



Протокол № 414
заседания Правления
Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

г. Москва

01 ноября 2019 года

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

Начало заседания: 15-00

Форма заседания: очная, с возможностью дистанционного участия

На заседании присутствовали члены Правления СРО ААС:

Ананьев И.В., Бородина Н.В., Бутовский В.В. (доверенность на Кобозеву Н.В.), Голенко В.С. (по видеоконференцсвязи), Горелов М.Г. (доверенность на Носову О.А.), Горячева О.В., Гузов Ю.Н. (доверенность на Кузнецова А.П.), Желтяков Д.В. (доверенность на Кузнецова А.П.), Жуков С.П., Кобозева Н.В., Константинова И.Г., Кромин А.Ю., Кузнецов А.П., Лимаренко Д.Н., Майданчик М.И. (доверенность на Кобозеву Н.В.), Малофеева Н.А., Михайлович Т.Н., Носова О.А., Петров А.Ю., Рукин В.В., Рыбенко Г.А., Самойлов Е.В., Селезнев А.В. (по видеоконференцсвязи), Старовойтова Е.В., Сухова И.А., Сюткина М.Г., Чая В.Т., Чепик Н.А., Черкасова Н.В. (доверенность на Кобозеву Н.В.).

Итого в заседании участвует 29 из 38 человек, что составляет 76 % голосов.

Кворум для принятия решений имеется.

Приглашенные лица:

Алтухов К.В. (КПМГ), Виксне П.А. (Мазар Аудит), Голубцова О.А., Жаворонкова Н.Л. (ФинЭкспертиза), Жильцов Д.П. (Кроу Экспертиза), Левашова А.А., Перковская Д.В. (АК Деловой профиль), Савельева М.Е., Сорокина Е.Л.

Процедурные вопросы:

1. Избрать председателем заседания зам. председателя Правления СРО ААС Чая Владимира Тиграновича.
2. Избрать секретарем заседания Савельеву М.Е.
3. Утвердить повестку дня с учетом поступивших предложений.

Решения приняты единогласно

Повестка дня заседания:

№	Вопрос	Докладчик
1.	Об участии СРО ААС в текущей работе в области аудиторской деятельности	зам. председателя Правления Чая В.Т., генеральный директор Носова О.А.

2.	О создании единой СРО аудиторов 2.1. О предложениях об условиях создания единой СРО аудиторов на базе СРО ААС	<i>генеральный директор Носова О.А.</i>
3.	О созыве Внеочередного Съезда СРО ААС 3.1. Об определении даты, времени и места проведения Внеочередного Съезда СРО ААС. 3.2. О составе Мандатной и Счетной комиссий для проведения Внеочередного Съезда СРО ААС. 3.3. О первоначальной повестке дня Внеочередного Съезда СРО ААС. 3.4. О норме представительства на Внеочередном Съезде СРО ААС. Об определении количества делегатов. 3.5. О проведении Общих собраний ТО СРО ААС. 3.6. О проекте Устава СРО ААС в новой редакции. 3.7. О проекте Порядка определения размера и способа уплаты взносов членами СРО ААС. 3.8. О количественном составе Правления СРО ААС. О выдвижении кандидатов в Правление СРО ААС.	<i>зам. председателя Правления Чая В.Т., генеральный директор Носова О.А.</i>
4.	О взносах в СРО ААС	<i>генеральный директор Носова О.А. финансовый директор Сорокина Е.Л.</i>
5.	О создании комитетов СРО ААС 5.1. О комитете по аудиту общественно значимых организаций. 5.2. О комитете по бюджету.	<i>генеральный директор Носова О.А.</i>
6.	О приеме в члены СРО ААС	<i>председатель комитета по членству Кромин А.Ю.</i>
7.	О восстановлении членства в СРО ААС	
8.	О приостановлении членства в СРО ААС	
9.	О прекращении членства в СРО ААС	
10.	Об утверждении списка на награждение наградами СРО ААС	<i>зам. председателя Правления Чая В.Т.</i>
11.	Разное О членстве СРО ААС в Общероссийская общественная организация малого и среднего предпринимательства «ОПОРА РОССИИ»	<i>генеральный директор Носова О.А.</i>

Заместитель председателя Правления СРО ААС Чая В.Т. открыл заседание.

По вопросу 1

Об участии СРО ААС в текущей работе в области аудиторской деятельности

Выступила генеральный директор Носова О.А. с информацией о деятельности СРО ААС в аудиторской деятельности, в том числе с кратким обзором мероприятий, проведенных с участием СРО ААС. Была представлена информация об участии СРО ААС в Конференциях (г. Сочи, г. Екатеринбург), Круглых столах (г. Санкт-Петербург, г. Владивосток, г. Уфа, г. Москва, г. Санкт-Петербург), Евразийском Форуме (г. Баку), Международной конференции по внутреннему аудиту и контролю сети REMPAL (г. Сочи), заседаниях Совета АНО «ЕАК», Рабочего органа САД и РГ по реализации механизма «регуляторной гильотины» в сфере СРО аудиторов.

Зам. председателя Правления Чая В.Т. представил дополнительные сведения о Международной конференции по внутреннему аудиту и контролю сети РЕМРАЛ (г. Сочи).

Решили:

1.1. Принять информацию к сведению.

Решение принято единогласно

По вопросу 2

О создании единой СРО аудиторов

О предложениях об условиях создания единой СРО аудиторов на базе СРО ААС

Выступила генеральный директор Носова О.А. с подробным докладом о проведенной работе, направленной на создание единой СРО аудиторов.

После доклада с вопросами, комментариями и предложениями выступили члены Правления Жуков С.П., Малофеева Н.А., Рукин В.В., Чепик Н.А., Кобозева Н.В., Петров А.Ю., Лимаренко Д.Н., Самойлов Е.В., Сухова И.А.

От приглашенных лиц выступил Алтухов К.В.

После обсуждения предложений об условиях создания единой СРО аудиторов на базе СРО ААС перешли к голосованию.

Решили:

2.1. Одобрить Предложения СРО ААС об условиях создания единой СРО аудиторов на базе СРО ААС.

Решение принято единогласно

По вопросу 3

О созыве Внеочередного Съезда СРО ААС

3.1. Об определении даты, времени и места проведения Внеочередного Съезда СРО ААС.

Выступила генеральный директор Носова О.А., дала пояснения в отношении даты, времени и места проведения Внеочередного Съезда СРО ААС.

Решили:

3.1.1. Определить дату и время проведения внеочередного Съезда: 02 декабря 2019 года с 11-00 до 14-30. Начало регистрации делегатов – 10-00, окончание – 11.00

3.1.2. Место проведения внеочередного Съезда: г. Москва, ул. Хамовнический вал, д.34 гостиница «Юность», конференц-зал.

Решения приняты единогласно

3.2. О составе Мандатной и Счетной комиссий для проведения Внеочередного Съезда СРО ААС

Выступила генеральный директор Носова О.А., представила предлагаемые кандидатуры в Мандатную и Счетную комиссии.

Решили:

3.2.1. Утвердить Мандатную комиссию в следующем составе:

Голубцова О.А. – председатель комиссии;

Исхакова Э.М. – член комиссии;

Паршина С.В. – член комиссии.

- 3.2.2. Утвердить Счетную комиссию в следующем составе:
Сорокина Е.Л. – председатель комиссии;
Чубинская А.М. – член комиссии;
Петрушина Т.С. – член комиссии.

Решения приняты единогласно

3.3. О первоначальной повестке дня Внеочередного Съезда СРО ААС

Выступила генеральный директор Носова О.А. с докладом о проекте первоначальной повестки дня Внеочередного Съезда СРО ААС.

Выступили члены Правления Жуков С.П., Малофеева Н.А., Рукин В.В., Старовойтова Е.В., Сухова И.А.

Решили:

- 3.1.1. Утвердить первоначальную повестку дня Внеочередного Съезда СРО ААС с учетом обсуждения.

Решение принято единогласно

3.4. О норме представительства на Внеочередном Съезде СРО ААС. Об определении количества делегатов

Выступила генеральный директор Носова О.А. с обоснованием предложений о норме представительства на Внеочередном Съезде

Решили:

- 3.4.1. Определить норму представительства на Внеочередном Съезде СРО ААС – 1 делегат от 300 членов СРО ААС.

3.4.2. В соответствии с установленной нормой представительства выделить квоты для представительства на Внеочередном Съезде СРО ААС для территориальных отделений СРО ААС согласно приложению.

Решения приняты единогласно

3.5. О проведении Общих собраний ТО СРО ААС

Выступила генеральный директор Носова О.А. дала комментарии к предложениям о проведении Общих собраний ТО СРО ААС.

Решили:

- 3.5.1. Принять информацию к сведению.

3.5.2. Утвердить сроки проведения общих собраний Территориальных отделений СРО ААС.

Решения приняты единогласно

3.6. О проекте Устава СРО ААС в новой редакции

Выступила генеральный директор Носова О.А., подробно рассказала о предлагаемых к внесению изменениях в Устав СРО ААС.

Выступили члены Правления Жуков С.П., Лимаренко Д.Н., Чепик Н.А.

Решили:

- 3.6.1. Одобрить проект Устава СРО ААС в новой редакции с учетом обсуждения.

Решения приняты единогласно

3.7. О проекте Порядка определения размера и способа уплаты взносов членами СРО ААС в новой редакции

Выступила генеральный директор Носова О.А. представила проект новой редакции Порядка определения размера и способа уплаты взносов членами СРО ААС. Выступили члены Правления Малофеева Н.А., Самойлов Е.В., Жуков С.П.

Решили:

3.7.1. Одобрить проект Порядка определения размера и способа уплаты взносов членами СРО ААС в новой редакции с учетом обсуждения.

Решения приняты единогласно

3.8. О количественном составе Правления СРО ААС. О выдвижении кандидатов в Правление СРО ААС

Выступила генеральный директор Носова О.А. с докладом о предлагаемых изменениях в количественном и персональном составе Правления СРО ААС, а также рассказала об особенностях предлагаемого порядка избрания членов Правления СРО ААС.

Решили:

3.8.1. В соответствии с п.11.3 Устава СРО ААС одобрить и рекомендовать Съезду СРО ААС установить количественный состав Правления – 35 членов, из них 7 – независимых.

3.8.2. Кандидаты от СРО ААС в состав Правления будут выбраны Правлением СРО ААС рейтинговым голосованием заочно в срок до 12 ноября 2019 года.

Решения приняты единогласно

По вопросу 4

О взносах в СРО ААС

Выступила генеральный директор Носова О.А., представила информацию о взносах в СРО ААС.

Выступили члены Правления с вопросами и комментариями.

Решили:

4.1. Ввести мораторий на изменение размера вступительного взноса (согласно Положению о членстве в СРО ААС - 0 рублей) для вступающих в члены СРО ААС в период до 31.12.2020 года.

4.2. Ввести мораторий на изменение размера членских взносов и целевых взносов на организацию и проведение внешнего контроля качества до 31.12.2020 года.

4.3. В соответствии с п.3.2. Порядка определения размера и способа уплаты взносов членами СРО ААС установить для аудиторов – физических лиц, вступающих в СРО ААС в период с даты принятия настоящего решения до 31.12.2019 года, размер членского взноса за 2019 год – 0 рублей.

Решения приняты единогласно

По вопросу 5

О создании комитетов СРО ААС

5.1. О комитете по аудиту общественно значимых организаций

Выступила генеральный директор Носова О.А. с предложением о создании Комитета по аудиту общественно значимых организаций.

Выступили члены Правления с вопросами и комментариями.

Решили:

5.1.1. Создать Комитет по аудиту общественно значимых организаций.

5.1.2. Комитету СРО ААС по правовым вопросам аудиторской деятельности подготовить и представить Правлению проект Положения о комитете.

Решения приняты единогласно

5.2. О Комитете по бюджету

Выступила генеральный директор Носова О.А. с предложением о создании Комитета по бюджету.

Решили:

5.2.1. Создать Комитет по бюджету.

5.2.2. Комитету СРО ААС по правовым вопросам аудиторской деятельности подготовить и представить Правлению проект Положения о комитете.

Решения приняты единогласно

По вопросу 6

О приеме в члены СРО ААС

Решили:

6.1. Принять в члены СРО ААС 1 аудитора;

6.2. Принять в члены СРО ААС 8 аудиторских организаций.

Решение принято единогласно

По вопросу 7

О восстановлении членства в СРО ААС

Решили:

7.1. Восстановить членство в СРО ААС в связи с устранением нарушения требования к членству (несоблюдение требования о численности аудиторов, являющихся работниками аудиторской организации) 1 аудиторской организации.

Решение принято единогласно

По вопросу 8

О приостановлении членства в СРО ААС

Решили:

8.1. Приостановить членство в СРО ААС на 30 календарных дней по Предписанию Управления Федерального казначейства по Ростовской области 1 аудиторской организации.

Решение принято единогласно

По вопросу 9

О прекращении членства в СРО ААС

Решили:

9.1. Прекратить членство в СРО ААС на основании поданного заявления 4 аудиторов;

9.2. Прекратить членство в СРО ААС на основании поданного заявления 3 аудиторских организаций;

9.3. Прекратить членство в СРО ААС с 03.11.2019 года в качестве меры дисциплинарного воздействия в связи с окончанием срока приостановления членства и неустранением нарушений требований к членству (несоблюдение требования о численности auditors, являющихся работниками аудиторской организации; несоблюдение требования о доле уставного (складочного) капитала аудиторской организации, принадлежащей аудиторам и (или) аудиторским организациям) 1 аудиторской организации;

9.4. Прекратить членство в СРО ААС в связи с ликвидацией 1 аудиторской организации.

Решение принято единогласно

По вопросу 10

Об утверждении списка на награждение наградами СРО ААС

Решили:

10.1. Утвердить список на награждение наградами СРО ААС:

Список на награждение членов СРО ААС

Медаль СРО ААС «За заслуги в области аудита»		
п/п	ФИО	Статус
1.	Белоцерковский Владимир Иванович	Директор ООО "Федбел-Аудит"
2.	Данилов Григорий Николаевич	Ведущий аудитор ООО Аудиторская фирма "Эдвейз"
3.	Кизь Владимир Владимирович	Генеральный директор ЗАО КГ "Баланс"
4.	Куприянова Татьяна Борисовна	Генеральный директор ООО "Аудит-Оптим-К"
5.	Овчаренко Нина Павловна	Индивидуальный аудитор, заместитель директора ООО "Шельф-Аудит"
6.	Остапова Вера Владимировна	Аудитор ООО "Русинтерконсалт", профессор Кафедры информационно-аналитического обеспечения и бухгалтерского учета ФГБОУ НГУЭиУ (НИНХ)
7.	Романова Светлана Игоревна	Генеральный директор ООО "Нексия Пачоли"
8.	Федорова Татьяна Александровна	Заместитель директора ООО "Универсал-аудит"
Почетная грамота СРО ААС		
п/п	ФИО / ЮЛ	Статус
1.	Гринева Мария Александровна	Ведущий аудитор ООО "Аудит-Оптим-К"
2.	Кизь Людмила Владимировна	Главный аудитор ЗАО КГ "Баланс"
3.	Попова Елена Борисовна	Генеральный директор ООО "Сфера-Аудит"
4.	Цуляуф Елена Владимировна	Директор департамента аудиторской деятельности, правовой защиты и консалтинга ООО "Аудит-Оптим-К"
Благодарность СРО ААС		
п/п	ФИО / ЮЛ	Статус

1.	Алябьева Татьяна Николаевна	Руководитель отдела аудиторских проверок ЗАО "Аудиторская фирма "СБ-ЭКО"
2.	Нихаев Сергей Васильевич	Ведущий аудитор ЗАО КГ "Баланс"
3.	ООО «Гарантия-Аудит»	Директор Инкижекова Елена Георгиевна
4.	Урзакова Зинаида Иосифовна	Старший аудитор ООО "Гарантия-Аудит"
5.	Шалгинова Татьяна Семеновна	Старший аудитор ООО "Гарантия-Аудит"

По вопросу 11

Разное

11. О членстве СРО ААС в Ассоциации «Некоммерческое партнерство Объединение предпринимательских организаций «ОПОРА» (ОПОРА РОССИИ)

Выступила генеральный директор Носова О.А. с предложением о вступлении СРО ААС в Ассоциацию «Некоммерческое партнерство Объединение предпринимательских организаций «ОПОРА» (ОПОРА РОССИИ).

Решили:

11.1 На основании п. 11.19.14 Устава СРО ААС принять решение об участии СРО ААС в Ассоциации «Некоммерческое партнерство Объединение предпринимательских организаций «ОПОРА» (ОПОРА РОССИИ).

Решение принято единогласно

11.2. Поручить Генеральному директору СРО ААС Носовой О.А. направить в Ассоциацию «Некоммерческое партнерство Объединение предпринимательских организаций «ОПОРА» заявление о рассмотрении вопроса о приеме СРО ААС в члены организации.

Решение принято единогласно

Заседание окончено в 18-00.

Подсчет голосов производили: Носова О.А., Савельева М.Е.

Председатель заседания _____

В.Т. Чая

Секретарь заседания _____

М.Е. Савельева