

ΠΡΑΚΤΙΚΟ
ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΟΥ ΕΠΟΠΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΟΥ ΟΣΜΑΕΣ
Υπ. Αριθμ. 8/2019/5 Ιουλ 2019

1. Στην Αθήνα σήμερα 5 Ιουλίου 2019, ημέρα Παρασκευή και ώρα 11:30, το Εποπτικό Συμβούλιο του ΟΣΜΑΕΣ, αποτελούμενο από τους:

α. Σχη (ΑΣ) Δημήτριο Μαθιουδάκη (ΑΜ: 47872) του ΓΕΣ/ΔΙΔΕΚΠ, ως Πρόεδρο.

β. Σχη (ΠΒ) Ιωάννη Τσίγκρα (ΑΜ: 49770) της ΔΥΒ και

γ. Στρατιωτικό Δικαστή Β' κ. Καλλιόπη Σπηλιοπούλου (ΑΜ: ΚΣ 540) της Εισαγγελίας του Αεροδικείου Αθηνών, ως τακτικά μέλη,

συνήλθε κατόπιν πρόσκλησης του Προέδρου, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί του 1^{ου} Θέματος της Συνεδρίασης με αριθμό 627 της 26 Ιουν 2019 του ΔΣ/ΟΣΜΑΕΣ (που αποτελεί επανυποβολή του 24^{ου} θέματος της Συνεδρίασης με αριθμό 626 της 19 Ιουν 2019 του ΔΣ/ΟΣΜΑΕΣ, συνέπεια του Πρακτικού Συνεδρίασης Εποπτικού Συμβουλίου του ΟΣΜΑΕΣ Υπ. Αριθμ 7/2019/21 Ιουν 19) και υποβλήθηκε από το ΟΣΜΑΕΣ με το Φ.800/4/1596/Σ.242/26 Ιουν 19/ΟΣΜΑΕΣ/ΓΓ, το οποίο αφορά στον Ισολογισμό, στην Κατάσταση Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης, στο σχετικό Προσάρτημα και στον Απολογισμό έτους 2018 συνοδευόμενου από Εισηγητική Έκθεση.

2. Το Εποπτικό Συμβούλιο, αφού έλαβε υπόψη του:

α. Τα οικεία άρθρα του καταστατικού του ΟΣΜΑΕΣ.

β. Το 24^ο θέμα της Συνεδρίασης με αριθμό 626 της 19 Ιουν 2019 του ΔΣ/ΟΣΜΑΕΣ που αφορά στον αρχικά υποβληθέντα Ισολογισμό, στην Κατάσταση Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης, στο σχετικό Προσάρτημα συνταχθέντα από την εξωτερικά συνεργαζόμενη λογιστική εταιρεία και στον Απολογισμό έτους 2018 συνοδευόμενου από Εισηγητική Έκθεση.

γ. Το Πρακτικό Συνεδρίασης Εποπτικού Συμβουλίου του ΟΣΜΑΕΣ Υπ. Αριθμ. 7/2019/21 Ιουν 19 με το οποίο ορίσθηκε η επανεξέταση της σχετικής πρώτης απόφασης του ΔΣ/ΟΣΜΑΕΣ επί 15 θεμάτων/σημείων.

δ. Το 1^ο θέμα της Συνεδρίασης με αριθμό 627 της 26 Ιουν 2019 του ΔΣ/ΟΣΜΑΕΣ που αφορά, στον κατόπιν των απαραίτητων διορθώσεων, υποβληθέντα εκ νέου Ισολογισμό, στην Κατάσταση Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης, στο σχετικό Προσάρτημα συνταχθέντα από την εξωτερικά συνεργαζόμενη λογιστική εταιρεία και στον Απολογισμό έτους 2018 συνοδευόμενου από Εισηγητική Έκθεση.

ε. Την με αριθμ Φ.956.2/35/1411908/Σ.4696/18 Οκτ 18 Υ.Α. (ΦΕΚ με αριθμό Φύλλου 654/Τεύχος Υ.Ο.Δ.Δ./8 Νοε 18), συνέπεια του άρθρου 56 του Νόμου υπ' αριθμ 4557 (ΦΕΚ Α' με αριθμό φύλλου 139/30 Ιουλίου 2018) που ορίζει ότι η εποπτεία λειτουργίας του ΟΣΜΑΕΣ παραμένει στο ΥΕΘΑ και εξακολουθεί να διέπεται από τις διατάξεις του α.ν. 564/1968(Α'220) μέχρι τις 15 Σεπ 19.

στ. Την με αριθμ Φ.956.2/46/1421448/Σ.6275/31 Δεκ 18 Υ.Α. (ΦΕΚ με αριθμό Φύλλου 791/Τεύχος Υ.Ο.Δ.Δ./31 Δεκ 18), συνέπεια του άρθρου 56 του Νόμου υπ' αριθμ 4557 (ΦΕΚ Α' με αριθμό φύλλου 139/30 Ιουλίου 2018) που ορίζει ότι η εποπτεία λειτουργίας του ΟΣΜΑΕΣ παραμένει στο ΥΕΘΑ και εξακολουθεί να διέπεται από τις διατάξεις του α.ν. 564/1968(Α'220) μέχρι τις 15 Σεπ 19.

ζ. Την Φ.956.2/2/1161242/Σ.230/15 Ιαν 19/ΓΕΣ/ΔΟΙ/1γ με την οποία ενημερώθηκε ο ΟΣΜΑΕΣ σχετικά με την ΥΑ συγκρότησης του Εποπτικού Συμβουλίου.

η. Το Πρακτικό συνεδρίασης του Εποπτικού Συμβουλίου του ΟΣΜΑΕΣ Υπ' αριθμ. 2/2019/24 Ιαν 2019 μετά των συνημμένων που αφορούν σε αναμόρφωση του Π/Υ του 2018.

θ. Τις προβλέψεις του άρθρου 26 της ΥΑ με αριθμ. Φ.956.2/7/980829/Σ.1996/13 Απρ 17/ΥΠΕΘΑ/ΓΕΣ/ΔΟΙ/1γ (ΦΕΚ 1497 Τεύχος Β'3 Μαΐου 17) περί Εγκρίσεως Καταστατικού ΟΣΜΑΕΣ.

μετά από διεξοδική συζήτηση και αφού έλεγξε την τυπική νομιμότητα των ως άνω πράξεων του ΔΣ, κατά τις ισχύουσες διατάξεις και την εφαρμογή των προβλέψεων του άρθρου 26 της ΥΑ περί Εγκρίσεως Καταστατικού ΟΣΜΑΕΣ (ΦΕΚ 1497 Τεύχος Β'3 Μαΐου 17) που ορίζει ότι στον Ισολογισμό πρέπει να αναγράφεται λεπτομερώς το ενεργητικό και το παθητικό του Συνεταιρισμού ανά οικιστικό πρόγραμμα, συνέταξε την παρούσα υπό μορφή έκθεσης επί του ισολογισμού και

ΟΜΟΦΩΝΑ ΕΙΣΗΓΕΙΤΑΙ

3. Την προώθηση της ως άνω αποφάσεως του ΔΣ/ΟΣΜΑΕΣ που αφορά στον Ισολογισμό, στην Κατάσταση Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης, στο σχετικό Προσάρτημα και στον Απολογισμό έτους 2018 συνοδευόμενου από Εισηγητική Έκθεση, για περαιτέρω έλεγχο ουσίας και έγκριση εισαγωγής του για έγκριση από το ΑΣΣ, ως τυπικώς ορθά κατηρητισμένου από το ΔΣ/ΟΣΜΑΕΣ, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 26 της Υ.Α. με αριθμό Φ.956.2/7/980829/Σ.1966/13 Απρ 17 (ΦΕΚ 1497 Τεύχος Β'3 Μαΐου 17).

4. Την ενσωμάτωση στην παρούσα, με δεδομένο ότι συνδέεται άρρηκτα, του 24^{ου} θέματος της Συνεδρίασης με αριθμό 626 της 19 Ιουν 2019 του ΔΣ/ΟΣΜΑΕΣ που αφορά στην αρχική υποβολή του Ισολογισμού, της Κατάστασης Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης, του σχετικού

Προσαρτήματος και του Απολογισμού έτους 2018 συνοδευόμενου από Εισηγητική Έκθεση καθώς και του Πρακτικού της Συνεδρίασης Εποπτικού Συμβουλίου του ΟΣΜΑΕΣ Υπ. Αριθμ 7/2019/21 Ιουν 19 με το οποίο ορίστηκε η επανεξέταση της σχετικής πρώτης απόφασης του ΔΣ/ΟΣΜΑΕΣ επί 15 θεμάτων/σημείων.

5. Την συναξιολόγηση ότι:

α. "Συμπερασματικά ο ΟΣΜΑΕΣ, αποκλειστικά σε ετήσια βάση, σύμφωνα με την αρχή του δεδουλευμένου είναι πλεονασματικός." όπως αναγράφεται στη σελίδα 8 του Προσαρτήματος που έχει συνταχθεί από την εξωτερικά συνεργαζόμενη λογιστική εταιρεία.

β. "Ο Ο.Σ.Μ.Α.Ε.Σ. δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και σήμερα από τακτικό φορολογικό έλεγχο και δεν μπορεί να προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν να καταλογιστούν και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση." όπως αναγράφεται στη σελίδα 5 του Προσαρτήματος που έχει συνταχθεί από την εξωτερικά συνεργαζόμενη λογιστική εταιρεία.

6. Την υποβολή του παρόντος πρακτικού/έκθεσης και της σχετικής αλληλογραφίας στο ΓΕΣ/ΔΟΙ για περαιτέρω ενέργειες.

-ΤΟ -
ΕΠΟΠΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΠΡΟΕΔΡΟΣ

-ΤΑ-
ΜΕΛΗ

α.

β.

