



«INTEAL ΠΥΡΙΜΑΧΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

16 ΧΛΜ ΠΕΟ ΧΑΛΚΙΔΑΣ -ΑΘΗΝΩΝ 0, ΑΥΛΙΔΟΣ / ΕΥΒΟΙΑΣ, 34100, Αυλίδα, Δήμος
Χαλκίδας

Τηλ: 2160709200

ΑΡ. ΓΕΜΗ: 046140222000– **ΑΦΜ:** 094321483

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ

«INTEAL ΠΥΡΙΜΑΧΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΤΗΣ 04.06.2024

Στην Αυλίδα σήμερα, την 4^η Ιουνίου 2024 ημέρα Τρίτη και ώρα 10:00 π.μ., στα γραφεία της έδρας της εταιρείας με την επωνυμία **«INTEAL ΠΥΡΙΜΑΧΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** (εφεξής: η **«Εταιρεία»**) και συγκεκριμένα στο 16 ΧΛΜ ΠΕΟ ΧΑΛΚΙΔΑΣ -ΑΘΗΝΩΝ 0, ΑΥΛΙΔΟΣ / ΕΥΒΟΙΑΣ, 34100, συνήλθε ο μοναδικός Μέτοχος αυτής σε αυτόκλητη Τακτική Γενική Συνέλευση.

Στη Γενική Συνέλευση παρίστανται ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, Ιωάννης Μαθιός του Κωνσταντίνου καθώς επίσης και τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου Ιωάννης Μαθιός του Νικολάου και Παναγιώτης Κοκκινιώτης.

Κατά τη Γενική Συνέλευση αυτή παρέστη ο μοναδικός μέτοχος της Εταιρείας, ήτοι: η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΑΘΙΟΣ ΠΥΡΙΜΑΧΑ Α.Ε»**, που εδρεύει στον Αγ. Ιωάννη Ρέντη, οδό Επιδαύρου, αριθμός 5, με Αρ. ΓΕΜΗ: 044347007000, νομίμως εκπροσωπούμενης από τον κ. Νικόλαο Μαθιό του Δημητρίου, κάτοικο Βάρης Αττικής, οδός Αδαμαντίου Κοραή, αρ. 12, με 710.760 μετοχές επί συνόλου 710.760 μετοχών της Εταιρείας δικαιουμένου ισαρίθμων ψήφων.

Σαράντα οκτώ ώρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, καταρτίσθηκε και τοιχοκολλήθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο σε εμφανές μέρος των γραφείων της Εταιρείας, πίνακας των μετόχων που δικαιούνται να συμμετάσχουν σε αυτή τη Γενική Συνέλευση, ο οποίος περιέχει το ονοματεπώνυμο, τη διεύθυνση και τον αριθμό των μετοχών και ψήφων εκάστου μετόχου καθώς και το όνομα και τις διευθύνσεις των τυχόν αντιπροσώπων ή εκπροσώπων του.

ΠΙΝΑΚΑΣ

μετόχου που έχει δικαίωμα να μετάσχει και να ψηφίσει

στην Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της

«ΙΝΤΕΑΛ ΠΥΡΙΜΑΧΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΤΗΣ 04.06.2024

A/A	ΟΝΟΜ/ΜΟ- ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΜΕΤΟΧΟΥ	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΜΕΤΟΧΟΥ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΨΗΦΟΙ	ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΣ
1.	ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΑΘΙΟΣ ΠΥΡΙΜΑΧΑ Α.Ε	Αγ. Ιωάννης Ρέντης, οδό Επιδαύρου, αριθμός 5	710.760	710.760	Νικόλαος Μαθιός του Δημητρίου, κάτοικος Βάρης Αττικής, οδός Αδαμαντίου Κοραή, αρ. 12
	ΣΥΝΟΛΟ		710.760		

Έτσι, διαπιστώθηκε ότι στη Γενική Συνέλευση παρίσταται και αντιπροσωπεύεται ο μοναδικός μέτοχος, που εκπροσωπεί το σύνολο (100%) του μετοχικού κεφαλαίου. Ερωτηθείς δε ονομαστικά ο παρευρισκόμενος μέτοχος σχετικά με το εάν έχει ένσταση ή αντίρρηση για την πραγματοποίηση της παρούσας συνεδρίασης, χωρίς να τηρηθούν οι τύποι της πρόσκλησης και της δημοσίευσης, δεν διατύπωσε καμία αντίρρηση ή ένσταση στην πραγματοποίησή της παρούσας Γενικής Συνέλευσης και στη λήψη αποφάσεων (καθολική Γενική Συνέλευση).

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Ιωάννης Μαθιός του Κωνσταντίνου προεδρεύων προσωρινώς της Γενικής Συνέλευσης, προσέλαβε ως γραμματέα τον κ. Ιωάννη Μαθιό του Νικολάου

Ο προσωρινός Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης διάβασε τον ως άνω πίνακα μετόχων, και μετά από την απόδειξη από τον μέτοχο της ιδιότητάς του, καθώς επίσης και την προσκόμιση του σχετικού πληρεξουσίου του αντιπροσώπου του,

διαπίστωσε ότι ο παριστάμενος μέτοχος έχει δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση και ψήφου.

Η Γενική Συνέλευση επικύρωσε τον πίνακα αυτό και μετά από νόμιμη ψηφοφορία εξέλεξε με ψήφους 710.760 επί συνόλου 710.760 ψήφων της Εταιρείας, ήτοι παμψηφεί, ως οριστικό πρόεδρο τον κ. Ιωάννη Μαθιό του Κωνσταντίνου και οριστικό γραμματέα τον κ. Ιωάννη Μαθιό του Νικολάου, ο οποίος άσκησε καθήκοντα ψηφοσυλλέκτη.

Μετά τη διαπίστωση ότι υπάρχει απαρτία καθώς στη Γενική Συνέλευση παρίσταται και αντιπροσωπεύεται ο μοναδικός μέτοχος της Εταιρείας, που εκπροσωπεί το 100 % του μετοχικού κεφαλαίου, ήτοι 710.760 μετοχές επί συνόλου 710.760 μετοχών και ότι κανείς εξ' αυτών δεν αντιλέγει στη πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων, η Γενική Συνέλευση μπορεί να λάβει νομίμως αποφάσεις επί της ημερησίας διατάξεως.

Κατόπιν των ανωτέρω, η Γενική Συνέλευση άρχισε τις εργασίες της υπό τη διεύθυνση του εκλεγέντος οριστικού προέδρου της και εισήλθε στη συζήτηση των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

ΘΕΜΑ 1^ο: Υποβολή για συζήτηση και Έγκριση των ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της εταιρικής χρήσεως από 1-1-2023 έως 31-12-2023, μετά της έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και της έκθεσης των Ορκωτών Ελεγκτών.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διάβασε και ανέπτυξε στον μοναδικό μέτοχο την έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου επί των ετήσιων Χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης από 1-1-2023 έως 31-12-2023, η οποία έχει ως κατωτέρω:

«ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ»

**ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
ΙΝΤΕΑΛ ΠΥΡΙΜΑΧΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Β.Ε.
ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2023**

Ριτσώνα, 26 Απριλίου 2024

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 1/1-31/12/2023 της εταιρείας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

1.1 Γενική Ανασκόπηση

Η παρούσα εταιρική χρήση είναι η τριακοστή τρίτη κατά σειρά και περιλαμβάνει την χρονική περίοδο από την 1^η Ιανουαρίου 2023 έως και 31^η Δεκεμβρίου 2023.

Κατά την διάρκεια της χρήσης αυτής, οι δραστηριότητες της εταιρίας υπήρξαν σύμφωνες με την ισχύουσα νομοθεσία και τους σκοπούς της, όπως ορίζονται από το καταστατικό της.

Ο Ισολογισμός, τα Αποτελέσματα Χρήσης και οι Ταμειακές Ροές, υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση όπως προκύπτουν από τα βιβλία και τα στοιχεία της εταιρίας και συντάχθηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς.

2.1 Οικονομική Ανασκόπηση

Αναλυτικά η πορεία της εταιρίας INTEAL ΠΥΡΙΜΑΧΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Β.Ε. αποτυπώνεται στις οικονομικές καταστάσεις του 2023 όπου τα βασικά οικονομικά μεγέθη διαμορφώθηκαν ως εξής:

1. Ο κύκλος εργασιών το 2023 ανήλθε στο ποσό των € 76 χιλ και το 2022 στο ποσό των € 74 χιλ.
2. Τα μικτά κέρδη ανήλθαν στο ποσό των € 75 χιλ.
3. Τα λειτουργικά κέρδη της εταιρίας (προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων) ανήλθαν στο ποσό των € 8 έναντι € 225 το 2022.
4. Τα κέρδη προ φόρων της εταιρίας διαμορφώθηκαν στο ποσό των € 138 χιλ. τα οποία περιλαμβάνουν ποσό € 138 χιλ. το οποίο αφορά κέρδος από επανεκτίμηση παγίων, έναντι ζημιών € -19 χιλ. το 2022.
5. Τα υπόλοιπα πελατών ανήλθαν στο ποσό των € 10 χιλ.

3.1 Οικονομική Θέση

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2023 ανέρχονται σε ποσό € 2.571 χιλ. έναντι € 2.482 χιλ. της προηγούμενης χρήσεως.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες οι οποίοι εκφράζουν την οικονομική θέση της Εταιρείας για τις χρήσεις 2023 και 2022 είχαν την ακόλουθη εξέλιξη:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	2023	2022
Κυκλοφ. Ενεργητικό / Σύνολο Ενεργητικού	0,01	0,00
Πάγιο Ενεργητικό / Σύνολο Ενεργητικού	0,99	1,00
Ίδια Κεφάλαια / Σύνολο Υποχρεώσεων	4,15	4,44
Σύνολο Υποχρεώσεων / Σύνολο Παθητικού	0,19	0,18
Ίδια Κεφάλαια / Σύνολο Παθητικού	0,81	0,82
Ίδια Κεφάλαια / Πάγιο Ενεργητικό	0,81	0,82
Κυκλοφ. Ενεργητικό / Βραχυπρ. Υποχρεώσεις	0,17	0,07

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας	2023	2022
Κέρδη προ Φόρων & Χρημ. / Ίδια Κεφάλαια + Δανειακά	0,00	-0,01
Καθαρά κέρδη / Ίδια Κεφάλαια	0,03	-0,02

Μικτά Κέρδη / Κύκλο Εργασιών	0,99	0,99
------------------------------	------	------

4.1 Περιβαλλοντικά θέματα

Λόγω του αντικειμένου δραστηριότητας της Εταιρείας δεν υπάρχουν σημαντικά περιβαλλοντικά θέματα προς διαχείριση.

5.1 Εργασιακά θέματα

Η εταιρεία απασχολεί 1 άτομο και δεν υφίσταται ανάγκη σχολιασμού εργασιακών θεμάτων.

6.1 Διαχείριση Κινδύνων

Η εταιρία εκτίθεται σε χρηματοοικονομικούς κινδύνους (πιστωτικό κίνδυνο, κίνδυνο ρευστότητας, κίνδυνο ταμειακών ροών και κίνδυνο εύλογης αξίας από μεταβολές επιτοκίων). Αναλυτικότερα:

Η εταιρία δεν έχει σημαντικές συγκεντρώσεις πιστωτικού κινδύνου.

Ο κίνδυνος ρευστότητας διατηρείται σε χαμηλά επίπεδα, διατηρώντας επαρκή διαθέσιμα.

Η αποπληρωμή των χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων της Εταιρείας παρουσιάζεται στον πίνακα που ακολουθεί:

31/12/2023

	<1 έτος	1-2 έτη	>3 έτη
<u>Δανεισμός</u>			
Προμηθευτές και άλλες υποχρεώσεις	108.893,92		

31/12/2022

	<1 έτος	1-2 έτη	>3 έτη
<u>Δανεισμός</u>			
Προμηθευτές και άλλες υποχρεώσεις	96.730,53		

Τα λειτουργικά έσοδα και ταμειακές ροές της εταιρίας είναι ουσιαδώς ανεξάρτητα από μεταβολές στις τιμές των επιτοκίων. Η εταιρία δεν έχει στο ενεργητικό της έντοκα στοιχεία.

Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της εταιρείας ανέρχονται σε 109 χιλ. ευρώ ενώ το κυκλοφορούν ενεργητικό σε 19 χιλ. ευρώ με αποτέλεσμα το κεφάλαιο κίνησης της εταιρείας να είναι αρνητικό κατά 90 χιλ. ευρώ.

Στις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της εταιρείας ποσού 109 χιλ. ευρώ περιλαμβάνεται υποχρέωση προς την μητρική εταιρεία ποσού 85 χιλ. ευρώ. Λαμβάνοντας υπόψη το γεγονός αυτό, το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων της εταιρείας προς τρίτους κατά την 31/12/2023 ανέρχεται σε 24 χιλ. ευρώ ποσό μεγαλύτερο από το κυκλοφορούν ενεργητικό της εταιρείας (5 χιλ. ευρώ).

Η εταιρεία δεν διαθέτει επιχειρηματική παρουσία στη Ρωσία και την Ουκρανία και ως εκ τούτου δεν επηρεάζεται άμεσα.

7.1 Συναλλαγές μεταξύ συνδεδεμένων μερών

	ΠΩΛΗΣΕΙΣ	
	1.1-31.12.2023	1.1-31.12.2022
ΜΑΘΙΟΣ ΠΥΡΙΜΑΧΑ Α.Ε.	72.000,00	72.000,00
	72.000,00	72.000,00

	ΑΓΟΡΕΣ	
	1.1-31.12.2023	1.1-31.12.2022
ΜΑΘΙΟΣ ΠΥΡΙΜΑΧΑ Α.Ε.	875,54	513,03
	875,54	513,03
	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	
	1.1-31.12.2023	1.1-31.12.2022
ΜΑΘΙΟΣ ΠΥΡΙΜΑΧΑ Α.Ε.	-	-
	-	-
	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
	1.1-31.12.2023	1.1-31.12.2022
ΜΑΘΙΟΣ ΠΥΡΙΜΑΧΑ Α.Ε.	84.691,18	79.598,12
	84.691,18	79.598,12

Δεν καταβλήθηκαν αμοιβές στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2023.

8.1 Στόχοι και Προοπτικές

Για την χρήση 2023 δεν αναμένεται ουσιαστική διαφοροποίηση των αποτελεσμάτων.

9.1 Σημαντικά γεγονότα που έχουν συμβεί έως σήμερα

Μέχρι την ημερομηνία υποβολής της Έκθεσης αυτής δεν έχει συμβεί κανένα άλλο γεγονός που θα μπορούσε να επηρεάσει σημαντικά την οικονομική θέση και την πορεία της εταιρείας.

Κύριοι Μέτοχοι,

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε όπως εγκρίνετε τον Ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσεως 2023, την μη διάθεση κερδών, την απαλλαγή των μελών του Δ.Σ. και του ελεγκτή για τα πεπραγμένα της χρήσεως 2023 σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό και να διορίσετε έναν τακτικό και έναν αναπληρωματικό ελεγκτή για τον έλεγχο της χρήσεως 2024.

Ριτσώνα, 26 Απριλίου 2024

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου

Ιωάννης Κ. Μαθιός

Μετά ταύτα ανεγνώσθη η από 29 Απριλίου 2024 έκθεση του Ορκωτού Λογιστή κ. Χρήστου Παπδημητρίου, η οποία έχει ως κατωτέρω:

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «INTEAL ΠΥΡΙΜΑΧΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Β.Ε.»

Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας «INTEAL ΠΥΡΙΜΑΧΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Β.Ε», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2023, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων και λοιπών συνολικών εισοδημάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και περίληψη σημαντικών λογιστικών αρχών και μεθόδων και λοιτές επεξηγηματικές πληροφορίες.

Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας «INTEAL ΠΥΡΙΜΑΧΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Β.Ε» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2023, τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία, καθ’ όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Ευθύνες της διοίκησης επί των οικονομικών καταστάσεων

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων, η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την αξιολόγηση της ικανότητας της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν η διοίκηση είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει την Εταιρεία ή να διακόψει τη δραστηριότητά της ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προβεί σ’ αυτές τις ενέργειες.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις, στο σύνολο τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις οικονομικές καταστάσεις.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ’ όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που

οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.

- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.
- Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσεως από τη διοίκηση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιώδη αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της. Εάν συμπεράνουμε ότι υφίσταται ουσιώδης αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των οικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτώνται μέχρι την ημερομηνία της έκθεσης ελεγκτή. Ωστόσο, μελλοντικά γεγονότα ή συνθήκες ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα η Εταιρεία να παύσει να λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Έκθεση επί άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων

Λαμβάνοντας υπόψη ότι η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, κατ' εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 5 του άρθρου 2 (μέρος Β) του Ν. 4336/2015, σημειώνουμε ότι:

- α) Κατά τη γνώμη μας η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις του άρθρου 150 του Ν. 4548/2018 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως που έληξε την 31.12.2023.
- β) Με βάση τη γνώση που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχό μας, για την εταιρεία «INTEAL ΠΥΡΙΜΑΧΑ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Β.Ε» και το περιβάλλον της, δεν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού της Συμβουλίου.

Θεσσαλονίκη, 29 Απριλίου 2024

ΧΡΗΣΤΟΣ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 25191

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Γιαννιτσών 31, 54627 Θεσσαλονίκη
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης κ. Ιωάννης Μαθιός του Κωνσταντίνου υπέβαλε προς έγκριση τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρικής χρήσεως 1-1-2023 έως 31-12-2023 (πού έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις Ν. 4548/2018 και Ν. 4308/2014) και ελεγχθεί από τον ορκωτό ελεγκτή, ήτοι τον Ισολογισμό της χρήσεως, την Κατάσταση αποτελεσμάτων και το Προσάρτημα - Σημειώσεις επί των οικονομικών καταστάσεων, οι οποίες επισυνάπτονται σε φωτοαντίγραφο στο τέλος του παρόντος πρακτικού, την Έκθεση Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου και την Έκθεση του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή.

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων μελέτησε τις τεθείσες υπόψη της ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 1-1-2023 έως 31-12-2023 καθώς και την Έκθεση Διαχειρίσεως του Δ.Σ. και ομόφωνα αποφασίζει και εγκρίνει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 1-1-2023 έως 31-12-2023, που επισυνάπτονται στο παρόν πρακτικό νομίμως υπογεγραμμένες, μετά της έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ και έκθεσης του ορκωτού λογιστή χωρίς να επιφέρει σ' αυτές καμία τροποποίηση.

ΘΕΜΑ 2^ο: Λήψη απόφασης και έγκριση διάθεσης αποτελεσμάτων- ζημιών της εταιρικής χρήσης από 01.01.2023 έως 31.12.2023.

Η Γενική Συνέλευση γενομένης συζητήσεως επί του ανωτέρω θέματος ομόφωνα αποφασίζει την έγκριση των αποτελεσμάτων- ζημιών της εταιρικής χρήσης από 01.01.2023 έως 31.12.2023 ως κατωτέρω:

Κέρδη προηγούμενων χρήσεων	764.057,87
Ζημιές χρήσεως	89.752,74
Υπόλοιπο 31/12/2023	853.810,61

ΘΕΜΑ 3^ο: Λήψη απόφασης και έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας, από το Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με το άρθρο 108 Ν. 4548/2018 για την εταιρική χρήση από 1-1-2023 έως 31-12-2023 και απαλλαγή των ελεγκτών για την εταιρική χρήση 1-1-2023 έως 31-12-2023 σύμφωνα με το άρθρο 117 παρ. 1 περ. (γ) Ν. 4548/2018.

Μετά την έγκριση των ετησίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία, που έγινε με ονομαστική κλήση κάθε παρισταμένου μετόχου ή αντιπροσώπου αυτού μετά τη νόμιμη ψηφοφορία ενέκρινε παμψηφεί, ήτοι δια 710.760 ψήφων, τη συνολική διαχείριση της Εταιρείας από το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με το άρθρο 108 Ν. 4548/2018 για την εταιρική χρήση από 1-1-2023 έως 31-12-2023 και απήλλαξε παμψηφεί, ήτοι δια 710.760 ψήφων, τους ελεγκτές σύμφωνα με το άρθρο 117 παρ. 1 περ. (γ) Ν. 4548/2018 κατά την υπόλογο εταιρική χρήση 1-1-2023 έως 31-12-2023.

ΘΕΜΑ 4^ο:Εκλογή ελεγκτών για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσεως από 1-1-2024 έως 31-12-2024.

Η Γενική Συνέλευση με φανερή ψηφοφορία ομόφωνα εκλέγει, για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 01.01.2024 έως 31.12.2024, την ελεγκτική εταιρία με την επωνυμία «ALPHA AUDITORS I.K.E.», το διακριτικό τίτλο «ALPHA AUDITORS» και αριθμό ΓΕΜΗ 164860806000, με Α.Φ.Μ. 801868151, Δ.Ο.Υ. Ε΄ Θεσ/νίκης και ειδικότερα Τακτικό Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή τον κ. Δημήτριο Πλασταρά του Γεωργίου, Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 27771, Α.Μ. ΕΛΤΕ 1704 και Αναπληρωτή Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή τον κ. Τιμόθεο Βλαχόπουλο του Θεοδώρου, Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 30261, Α.Μ. ΕΛΤΕ 1183.

Μετά την ολοκλήρωση της εξέτασης των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, την μη ύπαρξη άλλων προτεινομένων από του μετόχους θεμάτων και την επικύρωση των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης λύεται η συνεδρίαση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ