



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ

НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ СОДРУЖЕСТВО»

(ОГРН 1097799010870 ИНН 7729440813 КПП 772901001)

119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.

тел.: (495) 734-22-22, факс: (495) 734-04-22,

www.auditor-sro.org, e-mail: info@auditor-sro.org

ПРОТОКОЛ № 7
ОЧЕРЕДНОГО ОБЩЕГО СОБРАНИЯ ЧЛЕНОВ
САМОРЕГУЛИРУЕМОЙ ОРГАНИЗАЦИИ АУДИТОРОВ
НЕКОММЕРЧЕСКОГО ПАРТНЕРСТВА
«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ СОДРУЖЕСТВО»

Дата проведения – 26 июня 2014 года.

*Место проведения – г. Москва, Мичуринский проспект, дом 8/29,
гостиница «Университетская», конференц-зал*

Начало регистрации – 09 часов 30 минут

Начало собрания – 11 часов 00 минут

Форма проведения Общего собрания членов НП ААС – очная.

Сведения о лицах, принявших участие в Общем собрании, приведены в Реестре лиц, зарегистрировавшихся для участия в Общем собрании членов НП ААС.

Процедурные вопросы

1. Президент НП ААС Шеремет А.Д. поприветствовал участников Общего собрания, выступил со вступительной речью и предложил перейти к урегулированию процедурных вопросов.

Были предложены кандидатуры Председателя, Президиума и Секретаря очередного Общего собрания членов НП ААС.

Решили:

— избрать Председателем Общего собрания НП ААС – председателя Правления НП ААС, Президента НП ААС Шеремета А.Д.;

— в состав Президиума Общего собрания избрать Голенко В.С., Кромина А.Ю., Носову О.А., Петрова А.Ю., Рыбенко Г.А., Суйца В.П., Чая В.Т., Черкасову Н.В.;

— избрать Секретарем Общего собрания Савельеву М.Е.;

— избрать Ведущим Общего собрания Кромина А.Ю.

Решение принято единогласно.

2. Выступила председатель Мандатной комиссии Сорокина Е.Л. и сообщила результаты подсчета зарегистрировавшихся на собрании членов НП ААС.

На дату проведения Общего собрания в НП ААС состоит **6011** (Шесть тысяч одиннадцать) членов.

В соответствии с п. 10.22. Устава НП ААС Общее собрание правомочно принимать решения, если на нем присутствуют более половины членов НП ААС (кворум) лично, по доверенности или через своих представителей.

Для участия в очередном Общем собрании членов НП ААС (далее — Общее собрание) к моменту окончания регистрации присутствовали лично и через представителей **3727** (Три тысячи семьсот двадцать семь) членов (голосов), что составляет **62,00%** от общего числа членов НП ААС.

Кворум имеется. Общее собрание правомочно принимать решения по всем вопросам повестки дня.

Решили:

— утвердить результаты подсчета голосов.

Решение принято единогласно.

3. Ведущий Общего собрания Кромин А.Ю. предложил избрать Счетную комиссию.

Решили:

Утвердить Счетную комиссию в следующем составе:

- Гришаев А.В. – Председатель комиссии;
- Ачкасова Е.А. – член комиссии;
- Петрушина Т.С. – член комиссии;
- Тарариева Е.В. – член комиссии;
- Чебурашкина М.К. – член комиссии.

Решение принято единогласно

4. Ведущий Общего собрания Кромин А.Ю. предложил установить длительность выступлений на Общем собрании и утвердить порядок голосования по вопросам повестки дня.

Решили:

— утвердить регламент Общего собрания и отвести на доклады по повестке дня до 30 минут, на выступления – до 20 минут, на вопросы и реплики – до 5 минут, на повторные выступления – до 3 минут.

Голосование:

«За» — 3716 голоса

«Против» — 11 голосов

«Воздержались» — 0 голосов

Решение принято большинством голосов

Решили:

— утвердить открытый способ голосования путем поднятия табличек с количеством голосов.

Голосование:

«За» — 3716 голоса

«Против» — 11 голосов

«Воздержались» — 0 голосов

Решение принято большинством голосов**5. Утверждение повестки дня.**

Правлением НП ААС была сформирована предварительная повестка дня, предложений об изменении предварительной повестки дня не поступало.

Решили:

Утвердить окончательную Повестку дня очередного Общего собрания членов НП ААС (без изменений).

Решение принято единогласно.**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

1. Утверждение отчета постоянно действующего коллегиального органа управления (Правления) о деятельности НП ААС
2. Утверждение отчета исполнительного органа (Генерального директора) о результатах финансово-хозяйственной и организационной деятельности НП ААС
3. Отчет Контрольно-ревизионной комиссии НП ААС о проведении ревизии финансово-хозяйственной деятельности НП ААС в 2013 году
4. Утверждение годовой бухгалтерской финансовой отчетности НП ААС за 2013 год
5. Утверждение финансовой сметы НП ААС на 2014-2015 годы
6. Ротация независимых членов Правления НП ААС в соответствии с предписанием Минфина России по результатам проверки
7. Утверждение Приоритетных направлений деятельности НП ААС на период 2014-2016 гг.
8. Утверждение редакции № 5 Порядка рассмотрения дел о применении к членам НП ААС мер дисциплинарного воздействия
9. Обобщение результатов внешнего контроля качества аудиторской деятельности, соблюдения кодекса профессиональной этики, правил независимости аудиторов и аудиторских организаций за 2013 год и совершенствование системы ВККР в НП ААС
10. Обмен мнениями, дискуссия по докладам и по вопросам развития саморегулирования, совершенствования федерального законодательства и другим проблемам развития аудита
11. Разное
12. Закрытие Общего собрания членов НП ААС

ПО ПОВЕСТКЕ ДНЯ

По первому вопросу

Слушали доклад Председателя Правления НП ААС, Президента НП ААС Шеремета А.Д. о деятельности Правления НП ААС за отчетный период.

Основные положения доклада:

– о состоянии саморегулирования в области аудита, об основных проблемах и перспективах саморегулирования;

– об основных показателях деятельности саморегулируемых организаций аудиторов;

– о деятельности НП ААС в Совете по аудиторской деятельности, о взаимодействии с Федеральной службой финансово-бюджетного надзора (Росфиннадзором), о работе в Совете Торгово-промышленной палаты Российской Федерации по саморегулированию предпринимательской и профессиональной деятельности;

– об итогах работы Правления НП ААС в отчетном периоде, в том числе о наиболее значимых решениях, принятых Правлением НП ААС;

– о деятельности специализированных и профильных органов НП ААС, о работе Комитетов и Комиссий;

– о деятельности Правления НП ААС по взаимодействию с аудиторами и аудиторскими организациями Крыма.

Решили:

Утвердить отчет Председателя Правления НП ААС о работе постоянно действующего коллегиального органа управления – Правления НП ААС за период с июня 2013 по июнь 2014 года. Признать деятельность Правления НП ААС в отчетном периоде удовлетворительной.

Голосование:

«За» — 3712 голосов

«Против» — 11 голосов

«Воздержались» — 4 голоса

Решение принято большинством голосов

По второму вопросу

Слушали доклад Генерального директора НП ААС Носовой О.А. (единоличный исполнительный орган) о деятельности НП ААС за отчетный период.

Носова О.А. подробно проинформировала членов НП ААС о результатах финансово-хозяйственной деятельности НП ААС.

Основные положения доклада:

– о динамике численности членов НП ААС за отчетный и предыдущий периоды;

- о работе с аккредитованными НП ААС образовательными учреждениями;
- о состоянии компенсационных фондов и динамике финансовых и финансовых поступлений за отчетный период;
- о предмете и итогах проведения контроля деятельности НП ААС Минфином России;
- об обмене информацией с членами НП ААС, о работе официального сайта НП ААС;
- о ходе работы по усовершенствованию документооборота в НП ААС, а также между НП ААС, ее членами и третьими лицами;
- о работе исполняющих подразделений НП ААС.

Решили:

Утвердить отчет Генерального директора НП ААС о деятельности за период с июня 2013 по июнь 2014 года.

Признать работу единоличного исполнительного органа НП ААС в отчетном периоде удовлетворительной.

Голосование:

«За» — 3701 голосов

«Против» — 18 голосов

«Воздержались» — 8 голосов

Решение принято большинством голосов

По третьему вопросу

Слушали доклад Председателя Контрольно-ревизионной комиссии Гаспаряна М.Ю. о результатах ревизии финансово-хозяйственной деятельности НП ААС, о выполнении финансовой сметы за отчетный период.

Выводы Контрольно-ревизионной комиссии по результатам ревизии:

– НП ААС в 2013 году осуществляла свою деятельность в соответствии с действующим законодательством РФ;

– фактов нецелевого расходования денежных средств за 2013 год не установлено.

Решили:

Утвердить отчет Контрольно-ревизионной комиссии НП ААС о проведении ревизии за 2013 год.

Голосование:

«За» — 3687 голосов

«Против» — 10 голосов

«Воздержались» — 30 голосов

Решение принято большинством голосов

По четвертому вопросу

Слушали доклад Генерального директора НП ААС Носовой О.А. об основных показателях годовой бухгалтерской и финансовой отчетности за 2013 год.

Решили:

Утвердить годовую бухгалтерскую отчетность НП ААС за 2013 год.

Голосование:

«За» — 3692 голоса

«Против» — 0 голосов

«Воздержались» — 35 голосов

Решение принято большинством голосов

По пятому вопросу

Слушали доклад Генерального директора НП ААС Носовой О.А. о финансовой смете НП ААС на 2014-2015 годы.

Решили:

Утвердить финансовую смету НП ААС на 2014-2015 годы.

Голосование:

«За» — 3674 голоса

«Против» — 6 голосов

«Воздержались» — 47 голосов.

Решение принято большинством голосов

По шестому вопросу

Слушали Председателя Правления НП ААС, Президента НП ААС Шеремета А.Д. о составе Правления НП ААС. Во исполнение рекомендации Минфина России было предложено произвести ротацию независимых членов Правления НП ААС.

Решили:

Исключить из состава членов Правления НП ААС:

– Лысенко Дениса Владимировича;

– Прокопова Федора Тимофеевича.

Объявить Лысенко Д.В. и Прокопову Ф.Т. благодарность за успешную работу.

Избрать в состав Правления НП ААС в качестве независимых членов Правления НП ААС предложенные Правлением НП ААС две кандидатуры:

– Мухарёву Елену Викторовну – Директора по экономике и финансам, члена Совета директоров ООО «Южная Угольная компания», Управляющая компания, к.э.н.

– Новикова Дмитрия Борисовича – Генерального директора ЗАО «Консультант Плюс», к.ф.-м.н.

Голосование:

«За» — 3696 голосов

«Против» — 0 голосов

«Воздержались» — 31 голос.

Решение принято большинством голосов

По седьмому вопросу

Слушали Генерального директора НП ААС Носову О.А. о приоритетных направлениях деятельности НП ААС на 2014-2016 годы.

Решили:

Утвердить приоритетные направления деятельности НП ААС на период 2014-2016 годы.

Голосование:

«За» — 3727 голосов

«Против» — 0 голосов

«Воздержались» — 0 голосов.

Решение принято единогласно

По восьмому вопросу

Слушали доклад Председателя Дисциплинарной комиссии НП ААС Черкасовой Н.В. об основных изменениях в Порядке рассмотрения дел о применении к членам НП ААС мер дисциплинарного воздействия.

Основные положения доклада:

– об основных итогах деятельности Дисциплинарной комиссии НП ААС за отчетный период, в том числе основные статистические показатели применения к членам НП ААС мер дисциплинарного воздействия;

– о предлагаемых изменениях для внесения в действующую редакцию № 4 Порядка рассмотрения дел о применении к членам НП ААС мер дисциплинарного воздействия.

После доклада с репликами выступили: Гузов Ю.Н., Калимуллин Л.Р., Жуков С.П., Федотов В.А.

Решили:

Исключить из предложенной к утверждению редакции документа поправки, связанные с увеличением размера штрафных санкций.

Утвердить редакцию № 5 Порядка рассмотрения дел о применении к членам НП ААС мер дисциплинарного воздействия с учетом предложенных изменений.

Голосование:

«За» — 3653 голоса

«Против» — 23 голоса

«Воздержались» — 51 голос.

Решение принято большинством голосов

Объявлен перерыв в работе Общего собрания на 30 минут. После перерыва работа собрания возобновилась в 14:30.

Состоялось награждение наиболее активных членов НП ААС памятными дипломами за плодотворную работу в отчетном периоде.

По девятому вопросу

Слушали доклад Председателя Комиссии НП ААС по контролю за качеством аудиторской деятельности Чая В.Т. о деятельности Комиссии в отчетном периоде.

Основные положения доклада:

- обобщение результатов внешнего контроля качества аудиторской деятельности, соблюдения кодекса профессиональной этики, правил независимости аудиторов и аудиторских организаций за 2013 год;
- о мерах, направленных на совершенствование системы ВККР в НП ААС.

Решили:

Принять информацию к сведению.

По десятому вопросу

По предварительной записи выступили члены НП ААС:

- руководитель Краснодарского территориального отделения НП ААС по ЮФО и СКФО, член Правления НП ААС Голенко В.С.;
- руководитель Территориального отделения НП ААС по С-ЗФО Гузов Ю.Н.;
- руководитель Ростовского территориального отделения НП ААС по ЮФО и СКФО, член Правления НП ААС Рыбенко Г.А.

По одиннадцатому вопросу

Ответы на поступившие в Президиум Общего собрания вопросы от членов НП ААС:

- Об изменениях гражданского законодательства и последствиях изменений для НП ААС и её членов;
- О рассматриваемых Государственной Думой Российской Федерации законопроектах, связанных с регулированием аудиторской деятельности;
- О развитии аудиторской профессии.

Закрытие заседания Общего собрания, 16-30.

Подсчет голосов проводился членами Счетной комиссии НП ААС и зафиксирован в Протоколе Счетной комиссии НП ААС от 26 июня 2014 года.

Председатель Общего собрания

А.Д. Шеремет

Секретарь Общего собрания

М.Е. Савельева