

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: 2023. június 30.  
Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. június 30.  
Beszámoló összeállításának oka: Évközi adatszolgáltatás

Mórahalom, 2023. augusztus 15.

  
Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06  
Cg: 06-09-026471  
1.

1/1

[E-szo program]

Szent Erzsébet Mórakalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft.  
Adószám: 28950592-2-06  
Cégjegyzék szám: 06-09-026471

Oldal: 2

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat  
A mérleg fordulónapja: 2023. június 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>1 612</b>	<b>1 383</b>
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	1 252	1 023
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	360	360
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>297 538</b>	<b>318 858</b>
B.I.	Készletek	766	0
B.II.	Követelések	21 512	1 622
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	275 260	317 236
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>248</b>	<b>4</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>299 398</b>	<b>320 245</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>291 420</b>	<b>312 861</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	215 383	242 170
D.V.	Lekötött tartalék	46 250	46 250
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	26 787	21 441
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>7 978</b>	<b>7 384</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	7 978	7 384
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>299 398</b>	<b>320 245</b>

Előző év: 2022. június 30.  
Tárgyév: 2023. június 30.  
Adószám: 28950592-2-06  
Cégjegyzék szám: 06-09-026471

Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft.

Adószám: 28950592-2-06

Cégjegyzék szám: 06-09-026471

Oldal: 2

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

Fordulónap: 2023. június 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	107 616	4 279
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	23 813	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	34 332	2 755
V.	Személyi jellegű ráfordítások	78 416	4 750
VI.	Értékesítési leírás	1 302	229
VII.	Egyéb ráfordítások	6 242	119
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)</b>	<b>11 137</b>	<b>-3 574</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	15 650	25 015
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)</b>	<b>15 650</b>	<b>25 015</b>
C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)</b>	<b>26 787</b>	<b>21 441</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0
D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)</b>	<b>26 787</b>	<b>21 441</b>



SZENT ERZSÉBET  
MÓRAHALMI  
FÜRDŐGYÓGYÁSZATI  
NONPROFIT KFT.

6702 MÓRAHALOM  
SZENT LÁSZLÓ PARK 3.

Vevői kimutatás 2023.06.30.

Partner	Fizetési határidőn belső	0-30 napja lejárt	31-60 napja lejárt	61-90 napja lejárt	91-180 napja lejárt	181-360 napja lejárt	361 napnál régábban lejárt	Egyenleg:
Judyn Bt.						750 000 Ft		750 000 Ft
Összesen:	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	750 000 Ft	- Ft	750 000 Ft

Vevői követelések összesen:

Szent Erzsébet Mórakalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit  
Kft. Felelősségi Visszatérítési  
6702 Mórakalmi, Szent László park 3.  
Adószám: 24950552-2-06

750 000 Ft

Mórakalmi, 2023. augusztus 15.

Ügyvezető 1.



SZENT ERZSÉBET  
MÓRAHALMI  
FÜDŐGYÓGYÁSZATI  
NONPROFIT KFT

6782 MÓRAHALOM,  
SZENT LÁSZLÓ PARK 3.

Szállítói kimutatás: 2023.06.30.

Partner	Fizetési határidőn belül	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:
Álföldvíz Zrt.	118 841 Ft							118 841 Ft
Ármánné Kovács Erika	2 000 Ft	2 000 Ft						4 000 Ft
Béker-Soft Informatikai Kft.	44 958 Ft							44 958 Ft
Generali Zrt.						-82 896 Ft		-82 896 Ft
Mobil Adat Kft.						-381 Ft		-381 Ft
Womi-Kata Bt.	66 000 Ft							66 000 Ft
	231 799,00 Ft	2 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	-83 277 Ft	0 Ft	150 522,00 Ft

Szállítói kötelezettségek összesen:

150 522,00 Ft

Mórhalom, 2023. augusztus 15.

Szent Erzsébet Mórhalmi Füdőgyógyászati Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
6782 Mórhalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06  
Cg: 06-09-026471

1.  
  
Ügyvezető

## Részletes főkönyvi kivonat

## Listázási feltételek

Főkönyvi szám Intervallum 11 - 979

Dátum intervallum 2023.01.01 - 2023.06.30

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 11	IMMATERIÁLIS JAVAK	243 879,00	243 879,00	0,00	0,00
114	Szellemi termékek	243 879,00	0,00	243 879,00	0,00
* 119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0,00	243 879,00	0,00	243 879,00
1194	Szellemi termékek terv szerinti értékcsökkenése és annak visszairása	0,00	243 879,00	0,00	243 879,00
* 12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	1 327 473,00	1 266 869,00	60 604,00	0,00
* 124	Egyéb építmények	1 327 473,00	0,00	1 327 473,00	0,00
1241	Egyéb építmények	1 327 473,00	0,00	1 327 473,00	0,00
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0,00	1 266 869,00	0,00	1 266 869,00
* 13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	8 379 297,00	8 379 297,00	0,00	0,00
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	8 379 297,00	0,00	8 379 297,00	0,00
* 139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése	0,00	8 379 297,00	0,00	8 379 297,00
1391	Műszaki gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök terv szerinti	0,00	8 379 297,00	0,00	8 379 297,00
* 14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	14 386 057,00	13 424 199,00	961 858,00	0,00
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések és felszerelések	3 527 472,00	0,00	3 527 472,00	0,00
142	Egyéb járművek	4 504 129,00	0,00	4 504 129,00	0,00
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	6 354 456,00	0,00	6 354 456,00	0,00
* 149	Egyéb berendezése, felszerelések, járművek terv szerinti értékcsökken.	0,00	13 424 199,00	0,00	13 424 199,00
1491	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések és felsz. terv szerinti értékcsökk.	0,00	3 167 359,00	0,00	3 167 359,00
1492	Egyéb járművek terv szerinti értékcsökk.	0,00	4 504 129,00	0,00	4 504 129,00
1493	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések terv szerinti értékcs	0,00	5 752 711,00	0,00	5 752 711,00
* 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
1. számlaosztály		24 696 706,00	23 314 244,00	1 382 462,00	0,00
* 21	ANYAGOK	766 463,16	766 463,16	0,00	0,00
2113	Fürdő anyag	449 925,14	449 925,14	0,00	0,00
2114	Irodaszer	130 824,48	130 824,48	0,00	0,00
2115	Egyéb általános anyag	185 713,54	185 713,54	0,00	0,00
2. számlaosztály		766 463,16	766 463,16	0,00	0,00
* 31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐK)	16 136 676,00	15 386 676,00	750 000,00	0,00
311	Belföldi követelések (forintban)	16 136 676,00	15 386 676,00	750 000,00	0,00
* 38	PÉNZESZKÖZÖK	15 943 704 463,00	15 626 468 108,00	317 236 355,00	0,00
381	Pénztár	713 010,00	60 050,00	652 960,00	0,00
* 384	Elszámlási betétszámla	7 817 982 453,00	7 817 399 058,00	583 395,00	0,00
38491	OTP betétszámla: 23588714	7 817 136 364,00	7 816 552 989,00	583 395,00	0,00
38496	Technikai bank	846 089,00	846 089,00	0,00	0,00
* 385	Lekötött betétek	316 000 000,00	0,00	316 000 000,00	0,00
3851	Lekötött betétek	316 000 000,00	0,00	316 000 000,00	0,00
* 389	Átvezetési számla	7 809 009 000,00	7 809 009 000,00	0,00	0,00
3892	Bankszámlák közötti átvezetések	7 809 000 000,00	7 809 000 000,00	0,00	0,00
3899	Rendezendő tételek	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00
* 39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	252 445,87	248 373,87	4 072,00	0,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	252 445,87	248 373,87	4 072,00	0,00
3921	Költségek, ráf. aktív időbeli elhatárolása	252 445,87	248 373,87	4 072,00	0,00
	<b>3. számlaosztály</b>	<b>15 960 093 584,87</b>	<b>15 642 103 157,87</b>	<b>317 990 427,00</b>	<b>0,00</b>
* 41	SAJÁT TŐKE	26 787 043,11	318 207 449,14	0,00	291 420 406,03
411	Jegyzett tőke	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
413	Eredménytartalék	0,00	242 170 406,03	0,00	242 170 406,03
* 414	Lekötött tartalék	0,00	46 250 000,00	0,00	46 250 000,00
41422021	Fejlesztési tartalék 2021	0,00	25 250 000,00	0,00	25 250 000,00
41422022	Fejlesztési tartalék 2022	0,00	21 000 000,00	0,00	21 000 000,00
419	Adózott eredmény	26 787 043,11	26 787 043,11	0,00	0,00
* 454	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 817 360,00	2 967 882,00	0,00	150 522,00
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	2 817 360,00	2 967 882,00	0,00	150 522,00
4621	SZJA elszámolása (NAV-290)	621 000,00	725 366,00	0,00	104 366,00
4622	Kifizetői SZJA (NAV-103)	23 000,00	23 030,00	0,00	30,00
466	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	545 440,58	51 015,00	494 425,58	0,00
467	Fizetendő általános forgalmi adó	0,00	469 174,00	0,00	469 174,00
468	Általános forgalmi adó pénzügyi elszámolási számla	222 000,00	0,00	222 000,00	0,00
* 469	Helyi adók elszámolási számla	1 203 689,00	579 156,00	624 533,00	0,00
4695	Helyi iparüzési adó - Mórahalom	1 203 689,00	579 156,00	624 533,00	0,00
4711	Kereset elszámolási számla	3 718 874,00	4 182 426,00	0,00	463 552,00
4734	Szociális hozzájárulási adó (NAV-258)	7 179 980,00	7 271 186,00	0,00	91 206,00
4735	Tb járulék magánszemélyek, östermelők (NAV-407)	835 000,00	963 748,00	0,00	128 748,00
479	Különféle rövid lejáratú kötelezettségek	0,00	6 445 100,00	0,00	6 445 100,00
* 49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	322 630 472,03	322 630 472,03	0,00	0,00
491	Nyitómérleg számla	322 630 472,03	322 630 472,03	0,00	0,00
	<b>4. számlaosztály</b>	<b>366 583 858,72</b>	<b>664 516 004,17</b>	<b>0,00</b>	<b>297 932 145,45</b>
* 51	ANYAGKÖLTSÉGEK	855 099,29	0,00	855 099,29	0,00
* 511	Vásárolt anyagok költségei	855 099,29	0,00	855 099,29	0,00
5111	Energia	354 331,00	0,00	354 331,00	0,00
51113	Víz felhasználás	500 768,29	0,00	500 768,29	0,00
* 52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1 019 117,00	0,00	1 019 117,00	0,00
* 523	Karbantartási költségek	357 400,00	0,00	357 400,00	0,00
5235	Szoftver frissítés	180 400,00	0,00	180 400,00	0,00
5237	Szoftver frissítés - Fürdő	177 000,00	0,00	177 000,00	0,00
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	60 050,00	0,00	60 050,00	0,00
5262	Szállás költsége	30 667,00	0,00	30 667,00	0,00
* 527	Számviteli szolgáltatások költségei	396 000,00	0,00	396 000,00	0,00
5271	Könyvelési szolgáltatás költség	396 000,00	0,00	396 000,00	0,00
* 529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00
5293	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	156 000,00	0,00	156 000,00	0,00
5294	Munkavédelem	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00
* 53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	114 072,00	0,00	114 072,00	0,00
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	78 249,00	0,00	78 249,00	0,00
533	Biztosítási díj	30 823,00	0,00	30 823,00	0,00
* 54	BÉRKÖLTSÉGEK	4 182 426,00	0,00	4 182 426,00	0,00
5411	Bérköltség	1 304 446,00	0,00	1 304 446,00	0,00
541104	Ágazati bérfejlesztés	2 672 520,00	0,00	2 672 520,00	0,00
5417	Fizetett szabadság	205 460,00	0,00	205 460,00	0,00
* 55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	16 667,00	0,00	16 667,00	0,00
5598	Reprezentációs költségek	16 667,00	0,00	16 667,00	0,00
* 56	BÉRJÁRULÉKOK	551 236,00	0,00	551 236,00	0,00
* 561	Szociális hozzájárulási adó	547 206,00	0,00	547 206,00	0,00
5611	Szociális hozzájárulási adó	547 206,00	0,00	547 206,00	0,00
565	Természetbeni jut. Szja	4 030,00	0,00	4 030,00	0,00
* 57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	229 074,00	0,00	229 074,00	0,00
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	229 074,00	0,00	229 074,00	0,00
	<b>5. számlaosztály</b>	<b>6 967 691,29</b>	<b>0,00</b>	<b>6 967 691,29</b>	<b>0,00</b>
* 81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	766 463,16	0,00	766 463,16	0,00
814	Eladott áruk beszerzési értéke	766 463,16	0,00	766 463,16	0,00
* 86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	119 158,00	0,00	119 158,00	0,00
* 867	Adók, illetékek, hozzájárulások	53 143,00	0,00	53 143,00	0,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	53 143,00	0,00	53 143,00	0,00
869	Különféle egyéb ráfordítások	66 015,00	0,00	66 015,00	0,00
8897	Arányosítás miatt le nem vonható áfa	51 015,00	0,00	51 015,00	0,00
8899	Különféle egyéb ráfordítások	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
	<b>8. számlaosztály</b>	<b>885 621,16</b>	<b>0,00</b>	<b>885 621,16</b>	<b>0,00</b>
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0,00	3 924 363,00	0,00	3 924 363,00
9117	Oktatás/gyakorló közp. bevétel	0,00	244 800,00	0,00	244 800,00
9118	Szakrendelő OEP (fizikoterápia)	0,00	2 913 100,00	0,00	2 913 100,00
916	Anyag továbbszámolás	0,00	766 463,00	0,00	766 463,00
92	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0,00	354 331,00	0,00	354 331,00
923	Egyéb árbevétel/rezsi klg. hozj.	0,00	354 331,00	0,00	354 331,00
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	25 015 362,00	0,00	25 015 362,00
974	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	25 015 362,00	0,00	25 015 362,00
	<b>9. számlaosztály</b>	<b>0,00</b>	<b>29 294 056,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 294 056,00</b>
	<b>Intervallum összesen</b>	<b>16 359 993 925,20</b>	<b>16 359 993 925,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1-4 összesen</b>	<b>16 352 140 612,75</b>	<b>16 330 699 869,20</b>	<b>21 440 743,55</b>	<b>0,00</b>
	<b>5-9 összesen</b>	<b>7 853 312,45</b>	<b>29 294 056,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 440 743,55</b>



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A SZENT ERZSÉBET MÓRAHALMI FÜRDŐGYÓGYÁSZATI NONPROFIT KFT tulajdonosainak

#### Vélemény

Flvégeztem a SZENT ERZSÉBET MÓRAHALMI FÜRDŐGYÓGYÁSZATI NONPROFIT KFT (6782 Mórahalom, Szent László park 3. Cégbjegyzékszám: 06-09-026471) („a Társaság”) 2023. június 30-i fordulónapra elkészített közbeső mérlegének könyvvizsgálatát melyben az eszközök és források egyező végösszege 320.245 E Ft, az alózott eredmény 21.441 E Ft nyereség.

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 Könyvvizsgálati 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 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 könyvvizsgálati 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 közzétételével, ami megfelel a számviteli törvény közbeső mérlegre vonatkozó előírásainak. Emiatt a közbeső mérleg áttekintése nem helyettesíti a Társaság 2022 december 31 -i éves beszámolójának elolvasását és annak kiegészítő mellékleteiben 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 SZENT ERZSÉBET MÓRAHALMI FÜRDŐGYÓGYÁSZATI NONPROFIT KFT 2023 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 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 érvényesítését 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

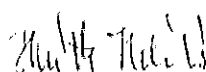
A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a közbenső mérleg egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést becsássák ki. A kellő bizonyosság magas 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 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 könyvvizsgálati 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 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, 2023. augusztus 16.



Horváth Ildikó

Bejegyzett Könyvvizsgáló  
6900 Makó, Sirkerti u. 51.  
Kamarai tagsági szám: 000516



Cégnev: Szent Erzsébet Mórhalmai Fűdőgyógyászati Nonprofit Kft.

Tájékoztató az Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok gazdálkodásáról  
Pénzügyi és szakmai beszámoló  
2023. 1. félév

adatok e Ft			
1. Tárgyi eszközökkel kapcsolatos információk:			
a. tárgyleírásokból összesen	előző évi zárolállomány:	1 612 2023. évi zárolállomány:	1 023
b. tárgyszámlákkal bevezetésekből összesen	0		
c. tárgyszámlákkal bevezetésekből kiadások értéke:	0		
d. tárgyszámlákkal bevezetésekből kiadások értéke:	0		
2. Készletek összesen	előző évi zárolállomány:	766 2023. évi zárolállomány:	0
3. bevési követelések	előző évi zárolállomány:	14 468 2023. évi zárolállomány:	750
ebből 90 napon túli bevési követelések	előző évi zárolállomány:	7 777 2023. évi zárolállomány:	750
4. egyéb követelések	előző évi zárolállomány:	7 044 2023. évi zárolállomány:	872
5. pénzeszközök			
készpénz készlet	előző évi zárolállomány:	563 2023. évi zárolállomány:	653
bankbetétek összesen	előző évi zárolállomány:	274 697 2023. évi zárolállomány:	316 583
6. szállítói tartozások összesen	előző évi zárolállomány:	680 2023. évi zárolállomány:	151
ebből 90 napon túli szállítói tartozások	előző évi zárolállomány:	0 2023. évi zárolállomány:	0
7. egyéb kötelezettségek	előző évi zárolállomány:	7 298 2023. évi zárolállomány:	7 239
8. árbevételek	előző év:	107 616 tárgyévi tény:	1 600 2023. évi tény:
9. egyéb bevételek	előző év:	23 813 tárgyévi tény:	46 800 2023. évi tény:
10. kiadás	előző év:	13 tárgyévi tény:	1 2023. évi tény:
11. bevételek	előző év:	78 416 tárgyévi tény:	1 575 2023. évi tény:
12. adózás előtti eredmény:	előző év:	26 787 tárgyévi tény:	45 871 2023. évi tény:

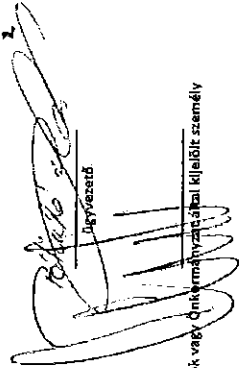
Mezőföldi  
1. félévi kivonat  
2. korábbi évű és szállító kiutazás  
3. vezetői beszámoló a nagyadózó tevékenységről az a) b) c) d) e) f) g) h) pontok szerinti (rövidített) formában  
a. alaptevékenységről a negyedéves  
b. folyamatosan lévő pályázatokról  
c. benyújtott pályázatokról  
d. beruházásokról  
e. nagyösszegű beszerzésekről  
f. eredmény elérése a tervről  
g. várható éves eredményről  
h. nagyösszegű kötelezettség vállalásról

A fentiek a valódi adatok megfelelően, elvárás nem tapasztalatom.

Kelt: Mórhalom, 2023. augusztus 15.

FB elnök vagy önkormányzat által kijelölt személy

Szent Erzsébet Mórhalmai Fűdőgyógyászati Nonprofit Kft.  
Környezetvédelmi és Tisztasági  
6782 Mórhalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06  
Cg: 06-09-026471

  
Előzetes



## A Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft. 2023. 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.

Tulajdonosi döntés alapján a fürdőgyógyászati tevékenységet a Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft. 2022. szeptember hónaptól megszüntette.

### 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 2023. 1. féléves tevékenységéről az alábbi tájékoztatást adom:

A Társaság főbb tevékenységi körei az elmúlt évekhez hasonlóan:

- I. Fürdőgyógyászat – jelenleg nem működő tevékenység
- II. Gyakorlati hely biztosítása gyógymasször és fizioterápiás asszisztens képzés keretében – jelenleg nem működő tevékenység

### Eredmény:

A Kft. 2023. június 30-i mérlegforduló napján:

Adózott eredmény: **21.441 e Ft.**

Kötelezettségek: **7.384 e Ft**

ezer Forint	
Megnevezés	Összege
Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatás nyújtásból	151
<i>melyből nem lejárt tartozások</i>	151
<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>	
Egyéb kötelezettségek – adó jellegű	788
Különléle egyéb kötelezettség	6.445
<b>Összesen:</b>	<b>7.384</b>

Követelések: 1.622 e Ft

ezer Forint	
Megnevezés	Összege
Követelések áruszállításból, szolgáltatás nyújtásból	750
<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>	750
Egyéb követelések – adó jellegű	872
<b>Összesen:</b>	<b>1.622</b>

Pénzeszközök: 317.236 e Ft

ebből: 653 e Ft pénztári pénzkészlet  
316.583 e Ft bankszámla egyenleg.

Az intézmény likviditási gondokkal továbbra sem küzd.

#### 4. Összegzés

A fürdőgyógyászati tevékenység Móra-Vitál Kft-hez történő áthelyezésével jelenleg a Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Kft. árbevételét a 2023. június 30-ig lehívott bértámogatás és a lekötött pénzeszköz kamatbevétele adta.

Mórahalom, 2023. augusztus 15.

Tisztelettel:

Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Adószám: 11750502-2-06  
Cg: 06-09-026471  
*Pálkö Szilveszter*  
Pálkö Szilveszter  
ügyvezető

## 5. Összegzés

A fürdőgyógyászati ellátás 2022.09.01. napján történő visszavétele a Móra-Vital Kft-be jelentősen hozzájárult a 2023. 1. félévi eredmény alakulásához. A Móra-Vital Kft. 2023. évi legfontosabb feladataként kitűzött célja a COVID járvány előtti időszak forgalmának elérése, és annak túlszárnyalása. Ehhez a TVK pontok emelkedése miatt bővített szakrendelés és az új szakmaként indított neurológia szakrendelés is hozzájárul. A fürdőgyógyászat területén is próbálja a Móra-Vital Kft. a lehetőségeinkhez képest maximálni a forgalmat.

A járóbeteg ellátás esetében a NEAK finanszírozás 2023. február hónaptól visszaállt a teljesítmény finanszírozásra.

A fenti irányvonalakon túlmenően a Móra-Vital 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, 2023. augusztus 15.

MÓRA-VITAL Társégi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit  
Közhatalmi Korlátolt Felelősségű Társaság  
6762 Mórahalom, Szent László park 3.  
Tel: (62) 280-123 Tel: (62) 580-042  
Adószám: 21160314-2-06 Cg: 06-09-013949  
Hankszámszám: 1735115-23600264

Tisztelettel:

Dr. Pécsy Balázs  
ügyvezető