



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО

«АУДИТОРСКАЯ 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.auditor-sro.org, info@auditor-sro.org

**ПРОТОКОЛ № 10
ВНЕОЧЕРЕДНОГО СЪЕЗДА
САМОРЕГУЛИРУЕМОЙ ОРГАНИЗАЦИИ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»**

Дата проведения – 16 ноября 2016 года.

*Место проведения – г. Москва, ул. Хамовнический вал, д. 34, гостиница «Юность»,
конференц-зал*

Начало регистрации делегатов – 9 часов 30 минут

Начало Съезда – 11 часов 00 минут

В качестве делегатов Съезда избран 121 член СРО ААС.

Делегатами Съезда по должности являются 29 членов Правления СРО ААС.

Итого в Съезде имеют право принимать участие 150 делегатов Съезда.

Сведения о делегатах Съезда, имеющих право принимать участие в Съезде, а также о лицах, принявших участие в Съезде СРО ААС, приведены в протоколе Мандатной комиссии СРО ААС (Приложение № 1 к настоящему Протоколу).

В соответствии с действующим уставом СРО ААС председательствующим на Съезде является Президент СРО ААС.

Президент СРО ААС Шерemet Анатолий Данилович поприветствовал участников внеочередного Съезда СРО ААС (далее – «Съезд»), выступил со вступительной речью, в которой рассказал об основных причинах, целях и задачах внеочередного Съезда и предложил перейти к урегулированию процедурных вопросов.

Далее ведение Съезда было поручено Вице-президенту СРО ААС, члену Правления СРО ААС Кромину Андрею Юрьевичу.

Процедурные вопросы

Для решения процедурных вопросов было предложено провести голосование поднятием рук (бюллетеней). Порядок голосования по процедурным вопросам был утвержден единогласно всеми присутствующими на Съезде.

1. Избрание Секретаря и рабочих органов Съезда

В качестве Секретаря Съезда была предложена кандидатура Савельевой Марии Евгеньевны.

Решили:

Избрать Секретарем Съезда Савельеву М.Е.

Решение принято единогласно.

2. Избрание Мандатной комиссии

Кромин А.Ю. предложил кандидатуры для избрания в Мандатную комиссию.

Решили:

Утвердить Мандатную комиссию в следующем составе:

Гришаев А.В. – председатель комиссии;

Носкова Е.Ю. – член комиссии;

Паршина С.В. – член комиссии.

Решение принято единогласно

3. Избрание Счетной комиссии

Кромин А.Ю. предложил кандидатуры для избрания в Счетную комиссию.

Решили:

Утвердить Счетную комиссию в следующем составе:

Сорокина Е.Л. – председатель комиссии;

Карнаух М.К. – член комиссии;

Петрушина Т.С. – член комиссии.

Решение принято единогласно

Слово передано Председателю Мандатной комиссии Гришаеву А.В.

Председатель Мандатной комиссии Гришаев А.В. сообщил, что в соответствии с Положением о порядке созыва и проведения Съезда СРО ААС на основании нормы представительства, установленной Правлением СРО ААС, в качестве делегатов Съезда был избран 121 член СРО ААС.

Члены Правления СРО ААС в количестве 29 человек являются делегатами Съезда по должности.

Итого в Съезде имеют право принимать участие **150** делегатов.

Съезд считается правомочным, если на нем присутствуют более половины делегатов (кворум).

По состоянию на 11 часов 00 минут 16 ноября 2016 года для участия в Съезде зарегистрировано **118** делегатов, что составляет **79%** от общего количества делегатов, имеющих право принимать участие в Съезде.

Кворум имеется. Съезд вправе принимать решения по всем вопросам повестки дня.

Решили:

Утвердить результаты подсчета голосов.

Решение принято единогласно.

4. Утверждение формы голосования

Ведущий Съезда Кромин А.Ю. предложил утвердить форму голосования именными бюллетенями по каждому вопросу повестки дня.

Решили:

Утвердить форму голосования именными бюллетенями.

Решение принято единогласно

5. Утверждение Повестки дня

Ведущий Съезда Кромин А.Ю. предложил утвердить окончательную Повестку дня Съезда с учетом вопроса № 6, включенного в предварительную Повестку дня по предложению Президента СРО ААС.

Решили:

Утвердить окончательную Повестку дня Съезда.

Решение принято единогласно.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1.	Изменение наименования СРО ААС	<i>Вице-президент СРО ААС А.Ю. Кромин</i>
2.	Внесение изменений в Устав СРО ААС	<i>Вице-президент СРО ААС А.Ю. Кромин</i>
3.	Изменение количественного и персонального состава Правления СРО ААС	<i>Вице-президент СРО ААС А.Ю. Кромин</i>
4.	Утверждение сметы СРО ААС на 2017 год	<i>Финансовый директор СРО ААС Е.Л. Сорокина</i>
5.	Увеличение состава Контрольно-ревизионной комиссии СРО ААС	<i>Вице-президент СРО ААС А.Ю. Кромин</i>
6.	Избрание второго единоличного исполнительного органа СРО	<i>Вице-президент СРО ААС А.Ю. Кромин</i>
7.	Разное. Обмен мнениями, дискуссия по вопросам дальнейшего развития аудиторской деятельности и механизмов саморегулирования	<i>Выступления по предварительной записи</i>

Доклад Генерального директора СРО ААС Носовой О.А.

Перед тем, как приступить к голосованию по вопросам Повестки дня Съезда, слово было предоставлено Генеральному директору СРО ААС Носовой Ольге Александровне.

Носова О.А. в своем выступлении подробно рассказала о причинах созыва внеочередного Съезда. Для подготовки к Съезду было проведено 14 Общих собрания Территориальных отделений СРО ААС. Активное участие членов СРО ААС в подготовке к Съезду, в избрании делегатов Съезда показало высокий уровень интереса членов СРО ААС к дальнейшей судьбе организации и аудиторской профессии в целом. Главной целью рассмотрения вопросов Повестки дня внеочередного Съезда СРО ААС является выполнение требований федерального законодательства к саморегулируемым организациям аудиторов, в том числе выполнение требований к количеству их членов. Носова О.А. рассказала о достигнутых результатах переговоров СРО ААС и СРО АПР, рассказала о согласованной концепции и порядке объединения организаций, а также о совместных усилиях, предпринимаемых для достижения поставленной цели.

В целях наиболее эффективной и комфортной совместной работы планируется создание двух обособленных подразделений, обеспечивающих раздельное выполнение

некоторых функций СРО при единой политике по взносам, по организации внешнего контроля качества работы членов, по применению мер дисциплинарного воздействия. В докладе было отмечено, что в результате совместной работы СРО, в том числе в области информирования членов обеих организаций о ходе объединения, начался массовый приток средств в компенсационные фонды СРО ААС, а также существенно увеличилось количество вступающих в СРО ААС членов. Только за первые 2 недели ноября 2016 года в СРО ААС вступило более 250 аудиторских организаций, что составляет около 19% от численности аудиторских организаций, являющихся членами СРО ААС на конец октября 2016 года.

После завершения доклада Носовой О.А. ведущий Съезда Кромин А.Ю. разъяснил порядок голосования бюллетенями, признаки и основания признания бюллетеней недействительными и предложил перейти к обсуждению вопросов Повестки дня.

ПО ПОВЕСТКЕ ДНЯ

По первому вопросу

Вице-президент СРО ААС Кромин А.Ю. выступил с сообщением о предлагаемом изменении наименования СРО ААС, о причинах и последствиях такого решения. Новое наименование отразит происходящее объединение двух саморегулируемых организаций аудиторов.

После выступления Вице-президента Кромин А.Ю. взял слово делегат Шеметов Владимир Николаевич и выразил мнение о нежелательности использования слова «Россия» в наименовании. В качестве альтернативного варианта предложил наименование: Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская палата Содружества» (Ассоциация).

Затем было предложено перейти к голосованию.

Решили:

Изменить наименование организации.

Полное наименование: Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская палата России – Содружество» (Ассоциация);

Сокращенное наименование: СРО АПР – ААС.

Голосование:

«За» — 100 голосов

«Против» — 15 голосов

Недействительных бюллетеней — 3

Решение принято квалифицированным большинством голосов

По второму вопросу

Слушали выступление Вице-президента СРО ААС Кромин А.Ю. о предлагаемых изменениях в устав СРО ААС.

Кромин А.Ю. рассказал об основных изменениях положений устава, помимо изменения наименования организации:

- изменение наименования коллегиального органа управления организации с «Правление» на «Центральный Совет»;
- изменение руководства коллегиальным органом управления – введение должностей Сопредседателей Центрального Совета вместо Председателя Правления, а также введение должностей их заместителей;
- внесение в устав возможности формирования нескольких единоличных исполнительных органов, действующих независимо друг от друга;
- изменение формулировок устава о территориальной структуре, в частности предусмотрение возможности создания иных обособленных подразделений помимо филиалов и представительств.

Отдельно был вынесен на обсуждение делегатами Съезда вопрос о возможности голосования на заседаниях коллегиального органа управления с использованием доверенностей. По данному вопросу было проведено голосование простым поднятием рук.

Решили:

Оставить действующую формулировку устава в части голосования коллегиального органа управления без изменений.

«За» — 91 голос

«Против» — 18 голосов

«Воздержались» — 9 голосов

По предлагаемым изменениям в устав состоялось обсуждение делегатами Съезда. В рамках обсуждения изменений в устав выступили: Бутовский Владимир Викторович, Турбанов Александр Владимирович, Кравцов Василий Борисович, Кромин Андрей Юрьевич, Суханов Сергей Сергеевич, Сюткина Минзиля Галиулловна, Амирхаджиев Иса Нурдинович, Бородин Наталья Васильевна.

После обсуждения ведущий Съезда предложил перейти к голосованию по второму вопросу повестки дня.

Решили:

Внести изменения в Устав СРО ААС. Утвердить новую редакцию Устава с учетом изменения наименования.

Голосование:

«За» — 108 голосов

«Против» — 7 голосов

Недействительных бюллетеней — 2

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято квалифицированным большинством голосов

По третьему вопросу

Изменение количественного и персонального состава Правления СРО ААС.

По третьему вопросу Повестки дня Съезда выступил Вице-президент СРО ААС Кромин А.Ю., пояснил причины увеличения количественного состава коллегиального

органа управления СРО ААС, причины ротации членов Правления СРО ААС и избрания новых членов Правления.

После доклада Кромина А.Ю. выступил Турбанов А.В. и высказал мнение об отдельных кандидатурах в члены Правления СРО ААС, предложив голосовать за избрание членов Правления СРО ААС без учета кандидатуры Рукина В.В.

После выступлений состоялось голосование по третьему вопросу повестки дня Съезда.

Решили:

3.1. Установить состав Правления СРО ААС в количестве не более 50 членов.

Голосование:

«За» — 116 голосов

«Против» — 1 голос

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

3.2. Провести ротацию членов Правления СРО ААС

3.2.1. Досрочно прекратить полномочия членов Правления СРО ААС в связи с поданными заявлениями:

1. Новиков Дмитрий Борисович

Голосование:

«За» — 117 голосов

«Против» — 0 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

2. Подрезенко Алла Викторовна

Голосование:

«За» — 117 голосов

«Против» — 0 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

3. Суйц Виктор Паулевич

Голосование:

«За» — 115 голосов

«Против» — 2 голоса

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

3.2.2. Избрать в порядке ротации следующих претендентов в состав Правления СРО ААС на срок, не превышающий срок избрания действующего состава Правления СРО ААС (до 26.06.2018г.):

1. Кузнецов Александр Павлович – президент НП «Аудиторская палата Санкт-Петербурга», генеральный директор АКГ «ИНАУДИТ» (ООО), аудитор с 1995 г.; ОРНЗ 21606050845;

Голосование:

«За» — 116 голосов

«Против» — 1 голос

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

2. Рукин Владимир Васильевич – директор ООО «Аудит-Центр», руководитель ТО СРО ААС по Дальневосточному ФО, аудитор с 1998 г. (общий аудит), единый аттестат с 2013 г.; ОРНЗ 21506038637;

Голосование:

«За» — 103 голоса

«Против» — 13 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

3. Сухова Ирина Алексеевна – партнер, вице-президент по вопросам корпоративного развития ООО «ФБК» Грант Торнтон.

Голосование:

«За» — 114 голосов

«Против» — 3 голоса

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

3.3. Избрать дополнительно следующих претендентов в состав Правления СРО ААС на срок, не превышающий срок избрания действующего состава Правления СРО ААС (до 26.06.2018 г.):

1. Ананьев Игорь Владимирович – генеральный директор ООО «Аудиторская фирма «Сфера содействия бизнесу»;

Голосование:

«За» — 105 голосов

«Против» — 12 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

2. Брагина Татьяна Павловна – генеральный директор СРО АПР;

Голосование:

«За» — 97 голосов

«Против» — 20 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

3. Веренков Александр Игоревич – заместитель генерального директора, партнер по международным связям АО «БДО Юникон»;

Голосование:

«За» — 101 голос

«Против» — 16 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

4. Желтяков Дмитрий Витальевич – генеральный директор ООО «Аудит Санкт-Петербург»;

Голосование:

«За» — 109 голосов

«Против» — 7 голосов

Недействительных бюллетеней — 1

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

5. Задубровская Анна Владимировна – генеральный директор ООО «ПрофКонсалтинг»

Голосование:

«За» — 110 голосов

«Против» — 7 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

6. Ищук Сергей Петрович – партнер ЗАО «Делойт и Туш СНГ»;

Голосование:

«За» — 100 голосов

«Против» — 17 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

7. Калинин Александр Сергеевич – президент Общероссийской общественной организации малого и среднего предпринимательства «ОПОРА РОССИИ»;

Голосование:

«За» — 110 голосов

«Против» — 7 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

8. Кожура Руслан Вячеславович – адвокат, Адвокатская контора № 31 «Аснис и партнеры»;

Голосование:

«За» — 107 голосов

«Против» — 10 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

9. Малофеева Наталья Анатольевна – генеральный директор ООО «МКПЦН-Консультант»;

Голосование:

«За» — 110 голосов

«Против» — 7 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

10. Мелентьева Вера Ивановна – генеральный директор ООО «Новодекс»;

Голосование:

«За» — 107 голосов
«Против» — 9 голосов
Недействительных бюллетеней — 1
Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

11. Мурычев Александр Васильевич – вице-президент Российского союза промышленников и предпринимателей;

Голосование:

«За» — 111 голосов
«Против» — 6 голосов
Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

12. Новокрещенова Людмила Григорьевна – директор ИПК АПР;

Голосование:

«За» — 107 голосов
«Против» — 10 голосов
Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

13. Овакимян Алексей Дмитриевич – директор по развитию ООО АФ «АВУАР»;

Голосование:

«За» — 106 голосов
«Против» — 11 голосов
Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

14. Полторанин Виктор Викторович – директор ООО «ЮГ-АУДИТ»;

Голосование:

«За» — 104 голосов
«Против» — 13 голосов
Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

15. Селезнев Александр Владимирович – генеральный директор ООО Аудиторское агентство «Урал-Защита»;

Голосование:

«За» — 103 голосов
«Против» — 14 голосов
Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

16. Степанова Светлана Ивановна – директор ООО «АУДИТ-КЛАССИК»;

Голосование:

«За» — 106 голосов
«Против» — 11 голосов
Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

17. Торшин Александр Порфирьевич – Статс-секретарь - заместитель Председателя Банка России;

Голосование:

«За» — 112 голосов

«Против» — 5 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

18. Турбанов Александр Владимирович – заведующий кафедрой регулирования деятельности финансовых институтов факультета финансов и банковского дела РАНХиГС при Президенте Российской Федерации, д.ю.н., профессор;

Голосование:

«За» — 98 голосов

«Против» — 18 голосов

Недействительных бюллетеней — 1

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

19. Филиппев Дмитрий Юрьевич – исполнительный директор ООО «Алтайский дом аудита»;

Голосование:

«За» — 109 голосов

«Против» — 8 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

20. Чепик Наталья Александровна – директор по аудиту ООО «Центр налоговых экспертиз и аудита»;

Голосование:

«За» — 110 голосов

«Против» — 7 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

21. Щепотьев Александр Викторович – директор ООО Консалтинговая группа «Новая Парадигма».

Голосование:

«За» — 108 голосов

«Против» — 9 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

По четвертому вопросу

Слушали доклад Финансового директора СРО ААС Сорокиной Елены Львовны о финансовой смете СРО ААС на 2017 год.

Сорокина Е.Л. прокомментировала основные статьи сметы, обратила внимание присутствующих, что смета составлена с учетом увеличения численности членов, с соответствующим увеличением доходной и расходной частей смет.

После выступления Сорокиной Е.Л. дополнительные комментарии по смете дали Вице-президент СРО ААС Кромин А.Ю. и Генеральный директор СРО ААС Носова О.А.

По итогам выступления были заданы вопросы делегатами Съезда, в том числе по оплате расходов на проезд делегатов Съезда, на методическую работу в связи с внедрением международных стандартов аудита. На вопросы делегатов ответила Генеральный директор СРО ААС Носова О.А.

Решили:

Утвердить финансовую смету СРО ААС на 2017 годы.

Голосование:

«За» — 114 голосов

«Против» — 2 голосов

Недействительных бюллетеней — 1

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

По пятому вопросу

Слушали выступление Вице-президента СРО ААС Кромин А.Ю. с докладом об увеличении состава Контрольно-ревизионной комиссии СРО ААС и доизбрании новых членов в состав данного органа.

Вице-президент СРО ААС Кромин А.Ю. представил предлагаемые кандидатуры, а также ответил на вопросы делегатов. После этого слово было передано Брагиной Т.П., которая кратко прокомментировала кандидатуры, выдвинутые в состав Контрольно-ревизионной комиссии, а также пояснила, что данные лица ранее осуществляли аналогичные функции в составе СРО АПР.

Решили:

5.1. Установить численный состав Контрольно-ревизионной комиссии СРО ААС в количестве не более 7 человек.

Голосование:

«За» — 114 голосов

«Против» — 4 голоса

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

5.2. Избрать следующих претендентов в состав Контрольно-ревизионной комиссии СРО ААС на срок, не превышающий срок избрания действующего состава Контрольно-ревизионной комиссии СРО ААС (до 26.06.2018 г.):

1. Веселовская Ирина Владимировна – генеральный директор ООО «САДАЛ» (от СРО АПР);

Голосование:

«За» — 115 голосов

«Против» — 2 голоса

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

2. Войнова Татьяна Юрьевна – генеральный директор ООО «АЛТ-АУДИТ» (от СРО АПР);

Голосование:

«За» — 115 голосов

«Против» — 2 голоса

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

3. Горбунова Марина Алексеевна – генеральный директор ООО «Моор Стивенс» (от СРО ИПАР);

Голосование:

«За» — 117 голосов

«Против» — 0 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято единогласно

4. Повалко Татьяна Ивановна – генеральный директор ООО Т.И.П.Консалтинг: Аудиторы и бухгалтеры» (от СРО АПР).

Голосование:

«За» — 115 голосов

«Против» — 2 голосов

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

По шестому вопросу

Слушали выступление Вице-президента СРО ААС Кромина А.Ю. с предложением об избрании второго единоличного исполнительного органа СРО АПР-ААС (Генерального директора). На должность второго генерального директора была выдвинута кандидатура Брагиной Татьяны Павловны.

После представления кандидатуры было предложено перейти к голосованию.

Решили:

6.1. Избрать вторым единоличным исполнительным органом СРО АПР-ААС Брагину Т.П. на срок до 26 июня 2018 года. Решение вступает в силу с момента государственной регистрации устава СРО АПР-ААС.

Голосование:

«За» — 99 голосов

«Против» — 17 голосов

Недействительных бюллетеней — 1

Не сдано бюллетеней — 1

Решение принято большинством голосов

После оглашения результатов голосования было предложено утвердить результаты голосования по вопросам повестки дня простым поднятием рук.

Решили:

Утвердить результаты голосования по всем вопросам повестки дня.

Решение принято единогласно.

После завершения голосования по вопросам Повестки дня Съезда Генеральный директор СРО ААС Носова О.А. ответила на вопросы из зала, затем состоялись выступления по предварительной записи.

В том числе выступили Сюткина М.Г., Турбанов А.В. Никифоров С.Л. и другие делегаты Съезда.

После выступлений по предварительной записи Председательствующий на Съезде Шеремет А.Д. выступил с заключительной речью и объявил о завершении работы Съезда.

Закрытие Съезда, 14-40.

Подсчет голосов проводился членами Счетной комиссии и зафиксирован в Протоколе Счетной комиссии СРО ААС от 16 ноября 2016 года.

Председательствующий на Съезде



А.Д. Шеремет

Секретарь Съезда

М.Е. Савельева