



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»
член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)
(ОГРН 1097799010870, ИНН 7729440813, КПП 772901001)



119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.
т: +7 (495) 734-22-22, ф: +7 (495) 734-04-22, www.sroaas.ru, info@sroaas.ru

Протокол № 24
Заседания Комитета средних и малых аудиторских организаций СРО ААС
(КСМАО)

г. Москва

04 июня 2024 г.

Место проведения: Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4, офис СРО ААС

Начало заседания: 10-00 часов

Форма Заседания КСМАО: очная в формате видеоконференцсвязи (с подключением к конференции Zoom в режиме on-line)

В заседании приняли участие члены КСМАО:

Белов М. С., Веселовская И. В., Глевицкий А. А., Гринько Т. Г., Кочетков В. А., Кускильдин Т. Т., Лобова Т. В., Петрова И.В., Рукин В. В., Рыбенко Г. А., Солодовник П. Н., Степанова Н. Ю., Степченко Е. М., Суханов С. С., Тишина Е. М., Филиппев Д. Ю., Ходырева Ю. Р., Чельшев Д. А., Яблокова Е. А.

Итого в заседании участвует 19 из 25 человек, что составляет 76 % голосов.

Кворум для принятия решений имеется.

Сведения о количестве голосовавших по каждому вопросу и результатах голосования членов КСМАО сформированы на основании протокола электронного голосования

Председатель заседания: Рыбенко Г.А.

Секретарь заседания: Жарова С.М.

По вопросу 1

Открытие заседания. Процедурные вопросы

Председатель КСМАО Рыбенко Г.А. открыла заседание, предоставила для обсуждения проект повестки дня. Предложила утвердить повестку дня и регламент выступлений: доклад по вопросу – до 7 минут, выступление по обсуждению – до 3 минут один раз по вопросу повестки дня.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 18 из 25 членов КСМАО, что составляет 72% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

1.1. Утвердить регламент и повестку дня заседания:

Повестка дня заседания:

№	Вопрос	Докладчик
1.	Открытие заседания. Процедурные вопросы.	председатель КСМАО Рыбенко Г.А.

2	2.1. Информирование о решениях Правления СРО ААС 24.05.2024 года (протокол №681)	<i>председатель КСМАО Рыбенко Г.А.</i>
3.	3.1. О ходе подготовки ЛНА СРО ААС - о предложениях КСМАО к проекту новой редакции «Положение об общих территориальных собраниях членов Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»	<i>заместитель председатель КСМАО Филипьев Д.Ю. председатель КСМАО Рыбенко Г.А.</i>
4.	4.1. О ходе подготовки Конференции: «Вызовы и перспективы развития аудиторской профессии: трансформация деятельности» в городе Суздаль 27-30 июня 2024 года.	<i>заместитель председатель КСМАО Ходырева Ю.Р.</i>
5.	5.1. Разное 5.1.1. О составе рабочей группы по рассмотрению обращений, запросов аудиторов, аудиторских организаций и иных лиц по направлениям деятельности КСМАО 5.1.2. О Повестке дня заседания КСМАО 27.06.2024 года	<i>председатель КСМАО Рыбенко Г.А.</i>

Результаты голосования:

«за» - 17

«против» - 1

«воздержались» - 0

Решение принято большинством голосов

По вопросу 2

2.1. Информирование о решениях Правления СРО ААС 24.05.2024 года (протокол №681)

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., проинформировала о решениях Правления СРО ААС 24 мая 2024 года (протокол №681), в том числе: о проведении очередного Съезда СРО ААС в 2024 год; о решениях по письмам «ЕАК» о внесении изменений в Федеральный закон № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и о внесении изменений в Порядок проведения квалификационного экзамена лица, претендующего на получение квалификационного аттестата аудитора; о решениях по вопросу внесения изменений в смету СРО ААС на 2024 год (статья сметы по аренде офисов регионов на 3-4 кварталы).

В обсуждении вопроса приняли участие члены КСМАО: Гринько Т.Г. Рукин В. В., Филипьев Д. Ю.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 17 из 25 членов КСМАО, что составляет 68% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

2.1. Принять информацию к сведению

Результаты голосования:

«за» - 16

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

По вопросу 3

3.1. О ходе подготовки ЛНА СРО ААС - о предложениях КСМАО к проекту новой редакции «Положение об общих территориальных собраниях членов Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»

Выступил заместитель председателя КСМАО Филиппев Д.Ю., представил предложения КСМАО к проекту новой редакции «Положение об общих территориальных собраниях членов Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», остановившись на функционале территориальных советов.

Член КСМАО Рукин В.В., предложил исключить в пункте 3.6.11. (3.6.12. - предложения КСМАО) положение о назначении региональных представителей «из состава членов Территориального совета». В качестве примера обратил внимание всех на тот факт, что членами Центрального Территориального Совета СРО ААС «являются только представители города Москва, которые не владеют реальной ситуацией и не знакомы с аудиторами 17 субъектов данного округа». Представители не всех субъектов территориальных округов могут быть избраны в состав Территориального совета.

Заместитель председателя КСМАО Филиппев Д.Ю. отметил, что это вопрос юридически сложный, потребует изменений и в другие пункты положения.

Председатель КСМАО Рыбенко Г.А. обратила внимание, что представительские функции закреплены за избранным Территориальным советом и не могут быть переданы ими третьим лицам. Вследствие того, что письменных предложений от Рукина В.В. не поступило, рекомендовала предложение по статусу региональных представителей рассмотреть в Территориальном Совете и Совете по региональному взаимодействию.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 18 из 25 членов КСМАО, что составляет 72% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.1.1. Одобрить предложения КСМАО к проекту новой редакции «Положения об общих территориальных собраниях членов Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» согласно приложению к протоколу.

Результаты голосования:

«за» - 14

«против» - 1

«воздержались» - 3

Решение принято большинством голосов

3.1.2. Направить предложения в дирекцию для дальнейшей проработки.

Результаты голосования:

«за» - 15

«против» - 0

«воздержались» - 3

Решение принято большинством голосов

По вопросу 4

4.1. О ходе подготовки Конференции: «Вызовы и перспективы развития аудиторской профессии: трансформация деятельности» в городе Суздаль 27-30 июня 2024 года.

Выступила заместитель председателя КСМАО Ходырева Ю. Р., представила информацию о ходе подготовки Конференции: «Вызовы и перспективы развития аудиторской профессии: трансформация деятельности» в городе Суздаль 27-30 июня 2024 года. Предложено членам КСМАО представить наиболее важные вопросы, по мнению аудиторов, для обсуждения на Круглых столах в рамках конференции.

В обсуждении вопроса приняли участие члены КСМАО: Степченко Е. М., Веселовская И. В., Рукин В. В., Тишина Е. М.

Член КСМАО Рукин В.В. поинтересовался количеством членов КСМАО, представляющих территориальные Советы, за исключением Центрального территориального совета, которые примут личное участие в заседании КСМАО и выступят с докладами на конференции. Предложил членам КСМАО «подготовить и заявить тему доклада в рамках данной конференции для того, чтобы СРО ААС могло оплатить их пролет и проживание в ходе конференции».

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 18 из 25 членов КСМАО, что составляет 72% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

4.1.1. Принять информацию к сведению.

Результаты голосования:

«за» - 16

«против» - 0

«воздержались» - 2

Решение принято большинством голосов

4.1.2. Членам КСМАО в срок до 10.06.2024г. представить вопросы для обсуждения на Конференции 27-30 июня 2024г. по темам ее мероприятий и предложения для формирования резолюции Конференции

Результаты голосования:

«за» - 17

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

4.1.3. Организационному комитету в срок до 12.06.2024г. подготовить проект Программы с разбивкой по мероприятиям Конференции.

Результаты голосования:

«за» - 17

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

По вопросу 5

5.1. Разное

5.1.1. О составе рабочей группы по рассмотрению обращений, запросов аудиторов, аудиторских организаций и иных лиц по направлениям деятельности КСМАО

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., представила информацию о поступивших заявлениях о включении в состав рабочей группы по рассмотрению обращений, запросов аудиторов, аудиторских организаций и иных лиц по направлениям деятельности КСМАО от Егорова Михаила Евгеньевича, Тишиной Елены Михайловны.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 19 из 25 членов КСМАО, что составляет 76% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

5.1.1. Включить в состав рабочей группы по рассмотрению обращений, запросов аудиторов, аудиторских организаций и иных лиц по направлениям деятельности КСМАО Егорова Михаила Евгеньевича, Тишину Елену Михайловну на основании поданного заявления.

Результаты голосования:

«за» - 18

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

5.1.2. О Повестке дня заседания КСМАО 27.06.2024 года

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., предложила направить вопросы для включения в повестку дня заседания КСМАО и обсуждения с КАО ФР 27 июня 2024 года, которое пройдет в рамках конференции.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 18 из 25 членов КСМАО, что составляет 72% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

5.1.2. Членам КСМАО в срок до 10.06.2024г. представить предложение по вопросам для формирования Повестки заседания КСМАО 27.06.2024г. и для совместного обсуждения с КАО ФР.

Результаты голосования:

«за» - 16

«против» - 0

«воздержались» - 2

Решение принято большинством голосов

Вопросы повестки дня исчерпаны. Заседание объявлено закрытым в 11 час. 35 мин.

Председатель заседания _____ **Г.А. Рыбенко**

Секретарь заседания _____ **С.М. Жарова**