi eszközökkel kapcsolatos információk:  
adatok e Ft

a. tárgylezárások összesen	előző évi záróállomány:	1 349	l. féléves záróállomány:	1 198
b. tárgynegyedévi beruházások értéke:	0			
c. tárgynegyedévi karbantartási költségek értéke:	0			
d. tárgylezárások értékesítés értéke:	0			
2. Készletek összesen	előző évi záróállomány:	831	l. féléves záróállomány:	2 150
3. vevői követelések	előző évi záróállomány:	10 661	l. féléves záróállomány:	8 436
90 napon túli vevői követelések	előző évi záróállomány:	3	l. féléves záróállomány:	7 027
4. egyéb követelések	előző évi záróállomány:	21 916	l. féléves záróállomány:	6 015
5. pénzeszközök	előző évi záróállomány:	721	l. féléves záróállomány:	611
készpénz készlet	előző évi záróállomány:	239 613	l. féléves záróállomány:	257 155
bankbetétek összege	előző évi záróállomány:	2 394	l. féléves záróállomány:	3 234
6. szállítói tartozások összesen	előző évi záróállomány:	0	l. féléves záróállomány:	0
90 napon túli szállítói tartozások	előző évi záróállomány:	8 381	l. féléves záróállomány:	10 139
7. egyéb kötelezettségek	előző évi záróállomány:	78 683	l. féléves záróállomány:	163 822
8. árbevételek	előző év:	70 124	l. féléves tény:	6 730
9. egyéb bevételek	előző év:	50	l. féléves tény:	27
10. létszám	előző év:	80 254	l. féléves tény:	49 125
11. bérköltség	előző év:	37 441	l. féléves tény:	761
12. adózás előtti eredmény	előző év:			

Mellékletek:	
1. főkönyvi kivonat	
2. korosított vevő és szállító kimutatás	
3. vezetői beszámoló a negyedéves tevékenységről az alábbiak szerint (rövid tényközlés)	

- a. alaptevékenységről a negyedévben
- b. folytatásban lévő pályázatokról
- c. benyújtott pályázatokról
- d. beruházásokról
- e. nagyszámú beszerzésekről
- f. eredmény eltérése a tervtől
- g. várható éves eredményről
- h. nagyszámú kötelezettség vállalásról

A fentiek a valóságnak megfelelőnek, eltérést nem tapasztaltam.

Kelt: Mórakalm, 2022. augusztus 10.

Szent Erzsébet Mórakalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit

Korlatolt Felelősségű Társaság  
6782 Mórakalm, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-Z-06

Cg: 06-09-026471  
igazgató

FB elnök vagy Önkormányzat által kijelölt személy





## A Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft. 2022. 1. féléves beszámolója

### 1. Előzmények

A 100%-os Önkormányzati tulajdonú Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft. 2021.01.01. napjával, a Móra-Vital Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft.-ből szétválás/kiválás útján jött létre.

### 2. Alapító okiratában meghatározott feladata:

Mórahalom és környéke lakossága részére társadalom biztosítás által fürdőgyógyászati ellátások biztosítása, az egészség fejlesztése, betegségek megelőzése, gyógyító és orvosi rehabilitációs feladatok.

### 3. Feladatellátás, működés, Vállalkozói tevékenység

A 2021. évi tevékenységéről az alábbi tájékoztatást adom:

A Társaság főbb tevékenységi körei az elmúlt évekhez hasonlóan:

I. Fürdőgyógyászat

II. Gyakorlati hely biztosítása gyógymasször és fizioterápiás asszisztens képzés keretében

A Társaság a gyógyászati ellátások megfelelő színvonalát biztosította, forgalom alakulását, kihasználtságát folyamatosan figyelemmel kísérte, az egyes ellátási formákat mind tárgyi, mind személyi szempontból a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtette.

A fürdőgyógyászat területén a NEAK által finanszírozott, ill. a betegek / vendégek által befizetett önrész és wellness kezelések alakulása 2022. 1. félévben:

2022. év	Nettó NEAK bevétel	Önrész és wellness bevétel	Ellátott összesen esetszám
Január	1 958 534 Ft	3 185 062 Ft	2716
Február	1 635 722 Ft	3 805 110 Ft	2944
Március	4 290 431 Ft	3 562 892 Ft	3261
Április	2 596 464 Ft	3 888 632 Ft	2859
Május	3 600 857 Ft	4 315 164 Ft	3665
Június	3 363 980 Ft	4 076 849 Ft	3942
Július			
Augusztus			
Szeptember			
Október			
November			
December			
Összesen	17 445 988 Ft	22 833 709 Ft	19387



**Gyakorlati hely biztosítása:** 2022. évben az új szakképzési törvénynek megfelelően tanulói munkaszerződés köthető, ami 12 fő tanulót jelent. Ennek oka, hogy a törvény a gyakorlati helyek normatíva lehívását megváltoztatta és az együttműködéssel foglalkoztatást beszüntette. 2021.07.05-től a szakképzési törvény módosításra került, mely már lehetővé teszi az együttműködési szerződés kötését a gyakorlati hely és az iskola között. A Kft. a törvénymódosítást követően azonnal élt a lehetőséggel és a nyári időszakban már volt együttműködéssel foglalkoztatott tanulója.

**A kiadások és ráfordítások esetén megtakarítások keletkeztek a koronavírus okozta szigorú gazdálkodás és a munkavállalói munkaidő csökkentés következtében.**

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

### **Eredmény:**

A Kft. 2022. június 30-i mérlegforduló napján:

Adózott eredmény: **761 e Ft.**

Kötelezettségek: **13.373 e Ft**

ezer Forint

<b>Megnevezés</b>	<b>Összege</b>
Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatás nyújtásból	3.234
<i>melyből nem lejárt tartozások</i>	3.223
<i>0-30 napja lejárt</i>	
<i>31-60 napja lejárt</i>	
<i>61-90 napja lejárt</i>	
<i>91-180 napja lejárt</i>	11
<i>180 napon túli</i>	
Egyéb kötelezettségek – adó jellegű	2044
Egyéb kötelezettségek – munkabér	8095
<b>Összesen:</b>	<b>13.373</b>

Követelések: **14.451 e Ft**

ezer Forint

<b>Megnevezés</b>	<b>Összege</b>
Követelések áruszállításból, szolgáltatás nyújtásból	8.436
<i>melyből nem lejárt követelések</i>	1.334
<i>0-30 napja lejárt</i>	75
<i>31-60 napja lejárt</i>	
<i>61-90 napja lejárt</i>	
<i>91-180 napja lejárt</i>	
<i>180 napon túli</i>	7.027
Munkavállalókkal szembeni követelések	0
Egyéb - váltópénz	85
Egyéb követelések	302
Egyéb követelések – adó jellegű	5.628
<b>Összesen:</b>	<b>14.451</b>

Pénzeszközök: **257 765 e Ft**

ebből: 611 e Ft pénztári pénzkészlet



257 155 e Ft bankszámla egyenleg.

Az intézmény likviditási gondokkal továbbra sem küzd.

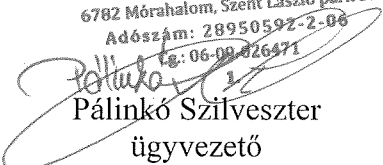
#### 4. Összegzés

A szétválás után létrejövő Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft. 2021. évi legfontosabb feladata az volt, hogy a világjárvány miatti bevétel kieséseket csökkentse, szintén a járvány okozta kiadás növekedést minimalizálja és gondoskodik a Kft. biztonságos működtetéséről. A Fürdőgyógyászati kezelések koronavírus járvány előtti szintre emelése a legfontosabb feladat továbbra is, illetve a megváltozott szakképzési törvény szerinti tanulói munkaszerződések háttérének biztosítása a Mórahalmi Ágazati Képző Központba történő csatlakozással és annak háttérének segítségével. Tekintettel a 2022. év második felében várható gazdasági válságra és a várható áremelkedésekre, a Kft. célul tűzi ki a minél hatékonyabb működést.

A fenti fejlesztési irányvonalakon túlmenően a 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, 2022. augusztus 10.

Tisztelettel:

Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06  
Tg.: 06-09-826471  
  
Pálkó Szilveszter  
ügyvezető







SZENT ERZSÉBET  
MÓRAHALMI  
FÜRDŐGYÓGYÁSZATI  
NONPROFIT KFT

6782 MÓRAHALOM,  
SZENT LÁSZLÓ PARK 3.

Szállítói kimutatás: 2022.06.30

Partner	Fizetési határidőn belüli	1-30 napja lejárt	31-60 napja lejárt	61-90 napja lejárt	91-180 napja lejárt	181-360 napja lejárt	361 napnál régebben lejárt	Egyenleg:
Alföldvíz Zrt.	237 030 Ft							237 030 Ft
Ármánné Kovács Erika	11 250 Ft							11 250 Ft
Béker-Soft Informatika Kft.	38 100 Ft							38 100 Ft
Egészséges Mórahalomért Közalapítvány	182 727 Ft							182 727 Ft
Generali Zrt.	18 538 Ft				11 203 Ft	-23 548 Ft		6 193 Ft
Irodagép Kft.	2 662 Ft							2 662 Ft
Jó a Nyugalom Bt.	94 869 Ft							94 869 Ft
Judyn Bt.	5 080 Ft							5 080 Ft
Laczi Gábor e.v.	181 839 Ft							181 839 Ft
Liftcontrol Szeged Kft.	266 764 Ft							266 764 Ft
Üzemeltetési Szolg. És Kereskedelmi K	19 050 Ft							19 050 Ft
Mórahalom Városi Önkormányzat	1 656 243 Ft					-121 818 Ft		1 534 425 Ft
Móra-Input Kft.	44 507,78 Ft							44 507,78 Ft
Móra-Vital Nonprofit Közhasznú Kft.	300 000 Ft							300 000 Ft
NHKV Zrt.	76 375 Ft							76 375 Ft
N-System Távközlési Kft.	18 541 Ft							18 541 Ft
m Önkéntes Egészség- és Önszegélyező	1 089 Ft							1 089 Ft
RegioNet Hungária Kft.	31 726 Ft							31 726 Ft
Szegedi Szakképzési Centrum	71 200 Ft							71 200 Ft
Vitamin Pénztárszolgáltató Zrt.	937 Ft							937 Ft
WOMI-KATA Bt.	110 000 Ft							110 000 Ft
	3 368 527,78 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	11 203 Ft	-145 366 Ft	0 Ft	3 234 364,78 Ft

Szállítói kötelezettségek összesen:

3 234 364,78 Ft

Mórahalom, 2022. augusztus 10.

Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit

Korlátolt Felelősségű Társaság

6782 Mórahalom, Szent László park 3.

Adószám: 28950592-2-06

Cg.: 06-09-026471

1.

.....  
ügyvezető





SZENT ERZSÉBET  
MÓRAHALMI  
FÜRDŐGYÓGYÁSZATI  
Nonprofit Kft.

6782 MÓRAHALOM,  
SZENT LÁSZLÓ PARK 3.

Vevői kimutatás 2022.06.30.

Partner	Fizetési határidőn belüli	0-30 napja lejárt	31-60 napja lejárt	61-90 napja lejárt	91-180 napja lejárt	181-360 napja lejárt	361 napnál régebben lejárt	Egyenleg:
Bartus Sándorné	2 200 Ft							2 200 Ft
Csányi Fruzsina	41 400 Ft							41 400 Ft
Dr. Nagy Ágnes	33 000 Ft							33 000 Ft
Erdődi Istvánné	9 900 Ft							9 900 Ft
Faluközi Béláné	6 600 Ft							6 600 Ft
Farkas Ibolya	8 600 Ft							8 600 Ft
Gedey József Mátyás	1 100 Ft							1 100 Ft
Judyn Bt.	600 000 Ft							600 000 Ft
Kajtár Orbán	26 950 Ft							26 950 Ft
Kovács István Sándor	4 800 Ft							4 800 Ft
Kovács Sándor		7 200 Ft						7 200 Ft
Márkus Klára	3 750 Ft							3 750 Ft
Mészáros Lászlóné	1 100 Ft							1 100 Ft
Mikuska Nikola	5 500 Ft							5 500 Ft
Móra-Art Kft.	84 940 Ft							84 940 Ft
Móra-Tourist Információs és Szolg. N. Kft.	5 600 Ft							5 600 Ft
Móra-Vitál Nonprofit Közhasznú Kft.						7 027 300 Ft		7 027 300 Ft
Otp Országos Egészség- és Önségélyező Pénztár		7 200 Ft						7 200 Ft
Papp Renáta	2 400 Ft							2 400 Ft
Patika Önkéntes Kölcsönös Kiegészítő Egészség - és Öns. Pénztár	17 250 Ft	17 250 Ft						34 500 Ft
Prémium Önkéntes Egészség- és Önségélyező Pénztár		42 900 Ft						42 900 Ft
Szabó József Béla	16 900 Ft							16 900 Ft
Szegedi Szakképzési Centrum	450 000 Ft							450 000 Ft
Szommer Árpád László	6 000 Ft							6 000 Ft
Termálgyűrű Turisztikai és Vendéglátó Kft.	4 000 Ft							4 000 Ft
Tóth Mónika	600 Ft							600 Ft
Vujevich Imre	1 100 Ft							1 100 Ft
	1 333 690 Ft	74 550 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	7 027 300 Ft	- Ft	8 435 540 Ft

Vevői követelések összesen:

8 435 540 Ft

Mórahalom, 2022. augusztus 10.

.....  
Ügyvezető

Szent Erzsébet Mórahalomi Fürdőgyógyászati Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06  
Cg.: 06-09-026471



Adószám: 28950592-2-06  
Cégbíróság:  
Cégjegyzék szám: 06-09-026471

**Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft.**

---

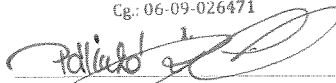
6782 Mórahalom, Szent László park 3.

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása  
(összköltség eljárással)**

**Beszámolási időszak:** 2022. január 01. - 2022. június 30.  
**Beszámoló összeállításának oka:** Évközi adatszolgáltatás

Mórahalom, 2022. augusztus 09.

Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06  
Cg.: 06-09-026471

  
A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)  
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. június 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	78 683	66 015
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	70 124	6 730
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	25 106	19 161
V.	Személyi jellegű ráfordítások	80 254	49 125
VI.	Értécsökkenési leírás	1 049	1 071
VII.	Egyéb ráfordítások	4 957	4 424
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)</b>	<b>37 441</b>	<b>-1 036</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	1 797
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)</b>	<b>0</b>	<b>1 797</b>
C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)</b>	<b>37 441</b>	<b>761</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0
D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)</b>	<b>37 441</b>	<b>761</b>

Előterjesztés a 2022. évi beszámolóval kapcsolatban  
A 2022. évi beszámoló a 2022. június 30. napján  
készült el a 2022. június 30. napján  
készült el a 2022. június 30. napján  
készült el a 2022. június 30. napján

Adószám: 28950592-2-06  
Cégbíróság:  
Cégjegyzék szám: 06-09-026471

**Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft.**

6782 Mórahalom, Szent László park 3.

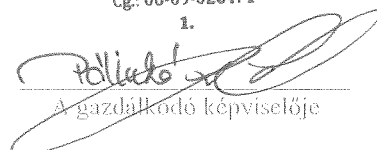
**Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat**

A mérleg fordulónapja: 2022. június 30.  
Beszámoló összeállításának oka: Évközi adatszolgáltatás

Mórahalom, 2022. augusztus 09.

Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06  
Cg: 06-09-026471

1.

  
A gazdálkodó képviselője

P.l.

## Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2022. június 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>1 709</b>	<b>1 558</b>
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	1 349	1 198
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	360	360
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>273 742</b>	<b>274 366</b>
B.I.	Készletek	831	2 150
B.II.	Követelések	32 577	14 451
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	240 334	257 765
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>137</b>	<b>3 554</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>275 588</b>	<b>279 478</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>264 633</b>	<b>265 394</b>
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	198 942	236 383
D.V.	Lekötött tartalék	25 250	25 250
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	37 441	761
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>10 775</b>	<b>13 373</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	10 775	13 373
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>180</b>	<b>711</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>275 588</b>	<b>279 478</b>



## Részletes főkönyvi kivonat

### Listázási feltételek

Főkönyvi szám intervallum 11 - 979

Dátum intervallum 2022.01.01 - 2022.06.30

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	256 085,00	117 160,00	138 925,00	0,00
* 124	Egyéb építmények	256 085,00	0,00	256 085,00	0,00
1241	Egyéb építmények	256 085,00	0,00	256 085,00	0,00
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0,00	117 160,00	0,00	117 160,00
* 13	MŰSZAKI BEREDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	59 582,00	59 582,00	0,00	0,00
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	59 582,00	0,00	59 582,00	0,00
* 139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése	0,00	59 582,00	0,00	59 582,00
1391	Műszaki gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök terv szerinti	0,00	59 582,00	0,00	59 582,00
* 14	EGYÉB BEREDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	3 002 614,00	1 943 604,00	1 059 010,00	0,00
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések és felszerelések	969 100,00	0,00	969 100,00	0,00
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	2 033 514,00	0,00	2 033 514,00	0,00
* 149	Egyéb berendezése, felszerelések, járművek terv szerinti értékcsökken.	0,00	1 943 604,00	0,00	1 943 604,00
1491	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések és felsz. terv szerinti értékcsökk.	0,00	271 416,00	0,00	271 416,00
1492	Egyéb járművek terv szerinti értékcsökk.	0,00	156 130,00	0,00	156 130,00
1493	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések terv szerinti értékcs	0,00	1 516 058,00	0,00	1 516 058,00
* 16	BERUHÁZÁSOK (FELÚJÍTÁSOK)	920 401,00	920 401,00	0,00	0,00
161	Befejezetlen beruházások	920 401,00	920 401,00	0,00	0,00
* 17	TULAJDONI RÉSZESÉDÉST JELENTŐ BEFEKTETÉSEK (RÉSZESÉDÉSEK)	360 000,00	0,00	360 000,00	0,00
172	Egyéb tartós részesedés- Móra Tourist Kft.	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00
173	Egyéb tartós részesedés- Mórahalmi Ágazati Képző Központ Kft.	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00
	<b>1. számlaosztály</b>	<b>4 598 682,00</b>	<b>3 040 747,00</b>	<b>1 557 935,00</b>	<b>0,00</b>
* 21	ANYAGOK	2 327 276,45	176 791,08	2 150 485,37	0,00
2113	Fürdő anyag	993 664,44	47 615,56	946 048,88	0,00
2114	Irodaszer	494 948,17	0,00	494 948,17	0,00
2115	Egyéb általános anyag	838 663,84	129 175,52	709 488,32	0,00
	<b>2. számlaosztály</b>	<b>2 327 276,45</b>	<b>176 791,08</b>	<b>2 150 485,37</b>	<b>0,00</b>
* 31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐK)	42 465 511,00	34 029 971,00	8 435 540,00	0,00
311	Belföldi követelések (forintban)	42 465 511,00	34 029 971,00	8 435 540,00	0,00
* 35	ADOTT ELŐLEGEK	284 437,00	0,00	284 437,00	0,00
355	Egyéb adott előlegek	284 437,00	0,00	284 437,00	0,00
* 36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	211 246,00	108 711,00	102 535,00	0,00
* 361	Munkavállalókkal szembeni követelések	141 463,00	56 463,00	85 000,00	0,00
3612	Előírt tartozások	56 463,00	56 463,00	0,00	0,00
3614	Váltópénz	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00
* 368	Különféle egyéb követelések	69 783,00	52 248,00	17 535,00	0,00
3683	Technikai ÁFa szla (pénzforg ÁFA)	24 476,00	6 941,00	17 535,00	0,00
3687	Móra-Vitállal szembeni követelés	45 307,00	45 307,00	0,00	0,00
* 38	PÉNZESZKÖZÖK	1 450 404 311,53	1 192 639 028,53	257 765 283,00	0,00
381	Pénztár	14 423 083,00	13 812 558,00	610 525,00	0,00
* 384	Elszámolási betétszámla	762 681 228,53	735 526 470,53	27 154 758,00	0,00
38491	OTP betétszámla: 23588714	757 792 210,33	730 637 452,33	27 154 758,00	0,00
38496	Technikai bank	4 889 018,20	4 889 018,20	0,00	0,00
* 385	Lekötött betétek	660 000 000,00	430 000 000,00	230 000 000,00	0,00
3851	Lekötött betétek	660 000 000,00	430 000 000,00	230 000 000,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 389	Átvezetési számla	13 300 000,00	13 300 000,00	0,00	0,00
3891	Pénztár és betétszla.közzötti átvzetés	13 300 000,00	13 300 000,00	0,00	0,00
* 39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 691 534,00	137 121,00	3 554 413,00	0,00
* 391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 534 060,00	0,00	3 534 060,00	0,00
3911	Füirdőgyógyászati bevétel elhatárolása	3 534 060,00	0,00	3 534 060,00	0,00
* 392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	157 474,00	137 121,00	20 353,00	0,00
3921	Költségek, ráf. aktív időbeli elhatárolása	157 474,00	137 121,00	20 353,00	0,00
<b>3. számlaosztály</b>		<b>1 497 057 039,53</b>	<b>1 226 914 831,53</b>	<b>270 142 208,00</b>	<b>0,00</b>
* 41	SAJÁT TŐKE	37 441 362,92	302 074 725,84	0,00	264 633 362,92
411	Jegyzett tőke	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
413	Eredménytartalék	0,00	236 383 362,92	0,00	236 383 362,92
* 414	Lekötött tartalék	0,00	25 250 000,00	0,00	25 250 000,00
41422021	Fejlesztési tartalék 2021	0,00	25 250 000,00	0,00	25 250 000,00
419	Adózott eredmény	37 441 362,92	37 441 362,92	0,00	0,00
* 454	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	22 367 055,13	25 601 419,91	0,00	3 234 364,78
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	22 367 055,13	25 601 419,91	0,00	3 234 364,78
4621	SZJA elszámolása (NAV-290)	4 265 000,00	5 083 491,00	0,00	818 491,00
4622	Kifizetői SZJA (NAV-103)	372 000,00	399 726,00	0,00	27 726,00
466	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 684 208,99	3 204 324,00	479 884,99	0,00
467	Fizetendő általános forgalmi adó	0,00	2 918 946,00	0,00	2 918 946,00
468	Általános forgalmi adó pénzügyi elszámolási számla	1 752 642,00	274 000,00	1 478 642,00	0,00
* 469	Helyi adók elszámolási számla	1 355 351,00	2 552 958,00	0,00	1 197 607,00
4695	Helyi iparüzési adó - Mórahalom	1 355 351,00	2 552 958,00	0,00	1 197 607,00
4711	Kereset elszámolási számla	41 923 647,00	47 531 299,00	0,00	5 607 652,00
473	TB hozzájárulás (NAV-407)	1 129 000,00	2 655 567,00	0,00	1 526 567,00
4734	Szociális hozzájárulási adó (NAV-258)	9 242 000,00	5 156 475,00	4 085 525,00	0,00
4735	Tb járulék magánszemélyek, őstermelők (NAV-406)	7 585 000,00	7 584 965,00	35,00	0,00
4742	Szakképzési hozzájárulás (NAV-182)	21 542 000,00	20 000 000,00	1 542 000,00	0,00
4792	Munkavállalóval kapcsolatos egyéb rövid lej. köt.	914 036,00	914 036,00	0,00	0,00
* 48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	837 000,00	1 547 824,00	0,00	710 824,00
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	837 000,00	1 547 824,00	0,00	710 824,00
* 49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	276 884 635,92	276 884 635,92	0,00	0,00
491	Nyitómérleg számla	276 884 635,92	276 884 635,92	0,00	0,00
<b>4. számlaosztály</b>		<b>431 294 938,96</b>	<b>704 384 392,67</b>	<b>0,00</b>	<b>273 089 453,71</b>
* 51	ANYAGKÖLTSÉGEK	8 411 619,26	1 496 253,53	6 915 365,73	0,00
* 511	Vásárolt anyagok költségei	8 411 619,26	1 496 253,53	6 915 365,73	0,00
51102	Anyagköltség Füirdő	1 204 315,86	536 712,39	667 603,47	0,00
5111	Energia	958 210,00	0,00	958 210,00	0,00
51111	Villany felhasználás	3 278 293,00	0,00	3 278 293,00	0,00
51113	Víz felhasználás	615 584,22	0,00	615 584,22	0,00
51121	Irodaszer	1 015 885,72	443 564,37	572 321,35	0,00
51192	Egyéb anyag füirdő	476 487,00	0,00	476 487,00	0,00
51195	Egyéb anyag általános	862 843,46	515 976,77	346 866,69	0,00
* 52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	12 272 879,74	645 000,00	11 627 879,74	0,00
522	Bérleti díjak	4 358 220,00	0,00	4 358 220,00	0,00
* 523	Karbantartási költségek	2 215 839,00	0,00	2 215 839,00	0,00
5234	Karbantartás - Gépkocsi	2 319,00	0,00	2 319,00	0,00
5235	Szoftver frissítés	146 800,00	0,00	146 800,00	0,00
5237	Szoftver frissítés - Füirdő	314 720,00	0,00	314 720,00	0,00
5239	Ellenőrzés	62 150,00	0,00	62 150,00	0,00
52393	Épület karbantartás	1 689 850,00	0,00	1 689 850,00	0,00
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	493 705,00	0,00	493 705,00	0,00
* 527	Számveteli szolgáltatások költségei	819 300,00	45 000,00	774 300,00	0,00
5271	Könyvelési szolgáltatás költségei	660 000,00	0,00	660 000,00	0,00
5272	Könyvvizsgálat költségei	159 300,00	45 000,00	114 300,00	0,00
* 529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	4 385 815,74	600 000,00	3 785 815,74	0,00
5291	Posta	11 345,00	0,00	11 345,00	0,00
5292	Telefon	498 836,74	0,00	498 836,74	0,00
5293	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	3 631 547,00	600 000,00	3 031 547,00	0,00
5294	Munkavédelem	54 000,00	0,00	54 000,00	0,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
5299	Egyéb szolgáltatás	190 087,00	0,00	190 087,00	0,00
* 53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	616 918,00	0,00	616 918,00	0,00
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	387 669,00	0,00	387 669,00	0,00
533	Biztosítási díj	206 249,00	0,00	206 249,00	0,00
* 54	BÉRKÖLTSÉGEK	42 819 730,00	0,00	42 819 730,00	0,00
5411	Bérköltség	18 869 766,00	0,00	18 869 766,00	0,00
541104	Ágazati bérfejlesztés	17 517 216,00	0,00	17 517 216,00	0,00
5414	Jutalom	283 200,00	0,00	283 200,00	0,00
5417	Fizetett szabadság	2 244 619,00	0,00	2 244 619,00	0,00
5419	Túlóra	967 589,00	0,00	967 589,00	0,00
542	Tanuló munkabére	2 937 340,00	0,00	2 937 340,00	0,00
* 55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1 644 995,00	12 000,00	1 632 995,00	0,00
* 551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	116 089,00	0,00	116 089,00	0,00
5513	Táppénz hozzájárulás	116 089,00	0,00	116 089,00	0,00
5523	Utazási költségértítés	131 584,00	12 000,00	119 584,00	0,00
5525	Béren kívüli juttatás	914 036,00	0,00	914 036,00	0,00
5527	Betegszabadság	410 258,00	0,00	410 258,00	0,00
554	Természetbeni hozzájárulás - telefon	73 028,00	0,00	73 028,00	0,00
* 56	BÉRJÁRULÉKOK	4 672 201,00	0,00	4 672 201,00	0,00
* 561	Szociális hozzájárulási adó	4 519 475,00	0,00	4 519 475,00	0,00
5611	Szociális hozzájárulási adó	4 519 475,00	0,00	4 519 475,00	0,00
565	Természetbeni jutt. Szja	152 726,00	0,00	152 726,00	0,00
* 57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 071 146,00	0,00	1 071 146,00	0,00
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	877 492,00	0,00	877 492,00	0,00
572	Használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	193 654,00	0,00	193 654,00	0,00
<b>5. számlaosztály</b>		<b>71 509 489,00</b>	<b>2 153 253,53</b>	<b>69 356 235,47</b>	<b>0,00</b>
* 86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 423 534,40	0,00	4 423 534,40	0,00
* 867	Adók, illetékek, hozzájárulások	1 197 607,00	0,00	1 197 607,00	0,00
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	1 197 607,00	0,00	1 197 607,00	0,00
* 869	Különféle egyéb ráfordítások	3 225 927,40	0,00	3 225 927,40	0,00
8697	Arányosítás miatt le nem vonható áfa	3 204 324,00	0,00	3 204 324,00	0,00
8699	Különféle egyéb ráfordítások	21 603,40	0,00	21 603,40	0,00
<b>8. számlaosztály</b>		<b>4 423 534,40</b>	<b>0,00</b>	<b>4 423 534,40</b>	<b>0,00</b>
* 91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0,00	64 664 577,00	0,00	64 664 577,00
9111	Fürdő OEP	0,00	17 616 068,00	0,00	17 616 068,00
9112	Fürdő önrész	0,00	12 900 565,00	0,00	12 900 565,00
9113	Fürdő wellness	0,00	9 933 144,00	0,00	9 933 144,00
9117	Oktatás/gyakorló közp. bevétel	0,00	282 000,00	0,00	282 000,00
9118	Szakrendelő OEP (fizikoterápia)	0,00	23 932 800,00	0,00	23 932 800,00
* 92	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0,00	1 350 062,00	0,00	1 350 062,00
923	Egyéb árbevétel/rezsi ktg. hozj.	0,00	708 662,00	0,00	708 662,00
927	Egyéb szolgáltatás árbevétele	0,00	641 400,00	0,00	641 400,00
* 96	EGYÉB BEVÉTELEK	0,00	6 729 506,53	0,00	6 729 506,53
* 967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0,00	6 548 000,00	0,00	6 548 000,00
9678	Tanulók szakképzése	0,00	6 548 000,00	0,00	6 548 000,00
969	Különféle egyéb bevételek	0,00	181 506,53	0,00	181 506,53
* 97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	1 796 799,00	0,00	1 796 799,00
974	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	1 796 799,00	0,00	1 796 799,00
<b>9. számlaosztály</b>		<b>0,00</b>	<b>74 540 944,53</b>	<b>0,00</b>	<b>74 540 944,53</b>
<b>Intervallum összesen</b>		<b>2 011 210 960,34</b>	<b>2 011 210 960,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1-4 összesen</b>		<b>1 935 277 936,94</b>	<b>1 934 516 762,28</b>	<b>761 174,66</b>	<b>0,00</b>
<b>5-9 összesen</b>		<b>75 933 023,40</b>	<b>76 694 198,06</b>	<b>0,00</b>	<b>761 174,66</b>



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A SZENT ERZSÉBET MÓRAHALMI FÜRDŐGYÓGYÁSZATI NONPROFIT KFT tulajdonosainak

#### Vélemény

Elvégeztem a **SZENT ERZSÉBET MÓRAHALMI FÜRDŐGYÓGYÁSZATI NONPROFIT KFT** (6782 Mórahalom, Szent László park 3. Céjegyzékszám: 06-09-026471) („a Társaság”) 2022. június 30-i fordulónapra elkészített közbeeső mérlegének könyvvizsgálatát melyben az eszközök és források egyező végösszege 279.478 E Ft, az adózott eredmény 761 E Ft nyereség.

Véleményem szerint a mellékelt közbeeső 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 közbeeső mérleg könyvvizsgálatáért 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 közbeeső mérleg készítésének alapja és célja, felhasználás korlátozása

A mellékelt közbeeső mérleg kizárólag a tulajdonosok évközi tájékoztatása céljából készült a számviteli törvény 21. §-ának előírásai szerint. A közbeeső mérleghez nem készült kiegészítő melléklet a számviteli törvényben előírt közzétételével, ami megfelel a számviteli törvény közbeeső mérlegre vonatkozó előírásainak. Emiatt a közbeeső mérleg áttekintése nem helyettesíti a Társaság 2021 december 31 -i éves beszámolójának elolvasását és annak kiegészítő mellékletében bemutatott, és a közbeeső mérleg elkészítése során is alkalmazott, számviteli politika ismeretét. A közbeeső mérleg az előzőleg említett célból készült, de nem abból a célból, hogy a **SZENT ERZSÉBET MÓRAHALMI FÜRDŐGYÓGYÁSZATI NONPROFIT KFT** 2022 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 **SZENT ERZSÉBET MÓRAHALMI FÜRDŐGYÓGYÁSZATI NONPROFIT 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 közbeeső mérlegért

A vezetés felelős a közbeeső 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 közbeeső mérleg elkészítése.

A közbeeső 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 közbeeső 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 felügyeletéért.

#### A könyvvizsgáló közbenső mérleg könyvvizsgálataért 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 Könyvvizsgálati 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, 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 könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek 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 összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Makó, 2022. augusztus 12.



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

