

9.

Statisztikai számjel: 28950592 8690 572 06

Cégjegyzékszám: 06-09-026471

MÓRA MEDICAL Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit KFT

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat Eszközök

Mérleg fordulónapja: 2024.06.30.

adatok E Ft-ban

tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+04.+06. sor)	1 178	0	1 005
02.	I. IMMATRIÁLIS JAVAK	0		
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	818		645
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	360		360
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	<b>IV. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS</b>			
09.	<b>B. Forgóeszközök</b> (09.-12. sorok)	341 079	0	361 021
10.	I. KÉSZLETEK	0		0
11.	II. KÖVETELÉSEK	4 922		4 346
12.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
13.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	336 157		356 675
14.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	756		199
15.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+08.+13.sor)	343 013	0	362 225

2024.08.13.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

**MÓRA MEDICAL**  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06 Cg: 06-09-026471  
Bankszámlaszám: 11735115-23588714

Statisztikai számjel: 28950592 8690 572 06

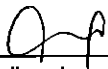
Cégjegyzékszám: 06-09-026471

MÓRA MEDICAL Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit KFT  
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat Források  
Mérleg fordulónapja: 2024.06.30.

adatok E Ft-ban

tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	340 511	0	357 696
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	193 058		242 150
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	95 362		95 362
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	49 091	0	17 184
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.-28. sorok)	2 502	0	3 144
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 502		3 144
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		1 385
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.sor)	343 013	0	362 225

2024.08.13.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

**MÓRA MEDICAL**  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06 Cg: 06-09-026471  
Bankszámlaszám: 11735115-2358714

Statisztikai számjel: 28950592 8690 572 06

Cégjegyzékszám: 06-09-026471

MÓRA MEDICAL Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA (Összköltség eljárással, "A" v  
Mérleg fordulónapja: 2024.06.30.

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	22 917		15 909
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	146		0
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	11 085		9 702
V.	Személyi jellegű ráfordítások	6 658		625
VI.	Értékcsökkenési leírás	433		173
VII.	Egyéb ráfordítások	1 108		459
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	3 779	0	4 950
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	45 333		12 234
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	45 333	0	12 234
C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)</b>	49 112	0	17 184
X.	Adófizetési kötelezettség	21		0
X/1.	Halasztott adókülönbözet	0		0
D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)</b>	49 091	0	17 184

2024.08.13.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

**MÓRA MEDICAL**  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06 Cg: 06-09-026471  
1 Bankszámlaszám: HU735115-23588714

## FŐKÖNYVI KIVONAT

MÓRA MEDICAL Kft. (28950592-2-06) - 2024



Időszak: 2024.01.01-2024.06.30

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	24 696 706	23 691 551	1 005 155	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	243 879	243 879	0	0
114	Szellemi termékek	243 879	0	243 879	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0	243 879	0	243 879
1194	Szellemi termékek terv szerinti értékcsökkenése és annak visszafizetése	0	243 879	0	243 879
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	1 327 473	1 327 473	0	0
124	Egyéb építmények	1 327 473	0	1 327 473	0
1241	Egyéb építmények	1 327 473	0	1 327 473	0
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0	1 327 473	0	1 327 473
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	8 379 297	8 379 297	0	0
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	8 379 297	0	8 379 297	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti	0	8 379 297	0	8 379 297
1391	Műszaki gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök terv	0	8 379 297	0	8 379 297
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	14 386 057	13 740 902	645 155	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	3 527 472	0	3 527 472	0
142	Egyéb járművek	4 504 129	0	4 504 129	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	6 354 456	0	6 354 456	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	0	13 740 902	0	13 740 902
1491	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések és felsz. terv szerinti értékcsökkenés	0	3 349 049	0	3 349 049
1492	Egyéb járművek terv szerinti értékcsökkenés	0	4 504 129	0	4 504 129
1493	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések terv szerinti értékcsökkenés	0	5 887 724	0	5 887 724
17	TULAJDONI RÉSZESÉDÉST JELENTŐ BEFEKTETÉSEK	360 000	0	360 000	0
172	Egyéb tartós részesedés	360 000	0	360 000	0
1721	Egyéb tartós részesedés - Móra Tourist Kft.	60 000	0	60 000	0
1722	Egyéb tartós részesedés - Mórahalmi Ágazati Képző Központ Kft.	300 000	0	300 000	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	18 265 481 597	17 906 442 820	359 038 777	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	16 594 639	14 429 709	2 164 930	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	16 594 639	14 429 709	2 164 930	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	18 247 931 369	17 891 256 829	356 674 540	0
3811	Pénztár-számla	4 019 505	3 189 820	829 685	0
384	Bankszámlák	8 964 811 864	8 962 967 009	1 844 855	0
38491	OTP betét számla: 23588714	8 964 361 483	8 962 516 628	1 844 855	0
38496	Technikai bank	450 381	450 381	0	0
385	Lekötött betétek	9 276 000 000	8 922 000 000	354 000 000	0
3851	Lekötött betétek	9 276 000 000	8 922 000 000	354 000 000	0
389	Átvezetési számla	3 100 000	3 100 000	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	955 589	756 282	199 307	0
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolások	779 858	580 551	199 307	0
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	199 307	0	199 307	0
3919	Bevételek aktív elhatárolása	580 551	580 551	0	0
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	175 731	175 731	0	0
3921	Költségek, ráf. aktív időbeli elhatárolása	175 731	175 731	0	0
4	FORRÁSOK	427 669 397	770 528 973	0	342 859 576
41	SAJÁT TŐKE	49 091 174	389 602 754	0	340 511 580
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
413	Eredménytartalék	0	242 149 580	0	242 149 580
414	Lekötött tartalék	0	95 362 000	0	95 362 000

www.dub.hu

1. oldal

## FŐKÖNYVI KIVONAT

MÓRA MEDICAL Kft. (28950592-2-06) - 2024



Időszak: 2024.01.01-2024.06.30

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
41422021	Fejlesztési tartalék 2021	0	25 250 000	0	25 250 000
41422022	Fejlesztési tartalék 2022	0	21 000 000	0	21 000 000
41422023	Fejlesztési tartalék 2023	0	49 112 000	0	49 112 000
419	Adózott eredmény	49 091 174	49 091 174	0	0
45	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>7 604 818</b>	<b>10 605 703</b>	<b>0</b>	<b>3 000 885</b>
454	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7 604 818	10 605 703	0	3 000 885
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	7 604 818	10 605 703	0	3 000 885
461	Társasági adó elszámolása	21 000	21 000	0	0
462	<b>Személyi jövedelemadó elszámolása</b>	<b>73 100</b>	<b>86 600</b>	<b>0</b>	<b>13 500</b>
4621	SZJA elszámolása (NAV-290)	73 100	86 600	0	13 500
466	Előzetesen felszámított ÁFA	380 046	220 116	159 930	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	95 669	287 007	0	191 338
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	199 000	199 000	0	0
469	<b>Helyi adók elszámolási számla</b>	<b>2 419 565</b>	<b>237 737</b>	<b>2 181 828</b>	<b>0</b>
4695	Helyi iparüzési adó - Mórahalom	2 419 565	237 737	2 181 828	0
471	<b>Jövedelemadó elszámolási számla</b>	<b>490 150</b>	<b>560 000</b>	<b>0</b>	<b>69 850</b>
4711	Keresetelszámolási számla	490 150	560 000	0	69 850
4733	Társadalombiztosítási járulék	50 000	66 950	0	16 950
4734	Szociális hozzájárulási adó (NAV-258)	63 000	75 100	0	12 100
479	<b>Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4799	Rövid lejáratú különféle egyéb kötelezettségek	500 000	500 000	0	0
48	<b>PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>1 385 131</b>	<b>0</b>	<b>1 385 131</b>
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	0	1 385 131	0	1 385 131
49	<b>ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK</b>	<b>366 681 875</b>	<b>366 681 875</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
491	Nyitómérleg számla	366 681 875	366 681 875	0	0
5	<b>KÖLTSÉGNEMEK</b>	<b>7 198 943</b>	<b>0</b>	<b>7 198 943</b>	<b>0</b>
51	<b>ANYAGKÖLTSÉGEK</b>	<b>721 182</b>	<b>0</b>	<b>721 182</b>	<b>0</b>
511	Vásárolt anyagok költségei	6 827	0	6 827	0
5111	Energia	708 662	0	708 662	0
513	Egyéb anyagköltségek	5 693	0	5 693	0
52	<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>4 943 794</b>	<b>0</b>	<b>4 943 794</b>	<b>0</b>
522	Bérelti díjak	4 007 500	0	4 007 500	0
5235	Szoftver frissítés	172 500	0	172 500	0
527	<b>Számviteli szolgáltatások költségei</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>
5271	Könyvelési szolgáltatás költségei	510 000	0	510 000	0
5272	Könyvvizsgálat költségei	90 000	0	90 000	0
529	<b>Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei</b>	<b>163 794</b>	<b>0</b>	<b>163 794</b>	<b>0</b>
5291	Posta	1 150	0	1 150	0
5293	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	150 644	0	150 644	0
5294	Munkavédelem	12 000	0	12 000	0
53	<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>735 191</b>	<b>0</b>	<b>735 191</b>	<b>0</b>
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	64 400	0	64 400	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	114 967	0	114 967	0
533	Biztosítási díj	555 824	0	555 824	0
54	<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>560 000</b>	<b>0</b>	<b>560 000</b>	<b>0</b>
541	Bérköltség	560 000	0	560 000	0
56	<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>65 520</b>	<b>0</b>	<b>65 520</b>	<b>0</b>

## FŐKÖNYVI KIVONAT

MÓRA MEDICAL Kft. (28950592-2-06) - 2024



Időszak: 2024.01.01-2024.06.30

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
561	Szociális hozzájárulási adó	65 520	0	65 520	0
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	173 256	0	173 256	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	173 256	0	173 256	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	3 760 183	0	3 760 183	0
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	3 301 400	0	3 301 400	0
8151	Közvetített szolgáltatás	3 301 400	0	3 301 400	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	458 783	0	458 783	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	457 853	0	457 853	0
8671	Költségvetéssel elszámolt adók és illetékek, hozzájárulások	220 116	0	220 116	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	237 737	0	237 737	0
869	Különféle egyéb ráfordítások	930	0	930	0
8691	Kerekítési különbözet	930	0	930	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	1 014 881	29 158 363	0	28 143 482
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	80 000	15 280 780	0	15 200 780
9122	Egészségügyi szolgáltatás (szakrendelő)	80 000	4 714 000	0	4 634 000
914	Bérleti díj	0	10 566 780	0	10 566 780
92	Belföldi értékesítés árbevétele - egyéb	354 330	1 062 992	0	708 662
923	Egyéb árbevétel/rezsi ktg. hozj.	354 330	1 062 992	0	708 662
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0	100	0	100
969	Különféle egyéb bevételek	0	100	0	100
9691	Kerekítési különbözet	0	100	0	100
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	580 551	12 814 491	0	12 233 940
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	580 551	12 814 491	0	12 233 940
9741	Forgóeszközök között kimutatolt kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz	580 551	12 814 491	0	12 233 940
1-4 számlaosztály összesen		18 717 847 700	18 700 663 344	17 184 356	
5-9 számlaosztály összesen		11 974 007	29 158 363		17 184 356
Mindösszesen		18 729 821 707	18 729 821 707		



MÓRA MEDICAL Egészségügyi Szolgáltató Kft.  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Tel: 06 21 269 123  
E-mail: [info@mora-medical.hu](mailto:info@mora-medical.hu)

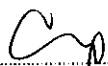
Vevői kimutatás 2024.06.30


Partner	Fizetési határidőn belül	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:
Móra-Vitál Nonprofit Közhasznú Kft.	1 714 930 Ft							1 714 930 Ft
SZEGEDI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM	450 000 Ft							450 000 Ft
Összesen:	2 164 930 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	2 164 930 Ft

Vevői követelések összesen:

2 164 930 Ft

Mórahalom, 2024.június 30.

  
.....  
Ügyvezető

**MÓRA MEDICAL**  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06 Cg: 06-09-026471  
 Bankszámlaszám: 11735115-23588714



MÓRA MEDICAL Egészségügyi Szolgáltató Kft.  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Tel: 0621 285-123  
Email: [mozamedical@morahalom.hu](mailto:mozamedical@morahalom.hu)


Szállítói kimutatás: 2024.06.30

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:
Dr. Gervainné Dr. Frecska Irén Mária		63 000 Ft						63 000 Ft
Egészséges Mórahalomért Alapítvány	2 000 000 Ft							2 000 000 Ft
Generali Zrt	46 885 Ft							46 885 Ft
MEDEU Kft	306 000 Ft							306 000 Ft
Medicus Opus Kft		252 600 Ft						252 600 Ft
Móra-Vitál Járóbeteg-Szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ	30 000 Ft							30 000 Ft
Mórahalmi Városfejlesztő Kft	76 200 Ft			76 200 Ft				152 400 Ft
Okyanus Kft	88 800 Ft							88 800 Ft
PI-KO MED Kft	61 200 Ft							61 200 Ft
ÖSSZESEN	2 609 085 Ft	315 600 Ft	0 Ft	76 200 Ft				3 000 885 Ft

Szállítói kötezettségek összesen:

3 000 885 Ft

Mórahalom, 2024.június 30

  
Ügyvezető

**MÓRA MEDICAL**  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06 Cg: 06-09-026471  
1 Bankszámlaszám: 11735115-23588714



Tájékoztató az Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok gazdálkodásáról  
Pénzügyi és szakmai beszámoló  
2024. I. félév

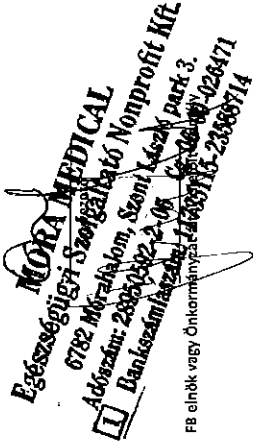
adatok: e Ft			
1. Tárgyi eszközökkel kapcsolatos információk:			
a. tárgyi eszközök összesen	előző évi záróállomány:	818 2024. I. félévi záróállomány:	1 005
b. tárgynegyedévi beruházások értéke:	0		
c. tárgynegyedévi karbantartási költségek értéke:	0		
d. tárgylezárás értékesítés értéke:	0		
2. Készletek összesen	előző évi záróállomány:	0 2024. I. félévi záróállomány:	0
3. bevételi követelések	előző évi záróállomány:	3 430 2024. I. félévi záróállomány:	2 165
ebből 90 napon túli követelések	előző évi záróállomány:	0 2024. I. félévi záróállomány:	0
4. egyéb követelések	előző évi záróállomány:	1 492 2024. I. félévi záróállomány:	2 181
5. pénzeszközök			
készpénz készlet	előző évi záróállomány:	554 2024. I. félévi záróállomány:	830
bankbetétek összesen	előző évi záróállomány:	335 603 2024. I. félévi záróállomány:	355 846
6. szállítói tartozások összesen	előző évi záróállomány:	2 398 2024. I. félévi záróállomány:	3 001
ebből 90 napon túli szállítói tartozások	előző évi záróállomány:	0 2024. I. félévi záróállomány:	0
7. egyéb kötelezettségek	előző évi záróállomány:	104 2024. I. félévi záróállomány:	143
8. árbevételek	előző év:	22 917 2024. I. félévi terv:	16 120 2024. I. félévi tény:
9. egyéb bevételek	előző év:	146 2024. I. félévi terv:	16 914 2024. I. félévi tény:
10. létszám	előző év:	1 2024. I. félévi terv:	1 2024. I. félévi tény:
11. bérköltség	előző év:	6 658 2024. I. félévi terv:	542 2024. I. félévi tény:
12. adózás előtti eredmény:	előző év:	49 112 2024. I. félévi terv:	17 192 2024. I. félévi tény:

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

- a. alaptevékenységről a negyedévben
- b. folyamatosan 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: Mórahalom, 2024. Augusztus 16



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A MÓRA MEDICAL NONPROFIT KFT tulajdonosainak

#### Vélemény

Elvégeztem a **MÓRA MEDICAL NONPROFIT KFT** (6782 Mórahalom, Szent László park 3. Céjegyzékszám: 06-09-026471) („a Társaság”) 2024. június 30-i fordulónapra elkészített közbeső mérlegének könyvvizsgálatát melyben az eszközök és források egyező végösszege 362.225 E Ft, az adózott eredmény 17.184 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 véleményeimhez.

#### 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 2023 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 MEDICAL NONPROFIT KFT** 2024 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 MEDICAL 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 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 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 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 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 könyvvizsgálat során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Makó, 2024. augusztus 15.

*Horváth Ildikó*

Horváth Ildikó

Bejegyzett Könyvvizsgáló

6900 Makó, Sírkert u. 51.

Kamarai tagsági szám: 000516





MÓRA-MEDICAL Egészségügyi Szolgáltató Kft.

8782 Mórahalom, Szent László park 3.

Tel: (62) 280-123

E-mail: moramedical@morahalom.hu

## A MÓRA MEDICAL Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. 2024. 1. félévi beszámolója

### Előzmények:

A jelenleg 96 %-os önkormányzati tulajdonú és 4 %-os Esély Alapítvány tulajdonában lévő MÓRA MEDICAL Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. 2021.01.01. napjával, a Móra-Vital Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft.-ből szétválás/kiválás útján jött létre, korábbi nevén: Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft.

Tulajdonosi döntés alapján a fürdőgyógyászati tevékenységet a Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft. 2022. szeptember hónaptól megszüntette, azt a Móra-Vital Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. vette át.

2023.12.28. napon a cégbíróságon bejegyzésre került a Kft új neve: MÓRA MEDICAL Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft., 2024. februártól megkezdődött a magánegészségügyi ellátás a Kft. tevékenységében.

### Vállalkozói tevékenység:

A Kft. jelenleg a következő szakorvosi magánegészségügyi szolgáltatásokat végzi:

- bőrgyógyászat
- nőgyógyászat
- ortopédia
- ultrahang diagnosztika
- sebészet
- reumatológia
- neurológia
- szemészet

A szakrendelésekből származó bevétel folyamatosan növekszik. Közösségi média felületen próbáljuk ismertetni a térség lakosságával az ellátások lehetőségeit. A felmerülő igényeknek megfelelően kívánjuk a jövőben bővíteni a magánegészségügyi szakrendelések óraszámait és új szakrendeléseket bevonni.

### Egyéb tevékenység:

Az Egészséges Mórahalomért Közalapítvány 2023. április 01. naptól üzemeltetési szerződés alapján átadta a MÓRA MEDICAL Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft-nek az Egészségcentrum (Szent László park 3.) és a Tüdőgondozó (Millenniumi sétány 7.) épületek üzemeltetését, amely ingatlanokat a Móra-Vital NK Kft. bérel. Az ebből eredő bérleti díj képezi a Kft. bevételének második alappillérét.

A bevétel harmadik pillére a betétlekötésekből eredő kamat.

### Eredmény:

A Kft. 2024. június 30-i mérlegforduló napján:

Adózott eredmény: **17.184 e Ft.**

Eszközök összesen: **362.225 e Ft**

Források összesen: **362.225 e Ft**

Kötelezettségek: **3.144 e Ft**

ezer Forint

Megnevezés	Összege
Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatás nyújtásból	3 001
<i>melyből nem lejárt tartozások</i>	3 001
<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	143
Különféle egyéb kötelezettség	0
<b>Összesen:</b>	<b>3 144</b>

Követelések: **4 346 e Ft**

ezer Forint

Megnevezés	Összege
Követelések áruszállításból, szolgáltatás nyújtásból	2 165
<i>melyből nem lejárt követelések</i>	2 165
<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 követelések – adó jellegű	2 181
<b>Összesen:</b>	<b>4 346</b>

Pénzeszközök: **356.675 e Ft**

ebből: 830 e Ft pénztári pénzkészlet  
355.845 e Ft bankszámla egyenleg.


Az intézmény likviditási gondokkal továbbra sem küzd.


#### 4. Összegzés

A magánegészségügyi tevékenységből származó bevétel növekedésével számol a Kft. a 2024-es év második felében. A páciensek egyre inkább tudomást szereznek a lehetőségekről, illetve további szakrendelések bvonásával kívánjuk bővíteni a tevékenységet.

Mórahalom, 2024. augusztus 16.

Tisztelettel:

**MÓRA MEDICAL**  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.  
6782 Mórahalom, Szent László park 3.  
Adószám: 28950592-2-06 Cg: 06-09-026471  
 Bankszámlaszám: 11735115-23588714

  
Czellárné Debreceni Mónika  
ügyvezető