



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ

АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (ИФАС)  
(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](http://www.sroaas.ru), [info@sroaas.ru](mailto:info@sroaas.ru)

**ПРОТОКОЛ № 17  
ОЧЕРЕДНОГО СЪЕЗДА  
САМОРЕГУЛИРУЕМОЙ ОРГАНИЗАЦИИ АУДИТОРОВ  
АССОЦИАЦИИ «СОДРУЖЕСТВО»**

*Дата проведения – 28 октября 2022 года*

*Место проведения – г. Москва, Смоленская улица, дом 5, гостиница  
«Золотое кольцо», конференц-зал «Ярославль»*

*Начало регистрации делегатов – 09 часов 30 минут*

*Окончание регистрации делегатов – 11 часов 00 минут*

*Начало Съезда – 11 часов 00 минут*

*Форма проведения очередного Съезда СРО ААС – очная, в форме совместного присутствия делегатов с возможностью использования информационных и коммуникационных технологий, обеспечивающих дистанционное участие делегатов в обсуждении вопросов повестки дня и принятие решений по вопросам, поставленным на голосование (формат видеоконференцсвязи).*

Председательствующим на очередном Съезде СРО ААС (далее также - «Съезд») является Председатель Правления СРО ААС — Козырев Игорь Александрович.

Мандатная комиссия избрана Правлением СРО ААС (протокол № 585 от 23.09.2022) в следующем составе:

- 1) Гришаев Александр Владимирович – председатель комиссии,
- 2) Паршина Светлана Вячеславовна – член комиссии,
- 3) Савельева Мария Евгеньевна – член комиссии.

Председательствующий объявил об открытии Съезда, предложил приступить к рассмотрению процедурных вопросов.

### **Процедурные вопросы**

#### **1. Кворум**

Выступил председатель Мандатной комиссии Гришаев Александр Владимирович. Проинформировал, что согласно протоколам Общих территориальных собраний СРО ААС избраны делегаты в количестве 95 человек. Согласно уставу СРО ААС члены Правления являются делегатами по должности – 35 чел.

Общее количество делегатов очередного Съезда: 130 чел. (100%)

Для участия в очередном Съезде СРО ААС к моменту окончания регистрации (по состоянию на 11 часов 00 минут) зарегистрировано:

- делегатов, принимающих участие в формате очного присутствия в месте проведения Съезда СРО ААС, - 99 чел.

- делегатов, принимающих участие в формате видеоконференцсвязи, - 24 чел.

Итого 123 (сто двадцать три) делегата, что составляет 95 % от общего числа делегатов, имеющих право принимать участие в Съезде.

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

По результатам регистрации делегатов Мандатной комиссией составлен протокол, который приобщен к настоящему протоколу.

Председательствующий Козырев И.А. предлагает поставить на голосование вопрос об утверждении результатов регистрации делегатов, признании наличия кворума.

*В голосовании приняли участие 122 делегата.*

**Решили:**

1.1. Утвердить результаты регистрации делегатов Съезда СРО ААС – кворум имеется.

1.2. Признать Съезд СРО ААС правомочным принимать решения по вопросам повестки дня.

**Решение принято единогласно**

## **2. Утверждение формы и порядка голосования**

Председательствующий Козырев И.А. проинформировал делегатов Съезда о том, что решениями Правления СРО ААС от 30.09.2022 (протокол № 587), от 21.10.2022 (протокол № 591) одобрены и рекомендованы для утверждения Съездом форма и порядок голосования по вопросам повестки дня Съезда СРО ААС.

На голосование поставлен вопрос о форме и порядке голосования на Съезде.

*В голосовании приняли участие 118 делегатов.*

**Решили:**

2.1. Утвердить следующий порядок голосования по вопросам повестки дня:

2.1.1. Для делегатов, принимающих участие в формате очного присутствия в месте проведения Съезда СРО ААС:

1) По вопросу повестки дня «О формировании персонального состава Правления СРО ААС» - открытое голосование с использованием электронного сервиса «Голосование» в Личном кабинете делегата путем заполнения делегатом опросных листов.

При возникновении технических проблем при голосовании, в результате которых такой формат электронного голосования невозможен, голосование на основании решения председательствующего на Съезде осуществляется делегатом (делегатами) в формате открытого голосования путем заполнения бюллетеня для голосования на бумажном носителе.

2) По всем иным вопросам повестки дня - открытое голосование путем поднятия руки.

**Решение принято единогласно**

*В голосовании приняли участие 123 делегата.*

**Решили:**

2.1.2. Для делегатов, принимающих участие в формате видеоконференцсвязи:

По всем вопросам повестки дня - открытое голосование с использованием электронного сервиса «Голосование» в Личном кабинете делегата путем заполнения делегатом опросных листов.

**Решение принято единогласно**

*В голосовании приняли участие 123 делегата.*

**Решили:**

2.1.3. Провести рейтинговое голосование по вопросу повестки дня «О формировании персонального состава Правления СРО ААС» по списку кандидатур по каждой из трех категорий членов Правления («независимые члены», «представители аудиторских организаций на финансовом рынке», «иные члены») для избрания по 1/3 от общего состава Правления по каждой категории.

*В голосовании приняли участие 121 делегат.*

**Решили:**

2.1.4. По вопросу повестки дня «Утверждение новой редакции устава СРО ААС» вынести на голосование следующие отдельные предложения по проекту устава СРО ААС:

- 1) Об определении компетенции органов управления СРО ААС (Съезда или Правления) по созданию и ликвидации филиалов и представительств.
- 2) О формулировке п. 11.6 проекта устава СРО ААС.

Результаты голосования:

*За – 118*

*Против - 3*

*Воздержались - 0*

**Решение принято большинством голосов**

### **3. Утверждение состава Счетной комиссии**

Председательствующий Козырев И.А. проинформировал делегатов Съезда о том, что решением Правления СРО ААС (протокол № 587 от 30.09.2022) одобрены и рекомендованы для утверждения Съездом следующие кандидатуры в состав Счетной комиссии:

- 1) Сорокина Елена Львовна,
- 2) Куренкова Марина Владимировна,
- 3) Петрушина Татьяна Сергеевна,
- 4) Петрова Ирина Вячеславовна,
- 5) Чубинская Анна Михайловна.

На голосование поставлен вопрос об утверждении состава Счетной комиссии.

*В голосовании приняли участие 123 делегата.*

**Решили:**

3.1. Избрать Счетную комиссию Съезда СРО ААС в составе:

- 1) Сорокина Елена Львовна,
- 2) Куренкова Марина Владимировна,
- 3) Петрова Ирина Вячеславовна,
- 4) Петрушина Татьяна Сергеевна,
- 5) Чубинская Анна Михайловна.

**Решение принято единогласно**

### **4. Избрание секретаря Съезда**

Председательствующий Козырев И.А. проинформировал делегатов Съезда о том, что решением Правления СРО ААС (протокол № 585 от 23.09.2022) одобрена и

рекомендована для утверждения Секретарем Съезда СРО ААС кандидатура Голубцовой Ольги Александровны.

На голосование поставлен вопрос об избрании секретаря Съезда.

*В голосовании приняли участие 123 делегата.*

**Решили:**

4.1. Избрать секретарем Съезда СРО ААС Голубцову Ольгу Александровну.

**Решение принято единогласно**

## **5. Утверждение Повестки дня**

Председательствующий Козырев И.А. проинформировал делегатов Съезда о том, что предварительная повестка дня утверждена решениями Правления СРО ААС от 17.06.2022 (протокол № 568), от 23.09.2022 (протокол № 585). Поступившие предложения о включении в предварительную повестку дня дополнительных вопросов рассмотрены Правлением СРО ААС 10.10.2022 года (протокол № 589) в установленном порядке, в отношении каждого предложения приняты мотивированные решения.

На голосование поставлен вопрос об утверждении окончательной повестки дня Съезда.

*В голосовании приняли участие 122 делегата.*

**Решили:**

5.1. Утвердить окончательную повестку дня Съезда СРО ААС:

### **ПОВЕСТКА ДНЯ ОЧЕРЕДНОГО СЪЕЗДА СРО ААС**

<b>№</b>	<b>Вопрос</b>	<b>Докладчик</b>
	Открытие Съезда. Процедурные вопросы.	<i>Председатель Правления Козырев И.А.</i>
1.	Утверждение отчета о деятельности постоянно действующего коллегиального органа управления (Правления) СРО ААС	<i>Председатель Правления Козырев И.А.</i>
2.	Утверждение отчета исполнительного органа (Генерального директора) о результатах финансово-хозяйственной и организационной деятельности СРО ААС	<i>Генеральный директор Носова О.А.</i>
3.	Отчет Контрольно-ревизионной комиссии СРО ААС о проведении ревизии финансово-хозяйственной деятельности СРО ААС за 2021 год	<i>Председатель контрольно-ревизионной комиссии Матророва Е.В.</i>
4.	Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СРО ААС за 2021 год	<i>Финансовый директор Сорокина Е.Л.</i>
5.	Изменение финансовой сметы СРО ААС на 2022 год	<i>Председатель Комитета по бюджету Алтухов К.В.</i>
6.	Утверждение новой редакции устава СРО ААС	<i>зам. председателя Правления Малофеева Н.А.</i>
7.	Утверждение новой редакции Положения о Правлении СРО ААС	<i>зам. председателя Правления Малофеева Н.А.</i>
8.	Об установлении количественного и формировании персонального состава Правления СРО ААС	<i>Председатель Правления Козырев И.А.</i>

**Решение принято единогласно**

Съезд приступил к рассмотрению вопросов повестки дня.

### По первому вопросу

#### **Утверждение отчета постоянно действующего коллегиального органа управления (Правления) о деятельности СРО ААС**

Председатель Правления СРО ААС Козырев И.А. выступил с докладом о работе Правления в отчетном периоде.

Игорь Александрович проанализировал события, повлиявшие на ситуацию в аудиторской отрасли и деятельность СРО ААС в отчетном периоде. Отметил основные направления деятельности СРО ААС, по которым Правлением СРО ААС проводилась работа в целях совершенствования системы: внешний контроль деятельности членов СРО ААС; выработка и реализация мер, направленных на повышение престижа профессии; вопросы повышения квалификации аудиторов; автоматизация деятельности СРО ААС; введение нового порядка отчетности; совершенствование системы корпоративного управления; международная деятельность.

Докладчик отметил - какие мероприятия были запланированы и осуществлены в целях реализации Приоритетных направлений деятельности СРО ААС на период 2021-2023 годов, а также в рамках участия СРО ААС в исполнении Концепции развития аудиторской деятельности в Российской Федерации до 2024 года.

В докладе представлены статистические данные по результатам работы Правления в отчетном периоде, а также обозначены перспективы развития и ближайшие планы СРО ААС.

В прениях по вопросу выступили делегаты Съезда Жуков С.П., Амирхаджиев И.Н., дали удовлетворительную оценку результатам работы Правления за отчетный период, отметили необходимость более активного вовлечения представителей аудиторского сообщества в деятельность СРО ААС, ее комитетов и комиссий, важность перехода к активной модели взаимодействия с государственными органами и пользователями аудиторских услуг, дальнейшего совершенствования процедур проведения квалификационного экзамена на получение квалификационного аттестата в целях привлечения молодежи в профессию.

Председательствующий Козырев И.А. поставил на голосование вопрос об утверждении отчета Правления и об оценке работы Правления в отчетном периоде.

*В голосовании приняли участие 122 делегата.*

#### **Решили:**

1.1. Утвердить отчет постоянно действующего коллегиального органа управления – Правления СРО ААС за период с июня 2021 г. по сентябрь 2022 г. согласно приложению № 1.

Результаты голосования:

*За - 119*

*Против - 0*

*Воздержались - 3*

**Решение принято большинством голосов**

*В голосовании приняли участие 119 делегатов.*

#### **Решили:**

1.2. Признать деятельность Правления СРО ААС в отчетном периоде удовлетворительной.

Результаты голосования:

За - 118

Против - 1

Воздержались - 0

**Решение принято большинством голосов**

**По второму вопросу**

**Утверждение отчета исполнительного органа (Генерального директора) о результатах финансово-хозяйственной и организационной деятельности СРО ААС**

Выступила Генеральный директор СРО ААС Носова Ольга Александровна, представила отчет о результатах финансово-хозяйственной и организационной деятельности СРО ААС за период с июня 2021 по сентябрь 2022 года.

Ольга Александровна доложила об основных направлениях и результатах работы по организации деятельности дирекции СРО ААС за отчетный период, представила данные об основных финансовых показателях, проинформировала о существенном увеличении объема и сложности работ по ключевым направлениям обеспечения реализации функций и обязанностей СРО аудиторов: ведение реестра, организация и сопровождение проверок внешнего контроля деятельности, организация обучения по программам повышения квалификации и подтверждение соблюдения требований о таком обучении, организация дисциплинарного производства, выдача квалификационных аттестатов аудитора, обеспечение раскрытия информации, ведение сайта СРО ААС, работа с обращениями и жалобами, обеспечение системы внутреннего контроля. В связи с существенными изменениями законодательства и нормативных правовых актов важная роль в отчетном периоде была отведена взаимодействию СРО ААС с государственными органами – Минфином России, Федеральным казначейством, а также новым для отрасли регулятором – Банком России, в том числе по вопросам участия в нормотворческой деятельности.

Докладчик также проинформировала делегатов Съезда о работе, проведенной в отчетном периоде для целей обеспечения работы территориальных отделений СРО ААС.

Председательствующий Козырев И.А. поставил на голосование вопрос об утверждении отчета и оценке работы единоличного исполнительного органа в отчетном периоде.

*В голосовании приняли участие 123 делегата.*

**Решили:**

2.1. Утвердить отчет Генерального директора СРО ААС о результатах финансово-хозяйственной и организационной деятельности за период с июня 2021 по сентябрь 2022 года согласно приложению № 2.

**Решение принято единогласно**

2.2. Признать работу единоличного исполнительного органа СРО ААС в отчетном периоде удовлетворительной.

**Решение принято единогласно**

**По третьему вопросу**

**Отчет Контрольно-ревизионной комиссии СРО ААС о проведении ревизии финансово-хозяйственной деятельности СРО ААС за 2021 год**

С отчетом Контрольно-ревизионной комиссии СРО ААС о проведении ревизии финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год выступила председатель контрольно-ревизионной комиссии Матросова Елена Владимировна.

В ходе доклада были изложены результаты ревизии деятельности СРО ААС в отчетном периоде, представлена информация об исполнении сметы доходов и расходов.

В результате ревизии Контрольно-ревизионной комиссией сделан вывод о том, что финансово-хозяйственная деятельность СРО ААС соответствует требованиям законодательства и локальных нормативных актов, операции отражены достоверно, фактов нецелевого использования денежных средств не установлено, выплат из средств компенсационного фонда не производилось.

Елена Владимировна также проинформировала о выработанных комиссией рекомендациях по оптимизации отдельных статей расходов сметы.

Председательствующий Козырев И.А. поставил на голосование вопрос об утверждении отчета Контрольно-ревизионной комиссии СРО ААС о проведении ревизии финансово-хозяйственной деятельности СРО ААС за 2021 год.

*В голосовании приняли участие 120 делегатов.*

**Решили:**

3.1. Утвердить отчет Контрольно-ревизионной комиссии СРО ААС о проведении ревизии финансово-хозяйственной деятельности СРО ААС за 2021 год согласно приложению № 3.

Результаты голосования:

*За - 119*

*Против - 0*

*Воздержались - 1*

**Решение принято большинством голосов**

#### **По четвертому вопросу**

**Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СРО ААС за 2021 год**

С докладом о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СРО ААС за 2021 год выступила финансовый директор Сорокина Елена Львовна.

Елена Львовна доложила, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год сдана заблаговременно, проаудирована, получено немодифицированное аудиторское заключение, документы в установленный срок опубликованы на сайте СРО ААС.

Председательствующий Козырев И.А. поставил на голосование вопрос об утверждении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СРО ААС за 2021 год.

**Решили:**

4.1. Утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность СРО ААС за 2021 год согласно приложению № 4.

Результаты голосования:

*За - 117*

*Против - 0*

*Воздержались - 3*

## **Решение принято большинством голосов**

### **По пятому вопросу**

#### **Изменения финансовой сметы СРО ААС на 2022 год**

С докладом по вопросу внесения изменений в финансовую смету СРО ААС на 2022 год выступил председатель Комитета по бюджету Алтухов Кирилл Витальевич, проинформировал делегатов Съезда о том, что основные изменения коснулись следующих позиций сметы: возросла доходная часть, увеличились расходы на приобретение основных средств и цифровизацию деятельности СРО ААС по ряду ключевых направлений.

Кирилл Витальевич также проинформировал делегатов Съезда о проводимой работе по подготовке проекта сметы СРО ААС на 2023 год.

Председательствующий Козырев И.А. поставил на голосование вопрос об утверждении изменений финансовой сметы СРО ААС на 2022 год.

*В голосовании приняли участие 121 делегат.*

#### **Решили:**

5.1. Утвердить изменения финансовой сметы СРО ААС на 2022 год согласно приложению № 5.

Результаты голосования:

*За - 115*

*Против - 0*

*Воздержались - 6*

**Решение принято большинством голосов**

### **По шестому вопросу**

#### **Утверждение новой редакции устава СРО ААС**

С докладом по вопросу выступила заместитель председателя Правления Малофеева Н.А., представила проект новой редакции устава СРО ААС.

Изменения обоснованы необходимостью приведения документов СРО в соответствие с требованиями Федерального закона «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ в редакции изменений, внесенных Федеральным законом от 02.07.2021 № 359-ФЗ, а именно: уточнение функций и обязанностей СРО аудиторов, создание и определение компетенции нового специализированного органа - Комитета аудиторских организаций на финансовом рынке, определение требований к деловой и профессиональной репутации единоличного исполнительного органа – Генерального директора, перераспределение вопросов компетенции между Съездом и Правлением СРО ААС.

Изменения также затронули вопросы, связанные с формированием Правления и порядком принятия им решений.

Из устава исключены нормы о Президенте СРО ААС, введено понятие, критерии и правила одобрения крупных сделок.

Статус специализированного органа предоставлен Комитету по профессиональной этике и независимости, определен его функционал.

Докладчик проинформировала о поступивших предложениях к проекту, прокомментировала - какие из них были учтены, отметила причины отклонения ряда

предложений, в частности, в связи с регулированием изложенных в них вопросов иными локальными нормативными актами, утверждение которых находится в компетенции Правления СРО ААС.

Председательствующий Козырев И.А. проинформировал делегатов Съезда о том, что согласно рекомендации Правления СРО ААС от 21.10.2022 (протокол № 591), а также согласно решению Съезда СРО ААС об определении порядка голосования по вопросу № 6 выносятся на отдельное голосование предложения по внесению изменений и дополнений в проект устава СРО ААС.

### **6.1. Об определении компетенции органов управления СРО ААС (Съезда или Правления) по созданию и ликвидации филиалов и представительств**

Докладчик по вопросу Малофеева Н.А. пояснила, что Правлением СРО ААС были рассмотрены предложения, представленные по результатам общих территориальных собраний СРО ААС. Принято решение вынести предложение на обсуждение Съезда. В прениях по вопросу выступил делегат Съезда Рукин В.В., поддержал предложения.

Председательствующий Козырев И.А. поставил на голосование вопрос о внесении изменений в проект устава СРО ААС согласно представленным предложениям.

*В голосовании приняли участие 123 делегата.*

На голосование поставлен вопрос:

**6.1.1. Дополнить проект устава СРО ААС пунктом 10.10.11. следующего содержания:**

«10.10.11. принятие решений о создании и ликвидации филиалов и представительств».

Пункт 13.2 проекта устава СРО ААС изложить в следующей редакции:

«13.2. Решения о создании и ликвидации филиалов и представительств принимаются Съездом СРО ААС».

Результаты голосования:

*За - 39*

*Против - 84*

*Воздержались - 0*

**Решение не принято большинством голосов**

### **6.2. О формулировке п. 11.6 проекта устава СРО ААС**

Докладчик по вопросу Малофеева Н.А. пояснила, что проект устава СРО ААС предусматривает формулировку, соответствующую Федеральному закону «Об аудиторской деятельности», введение дополнительных требований и ограничений может усложнить процедуру выдвижения кандидатов и избрания персонального состава Правления, а также привести к необходимости искусственного «донабора» до нужного количества кандидатов, которые не имеют реального намерения участвовать в работе Правления.

В прениях по вопросу выступили делегаты Съезда. Рукин В.В. и Сергиенко А.Н. поддержали предложения, отметив, что выборы не должны быть безальтернативными, количество кандидатов должно быть больше количества мест по каждой категории членов Правления. Гусаков В.А. отметил, что приемлемы оба варианта формулировки п. 11.6 проекта устава.

Выступила делегат Носова О.А., обратила внимание, что изложение пункта устава СРО ААС в предлагаемой редакции может привести к формальным нарушениям данных требований по объективным независящим от СРО ААС причинам, например, в случае снятия кандидатуры непосредственно перед Съездом.

Выступил делегат Амирхаджиев И.Р., предложил при следующем изменении внести в устав СРО ААС требование, ограничивающее право членов специализированных органов СРО ААС быть членами Правления в целях устранения конфликта интересов при рассмотрении вопросов, связанных с деятельностью указанных органов.

Председательствующий Козырев И.А. поставил на голосование вопрос о внесении изменений в проект устава СРО ААС согласно представленным предложениям.

На голосование поставлен вопрос:

6.2.1. Изложить пункт 11.6. проекта устава СРО ААС в следующей редакции:

«Правление формирует на основе предложений членов СРО ААС и членов Правления список кандидатов в члены Правления, представляемый Съезду, который должен содержать количество претендентов, не менее чем в полтора раза превышающее определенное уставом максимальное количество членов Правления по каждой группе кандидатов (независимые члены Правления, члены Правления, представляющие аудиторские организации на финансовом рынке, иные члены Правления). Порядок выдвижения кандидатур в члены Правления устанавливается Положением о Правлении СРО ААС».

Результаты голосования:

*За - 44*

*Против - 74*

*Воздержались - 5*

**Решение не принято большинством голосов**

### **6.3. О проекте новой редакции устава СРО ААС**

Председательствующий Козырев И.А. поставил на голосование вопрос об утверждении новой редакции устава СРО ААС с учетом решений, принятых Съездом по результатам рассмотрения отдельных предложений к проекту устава.

*В голосовании приняли участие 118 делегатов.*

**Решили:**

6.3.1. Утвердить устав СРО ААС в новой редакции согласно приложению № 6.

Результаты голосования:

*За - 104*

*Против - 8*

*Воздержались - 6*

**Решение принято квалифицированным (2/3) большинством голосов**

### По седьмому вопросу

#### **Утверждение новой редакции Положения о Правлении СРО ААС**

С докладом по вопросу выступила заместитель председателя Правления Малофеева Н.А., представила проект новой редакции Положения о Правлении СРО ААС.

Изменения обусловлены необходимостью приведения локального нормативного акта СРО ААС в соответствие с требованиями Федерального закона «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ в редакции изменений, внесенных Федеральным законом от 02.07.2021 № 359-ФЗ, а также приведения в соответствие с новой редакцией устава СРО ААС, устранения дублирования отдельных положений, закрепления сложившейся практики и совершенствования процедур в организации работы Правления. Внесены редакционные, стилистические и «технические» корректировки.

Докладчик проинформировала о поступивших предложениях к проекту, прокомментировала - какие из них были учтены, отметила причины отклонения ряда предложений, в частности, в связи с регулированием изложенных в них вопросов иными локальными нормативными актами, утверждение которых находится в компетенции Правления СРО ААС.

Председательствующий Козырев И.А. поставил на голосование вопрос об утверждении новой редакции Положения о Правлении СРО ААС.

*В голосовании приняли участие 122 делегата.*

**Решили:**

7.1. Утвердить Положение о Правлении СРО ААС в новой редакции согласно приложению № 7.

Результаты голосования:

*За - 117*

*Против - 1*

*Воздержались - 4*

**Решение принято квалифицированным (2/3) большинством голосов**

**По восьмому вопросу**

**Об установлении количественного и формировании персонального состава Правления СРО ААС**

Выступил председательствующий Козырев И.А., проинформировал о том, что решением Правления СРО ААС (протокол № 587 от 30.09.2022) одобрено и рекомендовано для утверждения Съездом предложение об определении количественного состава Правления СРО ААС - 30 членов.

На голосование поставлен вопрос об определении количественного состава Правления СРО ААС - 30 членов.

*В голосовании приняли участие 120 делегатов.*

**Решили:**

8.1. Определить количественный состав Правления СРО ААС - 30 членов.

Результаты голосования:

*За - 119*

*Против - 1*

*Воздержались - 0*

**Решение принято большинством голосов**

Выступил председательствующий Козырев И.А., проинформировал делегатов Съезда о том, что решениями Правления СРО ААС от 23.09.2022 (протокол № 585), от 30.09.2022 (протокол № 587), от 10.10.2022 (протокол № 589) согласно поданным в установленном

порядке и сроки заявлениям одобрены кандидатуры в состав Правления СРО ААС по категориям: «независимые члены», «представители аудиторских организаций на финансовом рынке», иные члены.

Выступил делегат Съезда Жуков С.П., выразил поддержку кандидатов от регионов. Выступил делегат Съезда Сергиенко А.Н., отметил, что внесенными в Федеральный закон «Об аудиторской деятельности» изменениями полномочиям Правления СРО ААС существенно расширены, новому составу Правления придется принять на себя большую ответственность за принятие важных решений на благо профессии.

Председательствующий Козырев И.А. поставил на голосование вопрос об избрании персонального состава Правления СРО ААС рейтинговым голосованием – 10 кандидатов по каждой категории.

*В голосовании приняли участие 119 делегатов.*

На голосование поставлен вопрос:

8.2.1. Избрать в состав Правления СРО ААС по категории - «независимые члены» сроком на 3 (три) года следующих лиц (**\*рейтинговым голосованием избирается 10 кандидатов**):

№	ФИО кандидата в состав Правления СРО ААС по категории - независимые члены	Место работы, занимаемая должность	Результаты голосования
1.	Бутаков Иван Александрович	ООО «УМК-Сталь» Главный бухгалтер	21
2.	Быков Василий Александрович	АНО «Ассоциация авиационных производителей» Заместитель Председателя комитета по аудиту	14
3.	Вербицкий Владимир Константинович	НП «Российский институт директоров» Первый заместитель директора, независимый член Правления СРО ААС, член Комитета СРО ААС по проф. этике и независимости аудиторов	47
4.	Гусаков Владимир Анатольевич	ПАО Московская Биржа, Управляющий директор по взаимодействию с эмитентами и с органами власти, независимый член Правления СРО ААС, председатель Комиссии СРО ААС по наградам и вознаграждениям	106
5.	Дятлова Ангелина Федоровна	ФГКОУ ВО «Московский университет МВД России имени В.Я. Кикотя», профессор кафедры экономики и бухгалтерского учета, д.э.н.	6
6.	Ефремова Маргарита Геннадьевна	ООО «Т2 Мобайл», Директор по финансовой отчетности	72
7.	Карпекин Сергей Вадимович	МОО «Межрегиональная ассоциация руководителей предприятий», Президент	42
8.	Козырев Игорь Александрович	ПАО ЛУКОЙЛ, Начальник Департамента международной отчетности Бухгалтерии, председатель Правления СРО ААС, независимый член Правления СРО ААС, председатель Комитета по региональному развитию	103

9.	Козырь Юрий Васильевич	Ассоциация «Русское общество оценщиков» (РОО), Президент	43
10	Косарев Сергей Иванович	ООО УК Полнос, директор департамента по учету и отчетности	79
11	Лапшин Вячеслав Николаевич	АНО «Институт исследований и экспертизы Внешэкономбанка» Руководитель направления – «Программы и стратегии», к.э.н.	33
12	Ломакин-Румянцев Илья Вадимович	Центр развития потребительского рынка Московской школы управления СКОЛКОВО, Руководитель. Председатель Совета по аудиторской деятельности (2015-2021 гг)	42
13	Мартысюк Ирина Сергеевна	АО «Компания ТрансТелеКом» главный бухгалтер	63
14	Первушин Никита Викторович	Фонд развития профессиональных квалификаций ТПП РФ Генеральный директор	34
15	Стародубцева Вера Александровна	В настоящее время не работает, до 03.2022 - Руководитель региональных офисов АССА в макрорегионе Евразия	62
16	Сухов Михаил Игоревич	АО Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (АКРА) Генеральный директор	68
17	Третьяков Андрей Викторович	Ассоциация организаций в области недропользования "Национальная ассоциация по экспертизе недр" (АООН «НАЭН»), Директор	6
18	Туруев Игорь Борисович	Газпромбанк (АО), Первый Вице-Президент – начальник Департамента внутреннего аудита	74
19	Херсонцев Илья Игоревич	«Астрамед МС» (АО), Советник СМК	4
20	Чекурова Марина Викторовна	АО «Эксперт РА» Генеральный директор - Председатель Правления	68
21	Чуланов Григорий Александрович	ПАО «ГМК «Норильский никель», Главный бухгалтер – директор Департамента бухгалтерского, налогового учета и финансовой отчетности	75
22	Шевчук Анатолий Васильевич	Совет по изучению производительных сил Всероссийской академии внешней торговли (СОПС ВАВТ) Минэкономразвития России, Заместитель председателя, д.э.н.	16
23	Шляхта Елена Викторовна	Ревизионный союз сельскохозяйственных кооперативов Северо-Кавказского региона «АгроРевизор»	34

На голосование поставлен вопрос:

**8.2.2. Избрать в состав Правления СРО ААС по категории - «представители аудиторских организаций на финансовом рынке» сроком на 3 (три) года следующих лиц (\*рейтинговым голосованием избирается 10 кандидатов):**

№	ФИО кандидата в состав Правления СРО ААС по категории – представители аудиторских организаций на финансовом рынке	ОРНЗ (при наличии)	Наименование, ОРНЗ аудиторской организации на финансовом рынке	Место работы, занимаемая должность	Результаты голосования
1.	Алтухов Кирилл Витальевич	21906104747	АО «Кэпт» 12006020351	АО «Кэпт», Партнер, член Правления СРО ААС, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО, председатель Комитета СРО ААС по бюджету	97
2.	Баймуратов Ильгиз Юсупович	22006037632	ООО «ФинЭкспертиза» 12006017998	ООО «ФинЭкспертиза», Заместитель генерального директора, председатель Комитета СРО ААС по международным связям	48
3.	Бойков Владимир Михайлович	22006015481	АО «Екатеринбургский Аудит-Центр» 12006019078	АО «Екатеринбургский Аудит-Центр», Генеральный директор	45
4.	Буян Игорь Анатольевич	21906109023	ООО «ЦАТР - аудиторские услуги» 12006020327	ООО «ЦАТР - аудиторские услуги», Партнер, Заместитель Генерального директора, член Правления СРО ААС, сопредседатель Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО, член Комитета СРО ААС по проф. этике и независимости аудиторов	97
5.	Виксне Полина Андреевна	21906109563	АО АФ «МАРИЛЛИОН» 11606054850	ООО «Мариллион Аудит», Генеральный директор Б, член Правления СРО ААС, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО	80
6.	Звездин Андрей Леонидович	22006056993	ООО «Группа Финансы» 11906111114	ООО «Группа Финансы», Генеральный директор, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО	44
7.	Карловский Анатолий Анатольевич	21906105805	АО «Технологии Доверия – Аудит» 12006020338	АО «Технологии Доверия – Аудит», Директор (Партнер), член Правления СРО ААС	75
8.	Лимаренко Дмитрий Николаевич	21506024777	АО «Универс-Аудит» 11506029300	АО «Универс-Аудит», Генеральный директор, член Правления СРО ААС, председатель Комитета СРО ААС по информации, член	109

				Комитета СРО ААС по проф. этике и независимости аудиторов	
9.	Малофеева Наталья Анатольевна	21706015105	ООО «МКПЦ» 11606074503	ООО «МКПЦ-Консультант», Генеральный директор, заместитель председателя Правления СРО ААС, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО, член Комитета СРО ААС по правовым вопросам АД	104
10	Межуева Елена Владимировна	22006035753	ООО «КСК АУДИТ» 11906111136	ООО «КСК АУДИТ», Директор департамента финансового консультирования, аудита и МСФО, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО	30
11	Перковская Дарья Валерьевна	21706027525	АО АК «Деловой профиль» 11606087136	АО АК «Деловой профиль», Генеральный директор, член Правления СРО ААС, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО, член Комитета СРО ААС по бюджету	26
12	Погуляев Владислав Юрьевич	22006009326	Юникон АО 12006020340	Юникон АО, Генеральный директор, член Правления СРО ААС, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО	85
13	Пономаренко Екатерина Владимировна	21906101812	АО ДРТ 12006020384	АО ДРТ, Партнёр, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО	63
14	Романова Светлана Игоревна	21606080613	ООО «Пачоли» 11606052374	ООО «Пачоли», Генеральный директор, сопредседатель Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО, член Комиссии СРО ААС по наградам и вознаграждениям	90
15	Смирнов Алексей Юрьевич	Член СРО ААС – ФЛ № в Реестре 25338	ООО «ФБК» 11506030481	ООО «ФБК», Управляющий партнер, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО	98

На голосование поставлен вопрос:

8.2.3. Избрать в состав Правления СРО ААС по категории - «**иные члены**» сроком на 3 (три) года следующих лиц (**\*рейтинговым голосованием избирается 10 кандидатов**):

№	ФИО кандидата в состав Правления СРО ААС	ОРНЗ (при наличии)	Место работы, занимаемая должность	Результаты голосования
---	--	--------------------	------------------------------------	------------------------

	<b>по категории – иные члены</b>			
1.	Амирхаджиев Иса Нурдинович	21006011880	ООО «Аудиторско-консалтинговая фирма «Терза», Заместитель генерального директора, руководитель Южного ТО СРО ААС, член Комитета СРО ААС по региональному развитию	28
2.	Бутовский Владимир Викторович	29406001680	ООО «РУССКОЕ ПРАВО», генеральный директор, член Дисциплинарной Комиссии СРО ААС, председатель Комитета СРО ААС по противодействию коррупции	75
3.	Дзюба Галина Юрьевна	22006083677	ООО «Аудиторская служба «Аудитконсульт», директор	77
4.	Жуков Сергей Павлович	20406009251	ООО «АКГ «Аудиторские Стандарты», Генеральный директор, член Правления СРО ААС, руководитель Сибирского ТО СРО ААС, председатель Комитета СРО ААС по конкурсным отборам аудиторов, член Комитета СРО ААС по региональному развитию	102
5.	Кобозева Надежда Васильевна	20306001251	МГУ им. М.В. Ломоносова, Доцент кафедры Учета, анализа и аудита экономического факультета, к.э.н., заместитель председателя Правления СРО ААС, председатель Комиссии СРО ААС по контролю деятельности, член Комиссии СРО ААС по наградам и вознаграждениям	102
6.	Кромин Андрей Юрьевич	29606002277	ФГБОУ ВО МГУ имени М.В. Ломоносова, Начальник отдела экономического факультета, член Правления СРО ААС, председатель Комитета СРО ААС по членству, член Комитета СРО ААС по региональному развитию	96
7.	Кузнецов Александр Павлович	21606050845	ООО «АКГ ИНАУДИТ», Генеральный директор, член Правления СРО ААС, руководитель СЗТО СРО ААС, заместитель председателя Комитета СРО ААС по бюджету, член Комитета СРО ААС по региональному развитию	26
8.	Майданчик Марина Игоревна	21506027613	ООО АК «ХОЛД-ИНВЕСТ-АУДИТ», заместитель генерального директора, член Совета Центрального ТО СРО ААС	9
9.	Михайлович Татьяна Николаевна	20506012593	ООО «Аудит-Бизнес-Платформа», генеральный директор, член Правления СРО ААС, зам. председателя Комитета СРО ААС по международным связям, член Комитета СРО ААС по стандартизации и методологии аудиторской деятельности, зам. председателя Экспертно-Консультативного Совета СРО ААС, член Экспертного Совета при Правлении СРО ААС	73

10	Никифоров Сергей Леонидович	21606060497	ООО «ФБК Поволжье», генеральный директор, член Комитета СРО ААС по профессиональной этике и независимости аудиторов	58
11	Носова Ольга Александровна	29406002264	СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», Генеральный директор, член Правления СРО ААС, заместитель председателя Комитета СРО ААС по профессиональному образованию, член Комитета СРО ААС по международным связям	112
12	Ризванова Марина Викторовна	21706017298	АО "Аудиторская фирма «Уральский союз», заместитель Генерального директора	4
13	Рукин Владимир Васильевич	21506038637	ООО «Аудит – Центр», Директор, к.э.н., член Правления СРО ААС, руководитель Дальневосточного ТО СРО ААС, член Комитета СРО ААС по региональному развитию	30
14	Рыбенко Галина Анатольевна	29406004200	ООО «ДФА», Генеральный директор, член Правления СРО ААС, руководитель Волго-Донского ТО СРО ААС, член Комиссии СРО ААС по контролю деятельности, член Комитета СРО ААС по региональному развитию	93
15	Сергиенко Алексей Николаевич	20706013350	доцент кафедры «Бухгалтерского учета и аудита» Уральского государственного экономического университета, к.э.н., ООО «УБЭКС», Директор департамента аудита, член Правления СРО ААС, руководитель Уральского ТО СРО ААС, член Комитета СРО ААС по региональному развитию	44
16	Суханов Сергей Сергеевич	21606052724	ООО "Аудиторская служба «СТЕК», Директор, член Комитета СРО ААС по профессиональному образованию	17
17	Сюткина Минзиля Галиулловна	21006008741	ООО «Югра-аудит», Генеральный директор, к.э.н., член Правления СРО ААС, руководитель Приволжского ТО СРО ААС, член Комиссии СРО ААС по контролю деятельности, член Комитета СРО ААС по региональному развитию	48
18	Федосимов Борис Александрович	21006012600	ООО Аудиторская фирма «Эдвейз», Административный директор, к.э.н., член общественного совета Министерства труда и социальных отношений РФ, председатель Комиссии по аудиту, бухгалтерскому учету и налогово-финансовому консультированию «ОПОРА РОССИИ», член Комитета СРО ААС по правовым вопросам АД	93
19	Чая Владимир Тигранович	20206000888	ФГБОУ ВО МГУ имени М.В. Ломоносова, главный научный сотрудник кафедры учета, анализа и аудита экономического факультета, директор СРО ААС по взаимодействию с государственными органами, член Комитета СРО ААС по членству, член Комиссии СРО	40

			ААС по контролю деятельности, член Комитета СРО ААС по информации, член Комитета СРО ААС по наградам и вознаграждениям, д.э.н., профессор	
--	--	--	---	--

*В голосовании приняли участие 115 делегатов.*

**Решили:**

8.3. Утвердить состав Правления СРО ААС в количестве 30 человек сроком полномочий 3 (три) года:

№	ФИО члена Правления СРО ААС	ОРНЗ (при наличии)
<b>Независимые члены</b>		
1.	Гусаков Владимир Анатольевич	-
2.	Ефремова Маргарита Геннадьевна	-
3.	Козырев Игорь Александрович	-
4.	Косарев Сергей Иванович	-
5.	Мартысюк Ирина Сергеевна	-
6.	Стародубцева Вера Александровна	-
7.	Сухов Михаил Игоревич	-
8.	Туруев Игорь Борисович	-
9.	Чекурова Марина Викторовна	-
10.	Чуланов Григорий Александрович	-
<b>Представители аудиторских организаций на финансовом рынке</b>		
1.	Алтухов Кирилл Витальевич	21906104747
2.	Буян Игорь Анатольевич	21906109023
3.	Виксне Полина Андреевна	21906109563
4.	Карловский Анатолий Анатольевич	21906105805
5.	Лимаренко Дмитрий Николаевич	21506024777
6.	Малофеева Наталья Анатольевна	21706015105
7.	Погуляев Владислав Юрьевич	22006009326
8.	Пономаренко Екатерина Владимировна	21906101812
9.	Романова Светлана Игоревна	21606080613
10.	Смирнов Алексей Юрьевич	-
<b>Иные члены</b>		
1.	Бутовский Владимир Викторович	29406001680
2.	Дзюба Галина Юрьевна	22006083677
3.	Жуков Сергей Павлович	20406009251
4.	Кобозева Надежда Васильевна	20306001251
5.	Кромин Андрей Юрьевич	29606002277
6.	Михайлович Татьяна Николаевна	20506012593
7.	Никифоров Сергей Леонидович	21606060497
8.	Носова Ольга Александровна	29406002264
9.	Рыбенко Галина Анатольевна	29406004200
10.	Федосимов Борис Александрович	21006012600

Результаты голосования:

*За - 111*

*Против - 1*

*Воздержались - 3*

**Решение принято большинством голосов**

Результаты голосования по каждому вопросу повестки дня Съезда зафиксированы в протоколе Счетной комиссии СРО ААС, который приобщен к настоящему протоколу.

По завершении рассмотрения вопросов повестки дня делегат Съезда Шапигузов С.М. выступил с информационным сообщением на тему, посвященную Хартии добросовестных участников рынка аудиторских услуг. Сергей Михайлович призвал аудиторские организации, разделяющие принципы Хартии, присоединиться к ней.

*Закрытие Съезда – 15 часов 20 минут*

Председательствующий  
на Съезде СРО ААС

И.А. Козырев

Секретарь Съезда  
СРО ААС

О.А. Голубцова