

ПРОТОКОЛ № 5
расширенного заседания Совета Южного Территориального отделения
СРО аудиторов Ассоциации «Содружество»

12 сентября 2022 года

Место проведения: г. Краснодар

Форма проведения заседания Южного ТО – очная в формате видеоконференцсвязи (с подключением к конференции Zoom в режиме on-line).

По состоянию на 12 сентября 2022года в состав Совета входит 19 членов.

В заседании приняли участие члены Совета Южного ТО СРО ААСпо ЮФО и СКФО:

1. Амирхаджиев Иса Нурдинович (г. Грозный, Чеченская Республика) – Председатель Совета;
2. Ечкалова Виктория Николаевна (г. Краснодар);
3. Стругова Татьяна Вадимовна (г. Краснодар);
4. Шатилова Елена Викторовна (г. Краснодар);
5. Басов Александр Николаевич (г. Ставрополь);
6. Маликова Нина Петровна (г. Новороссийск, Краснодарский край).
7. Файленбоген Галина Александровна (г. Урюпинск, Волгоградская область);
8. Зубченко Надежда Васильевна (г. Ставрополь);
9. Касьянова Лариса Григорьевна (г. Анапа, Краснодарский край);
10. Саносян Александр Михайлович (г. Армавир, Краснодарский край);
11. Павлова Наталья Васильевна (г. Черкесск, Карачаево-Черкесская Республика);
12. Арашанова Тамара Александровна (г. Элиста, Республика Калмыкия);
13. Волченко Светлана Ивановна (г. Краснодар).

Приглашенные:

1. Павлова Людмила Васильевна (г.Славянск-на-Кубани, Краснодарский край).
2. Денисова Светлана Александровна (г.Краснодар).
3. Рамазанов Камиль Гаджимурадович (г.Каспийск, Дагестан).
4. Сатуева Фатима Саид-Саламовна (г. Грозный, Чеченская Республика)
5. Шудурова Мата Магомедовна (г. Грозный, Чеченская Республика)
6. Берсунькаева Хеда Вахаевна (г. Грозный, Чеченская Республика)

Координатор Южного ТО СРО ААС Петрова И.В. присутствует на заседании по должности.

Итого в заседании приняли участие 13(Тринадцать) членов Совета Южного ТО СРО ААС из 19 (Девятнадцати), что составляет 68,4% голосов от общего числа членов Совета.

Кворум для принятия решений имеется.

Открытие заседания. Процедурные вопросы.

В соответствии с решениемрасширенного заседания Совета Южного ТО СРО ААС (протокол №1 от 10.02.2022г.) выбраны на постоянной основе:

- ПредседательЗаседания Совета Южного ТО СРО ААС –Амирхаджиев Иса Нурдинович.
- СекретарьЗаседания Совета Южного ТО СРО ААС– Петрова Ирина Вячеславовна.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

- 1) О Решениях Правления СРО ААС от 26.08.2022г
- 2) О подготовке к проведению Общего собрания Южного ТО по ЮФО и СКФО:
 - 2.1. Определение формы проведения Общего Собрания Южного ТО (очная, заочная);
 - 2.2. Утверждение даты, места и времени проведения ОТС;
 - 2.3. Утверждение времени начала и окончания регистрации участников очного ОТС или даты и времени начала и окончания приема заполненных бюллетеней для голосования при заочной форме ОТС;

- 2.4. Утверждения формы и способа направления заполненного бюллетеня для голосования (при заочной форме проведения ОТС);
 - 2.5. О составе Мандатной комиссии, предложения по кандидатурам членов Счетной комиссии и секретаря ОТС (при очной форме ОТС) или состава Счетной комиссии и кандидатуру Секретаря (при заочной форме ОТС);
 - 2.6. О формировании предварительной повестки дня Общего Собрания Южного ТО;
 - 2.7. Перечень информации для предварительного ознакомления членов Южного ТО по ЮФО и СКФО.
- 3) О выдвижении кандидатур для избрания делегатом на очередной Съезд СРО ААС, проводимый 28 октября 2022г;
 - 4) Рассмотрение отчета Территориального совета за 2021г. и за 9 месяцев 2022г
 - 5) Рассмотрение кандидатур, предлагаемых в состав Правления СРО ААС.
 - 6) Подведение итогов обсуждения проекта новой редакции Устава СРО ААС. Утверждение предложений по внесению изменений и дополнений в редакцию проекта Устава СРО ААС.
 - 7) Обсуждение проекта Положения о Правлении СРО ААС. Утверждение предложений по внесению изменений и дополнений в редакцию проекта Положения о Правлении СРО ААС.
 - 8) Внесение предложений в Правление СРО ААС по кандидатурам в состав Счетной и Мандатной комиссии Съезда СРО ААС.
 - 9) Текущие вопросы, обмен мнениями, разное.

Решили:

Утвердить повестку дня Расширенного заседания Совета Южного ТО СРО ААС.

Решение принято единогласно.

По первому вопросу

О Решениях Правления СРО ААС от 26.08.2022г

Выступил Амирхаджиев И.Н., председатель Совета Южного ТО СРО ААС, доложил о принятом Правлением СРО ААС решении (протокол №581 от 26.08.2022г.) о проведении 28 октября 2022 г. очередного Съезда СРО ААС, в г. Москве. Определена норма представительства на Съезде: 1 делегат от каждых 200 членов СРО ААС (по состоянию на 01.09.2022г.). Квота для Южного Территориального отделения составляет 4 делегата.

Место проведения съезда: г. Москва, Смоленская улица, дом 5, гостиница «Золотое кольцо», конференц-зал «Ярославль» (метро Смоленская, далее 5 минут пешком)

Решили:

1.1. Принять к сведению информацию.

Решение принято единогласно.

По второму вопросу

О подготовке к проведению Общего собрания Южного ТО по ЮФО и СКФО

Выступил Амирхаджиев И.Н., председатель Совета Южного ТО СРО ААС, сообщил что на основании Решения Правления СРО ААС протокол №581 от 26.08.2022г., а так же согласно п.5.9 Положения об Общих территориальных собраниях членов СРО ААС (утв. Решением Правления СРО ААС №503 от 16.04.2021г) очередное Общее собрание Южного ТО СРО ААС должно быть проведено не позднее 30 календарных дней с момента принятия решения, то есть не позднее 12.10.2022г.

2.1. Определение формы проведения Общего Собрания Южного ТО (очная, заочная);

Утвердить форму проведения очередного Общего собрания членов Южного ТО СРО ААС – заочная форма собрания (в связи с рекомендацией руководства СРО ААС предлагается проводить голосование по вопросам повестки дня Общего собрания членов Южного ТО СРО ААС через личные кабинеты (ЛК) членов СРО ААС, размещенные на сайте СРО ААС.).

Решение принято единогласно

2.2. Утверждение даты, места и времени проведения ОТС;

Утвердить дату проведения очередного Общего собрания членов Южного ТО СРО ААС: 10 октября 2022 г.

Решение принято единогласно

2.3. Утверждение времени начала и окончания регистрации участников очного ОТС или даты и времени начала и окончания приема заполненных бюллетеней для голосования при заочной форме ОТС;

Утвердить сроки голосования (время начала и окончания заполнения бюллетеней для голосования в Личном кабинете члена СРО ААС):

времени начала голосования: с 00 ч 00 мин (московского времени)- **06.10.2022** г.

времени окончания голосования: до 23 ч 59 мин (московского времени)- **10.10.2022**г.

Решение принято единогласно

2.4. Утверждения формы и способа направления заполненного бюллетеня для голосования (при заочной форме проведения ОТС);

Выступил Амирхаджиев И.Н. (председатель Совета Южного ТО СРО ААС) сообщил, что Руководством СРО ААС принято решение проводить голосование по вопросам повестки дня Общих собраний ТО СРО ААС через личные кабинеты членов СРО ААС, размещенные на сайте СРО ААС.

Решили:

Утвердить форму и способ голосования – голосование членов Южного ТО СРО ААС по вопросам повестки дня очередного Общего собрания с фиксированием результатов голосования каждого члена Южного ТО СРО ААС путем заполнения членами Южного ТО СРО ААС интерактивной формы бюллетеня для голосования в Личном кабинете члена СРО ААС на Интернет-портале WWW.SROAAS.RU

Решение принято единогласно.

2.5. О составе Мандатной комиссии, предложения по кандидатурам членов Счетной комиссии и секретаря ОТС (при очной форме ОТС) или состава Счетной комиссии и кандидатуру Секретаря (при заочной форме ОТС);

Утвердить Счетную комиссию очередного Общего собрания членов Южного ТО СРО ААС в составе:

- 1) Гузенко Елена Михайловна
- 2) Мурзакова Екатерина Александровна
- 3) Гусева Наталья Владимировна

Решение принято единогласно.

Утвердить кандидатуру Секретаря очередного Общего собрания членов Южного ТО СРО ААС–Коркина Елена Николаевна.

Решение принято единогласно

2.6. О формировании предварительной повестки дня Общего Собрания Южного ТО;

Предложена следующая повестка Общего собрания:

- 1) Выбор делегатов на очередной Съезд СРО ААС, проводимый 28 октября 2022 года в Москве.
- 2) Утверждение Отчета о деятельности Совета Южного ТО СРО ААС за период с мая 2021г. по сентябрь 2022г.
- 3) Утверждение поправок в Устав СРО ААС.
- 4) Утверждение поправок в Положение о Правлении СРО ААС.
- 5) Утверждение списка кандидатов в состав Правления СРО ААС.

Утвердить срок предоставления мотивированных предложений о включении дополнительных вопросов в предварительную повестку дня Общего собрания Южного ТО СРО ААС 20:00 МСК 25 сентября 2022 г. на адрес электронной почты ugto@sroaas.ru.

Решение принято единогласно

2.7. Перечень информации для предварительного ознакомления членов Южного ТО по ЮФО и СКФО.

Направить для ознакомления членам Южного ТО СРО ААС:

- 1) Мероприятия, проведенные Южным ТО за период май-декабрь 2021;
- 2) Мероприятия, проведенные Южным ТО за период январь-сентябрь 2022;
- 3) Отчет Южного ТО СРО ААС за период с мая 2021 года по сентябрь 2022 года.

Решение принято единогласно.

Решили:

По результатам рассмотрения второго вопроса повестки дня расширенного заседания Совета сделать информационную рассылку (анонс ОТС) по электронной почте членам Южного ТО СРО ААС (физическим лицам, юридически лицам и УМЦ) на электронные адреса указанные в реестре членов, а так же направить запрос в соответствующее структурное подразделение СРО ААС о доведении до сведения членов Южного ТО(физическим лицам, юридически лицам и УМЦ) СРО ААС путем информационной рассылки (анонс ОТС) членам Южного ТО СРО ААС по электронной почте и информировании через Личные кабинеты, размещенные на сайте СРО ААС, не позднее 20 сентября 2022 года.

Решение принято единогласно.

По третьему вопросу

О выдвижении кандидатур для избрания делегатом на очередной Съезд СРО ААС, проводимый 28 октября 2022г

Выступил Амирхаджиев И.Н., Председатель Совета Южного ТО СРО ААС, который напомнил присутствующим, что Правлением СРО ААС (протокол №581 от 26 августа 2022г.) определена норма представительства на Съезде: 1 делегат от каждых 200 членов СРО ААС (согласно данных реестра по состоянию на 01 сентября 2022г.).

Квота для Южного Территориального отделения составляет – 4 (четыре) делегата.

На основании п.2.5 Положения о порядке созыва и проведения Съезда СРО ААС члены Правления СРО ААС являются делегатами Съезда по должности.

На момент проведения расширенного заседания Совета Южного ТО поступила заявка о самовыдвижении кандидатуры в делегаты от:

Арашановой Тамары Александровны – член совета Южного ТО (генеральный директор ООО «АФ «Аудит и бухгалтерские услуги» - г.Элиста, Республика Калмыкия).

Также внесены предложения от членов Совета на выдвижение в делегаты следующих кандидатур:

- Амирхаджиев И.Н. – Председатель Совета Южного ТО СРО ААС – г. Грозный
- Шатилова Е.В. - Член совета Южного ТО - Генеральный директор ООО "ЦАКЭ" –г. Краснодар
- Денисова С.А. - Генеральный директор ООО АФ "Аудит-Консалтинг" – г. Краснодар
- Петрова И.В. – Координатор Южного ТО СРО ААС – г. Краснодар

Решили:

3.1. Утвердить сроки предоставления заявок на выдвижение кандидатур для избрания делегатом очередного Съезда СРО ААС, проводимого 28 октября 2022г. в г.Москве: **до 14:00 час (мск) 3 октября 2022 г.**

3.2. Информация о выдвижении (самовыдвижении) кандидатур для избрания делегатом Съезда СРО ААС, проводимый 28 октября 2022г. в г.Москве; - должна быть направлена в письменном виде на адрес электронной почты ugto@sroaas.ru по установленной форме:

К Заявлению о **выдвижении кандидатуры** для избрания делегатом Съезда СРО ААС, проводимого 28 октября 2022 г. в г. Москве прилагаются:

- Согласие на обработку персональных данных кандидата в делегаты Съезда СРО ААС 28 октября 2022 года в г. Москве (форма согласия прилагается).
- Согласие быть кандидатом в делегаты очередного Съезда СРО ААС 28 октября 2022 года в г. Москве (форма согласия прилагается).

К Заявлению о **самовыдвижении кандидатуры** для избрания делегатом Съезда СРО ААС, проводимого 28 октября 2022 г. в г. Москве прилагается:

- Согласие на обработку персональных данных кандидата в делегаты Съезда СРО ААС 28 октября 2022 г. в г. Москве (форма согласия прилагается).

Решение принято единогласно.

По четвертому вопросу

Рассмотрение отчета Территориального совета за 2021г. и за 9 месяцев 2022г

к вопросу №4 ранее осуществлена рассылка материалов: Мероприятия, проведенные Южным ТО за период май-декабрь 2021; Мероприятия, проведенные Южным ТО за период январь-сентябрь 2022; Отчет Южного ТО СРО ААС за период с мая 2021 года по сентябрь 2022 года.

Выступил Амирхаджиев И.Н., председатель Совета Южного ТО СРО ААС, предложил на рассмотрение и утверждение членам Совета - Отчет Южного ТО СРО ААС за период с мая 2021 года по сентябрь 2022 года, а так же список Мероприятий, проведенных Южным ТО за период май-декабрь 2021г и январь-сентябрь 2022г.

Решили:

4.1. Утвердить Отчет Южного ТО СРО ААС за период с мая 2021 года по сентябрь 2022 года, а также список Мероприятий, проведенных Южным ТО за период май-декабрь 2021г и январь-сентябрь 2022г.

4.2. Направить членам Южного ТО СРО ААС для ознакомления Отчет Южного ТО СРО ААС за период с мая 2021 года по сентябрь 2022 года; Мероприятия, проведенных Южным ТО за май-декабрь 2021г; Мероприятия, проведенных Южным ТО за январь-сентябрь 2022г.

Решение принято единогласно.

По пятому вопросу

Рассмотрение кандидатур, предлагаемых в состав Правления СРО ААС.

Члены Совета Южного ТО СРО ААС рассмотрели вопрос о выдвижении кандидатур в члены Правления СРО ААС.

Выступил Амирхаджиев И.Н., председатель Совета Южного ТО СРО ААС, который внес предложение выдвинуть следующие кандидатуры в состав Правления СРО ААС:

По группе «Независимые члены Правления»:

- | | | |
|---|-------------------------------|---|
| 1 | Козырь Юрий Васильевич | Президент Ассоциации «Русское общество оценщиков» (РОО), ведущий научный сотрудник Центрального экономико-математического института РАН (ЦЭМИ РАН), доктор экономических наук, профессор кафедры экономики интеллектуальной собственности МФТИ. |
| 2 | Синогейкина Екатерина | генеральный директор НАО «Евроэксперт», кандидат экономических наук, доцент, директор Центра развития комплексных исследований |

- Гелиевна Департамента корпоративных финансов и корпоративного управления Финансового университета при Правительстве Российской Федерации.
- 3 **Первушин Никита Викторович** заместитель председателя Всероссийского профессионального союза работников аудиторских, оценочных, экспертных и консалтинговых организаций, генеральный директор Фонда развития профессиональных квалификаций Торгово-промышленной палаты Российской Федерации (ТПП РФ), Исполнительный директор АНО «Центр оценки квалификаций», член Совета по профессиональным квалификациям торговой, внешнеторговой и по отдельным видам предпринимательской и экономической деятельности (СПК ТПП РФ), эксперт рабочей группы Национального совета при Президенте Российской Федерации по профессиональным квалификациям (НСПК).

Решили:

5.1. Внести на голосование в повестку дня Общего собрания членов Южного ТО СРО ААС следующие кандидатуры в состав Правления СРО ААС по группе «Независимые члены Правления»:

- ✓ **Козырь Юрий Васильевич** - президент Ассоциации «Русское общество оценщиков» (РОО).
- ✓ **Синогейкина Екатерина Гелиевна** - генеральный директор НАО «Евроэксперт».
- ✓ **Первушин Никита Викторович** - генеральный директор Фонда развития профессиональных квалификаций Торгово-промышленной палаты Российской Федерации (ТПП РФ).

Решение принято единогласно.

По шестому вопросу

Подведение итогов обсуждения проекта новой редакции Устава СРО ААС. Утверждение предложений по внесению изменений и дополнений в редакцию проекта Устава СРО ААС к вопросу №6 ранее осуществлена рассылка материалов: Проект Устава СРО ААС, Таблица изменений к проекту Устава СРО ААС.

Выступил Амирхаджиева И.Н., председатель Совета Южного ТО СРО ААС, которые рассказал присутствующим о проведенной работе по подготовке замечаний и предложений к Проекту новой редакции Устава СРО ААС. Амирхаджиевым И.А. было отмечено, что предложения и замечания, к Проекту новой редакции Устава СРО ААС рассматривались на межрегиональных Совещаниях Совета ТО СРО ААС 22.08.2022г. и 31.08.2022г.

Члены Совета предложили поручить председателю Совета поддержать на заседании Правления СРО ААС предложения, озвученные на межрегиональных Совещаниях Совета ТО СРО ААС для направления их в качестве согласованной позиции Комитета по региональному развитию.

Решили:

6.1. Поручить Амирхаджиеву И.Н. поддержать на заседании Правления СРО ААС предложения, выработанные на межрегиональных Совещаниях Советов ТО СРО ААС по положениям проекта новой редакции Устава СРО ААС.

Решение принято единогласно.

По седьмому вопросу

Обсуждение проекта Положения о Правлении СРО ААС. Утверждение предложений по внесению изменений и дополнений в редакцию проекта Положения о Правлении СРО ААС к вопросу №7 ранее осуществлена рассылка материалов: Проект положения о Правлении СРО ААС, Таблица изменений к проекту положения о Правлении СРО ААС.

Слушали Амирхаджиева И.Н., председателя Совета Южного ТО СРО ААС, который рассказал членам Совета, что на заседание Правления 26.08.2022 г. был представлен Проект новой редакции Положения о Правлении СРО ААС. Решением Правления (п.4.1 протокол №581) было предложено Территориальным отделениям в срок не позднее 09.09.2022г. представить (при наличии) замечания и предложения к проекту Положения о Правлении СРО ААС. Так же члены Совета были проинформированы о предложениях к Проекту Положения, поступивших от Южного ТО СРО ААС.

Решили:

7.1. Информацию принять к сведению.

Решение принято единогласно.

По восьмому вопросу

Внесение предложений в Правление СРО ААС по кандидатурам в состав Счетной и Мандатной комиссии Съезда СРО ААС

Внести предложение о включении в Счетную комиссию Съезда СРО ААС, проводимого 28 октября 2022г. в г.Москве, как представителя от Южного ТО СРО ААС кандидатуру координатора Южного ТО Петрову Ирину Вячеславовну.

Решение принято единогласно.

По девятому вопросу

Текущие вопросы, обмен мнениями, разное

9.1. Выступил Амирхаджиев И.Н., председатель Совета Южного ТО СРО ААС, который подметил, что на данный момент слабо установлена связь между Советом и территориями нашего ТО. Он так же обратился к членам Совета с предложением продумать и проработать механизм создания Региональных отделений Южного ТО, с целью активизировать работу в регионах. Чтобы работа с регионами носила систематический, а не периодический характер. Для вовлечения членов Южного ТО в регионах в работу Совета продолжить приглашать представителей региональных аудиторских компаний на Расширенные заседания Совета.

Членом Совета Струговой Т.В. по данному вопросу было отмечено, что необходимо проработать не просто механизм, а механизм взаимодействия с членами из регионов ТО.

9.2. Выступил Амирхаджиев И.Н., председатель Совета Южного ТО СРО ААС, который напомнил присутствующим о намеченной к проведению в г. Сочи на 14 - 18 октября 2022г. XXII Международной научно-практической конференции на тему «Аудит, учет, налогообложение, финансовый контроль (надзор): новые возможности, преграды, решения». Амирхаджиев И.Н. высказал просьбу к членам Южного ТО принять активное участие в данном мероприятии и отметил, что данная Конференция является важным, традиционным и значимым мероприятием не только для Юга России, но и для всего аудиторского сообщества страны, на котором в преддверии Съезда СРО ААС может быть дополнительно обсужден ряд важных для аудиторского сообщества вопросов. Так же намечается присутствие руководства СРО ААС.

9.3. Выступил Амирхаджиев И.Н., председатель Совета Южного ТО СРО ААС, напомнив присутствующим, что территориально к Южному ТО относятся четыре УМЦ. Из них три находятся в г.Краснодар и один в г.Ставрополь.

Амирхаджиев И.Н. отметил, что было бы правильно, если и члены Совета, и активисты в регионах провели работу с членами Южного ТО для активизации прохождения ими ежегодного повышения квалификации аудиторов в данных УМЦ. Это, во-первых, необходимо для поддержки и сохранения УМЦ, а во-вторых, дало бы возможность в будущем проводить часть экзаменов на получение претендентами аттестата аудитора на базе этих УМЦ.

По данному вопросу Денисовой С.А. было отмечено, что Комитетами СРО ААС проводится постоянная и очень активная работа. В связи с чем было высказано предложение, чтобы каждым

членом Совета Южного ТО -являющегося членом соответствующих Комитетов СРО ААС, составлялся план мероприятий, с целью информирования (например: 1 раз в квартал) членов Совет о принятых Комитетами решений и ЛНА, на что нужно обратить внимание.

Члены Совета Стругова Т.В. (Член Комиссии СРО ААС по контролю деятельности), Ечкалова В.Н. (Член Комитета СРО ААС по профессиональной этике и независимости аудиторов), Шатилова Е.В. (Член Комитета СРО ААС по стандартизации и методологии аудиторской деятельности) отметили, что данное предложение нужно учитывать с учетом Положений о соответствующих Комитетах и Комиссиях и регламента их работы.

Присутствующими было высказано пожелание рассмотреть предложение Денисовой С.А., с учетом регламентов и Положений соответствующих Комитетов СРО ААС.

По вопросу, касающемуся УМЦ, Денисовой С.А. было высказано мнение, что поддержка региональных УМЦ — это очень хорошая идея, но есть два момента: 1) подбор докладчиков, выступления которых будут полезны аудиторам и 2) стоимость обучения конкурентная относительно других УМЦ.

9.4. Выступила Петрова И.В., Координатор Южного ТО СРО ААС, предложила определить дату проведения следующего заседания Совета Южного ТО СРО ААС, на котором необходимо рассмотреть поступившие предложения по выдвижению кандидатур в делегаты Съезда СРО ААС, для их дальнейшего включения в бюллетень для голосования на Общем собрании ТО.

Решили:

9.1. Принять информацию к сведению, после проведения Съезда СРО ААС вернуться к данному вопросу для обсуждения, рассмотрения и проработки возможных механизмов.

9.2. Принять информацию к сведению. Сделать дополнительную рассылку членам Южного ТО о предстоящей в г.Сочи Международной научно-практической конференции.

9.3. Принять информацию к сведению.

9.4. Следующее заседание Совета Южного ТО СРО ААС провести 26 сентября 2022 г.

Решение принято единогласно.

Вопросы повестки дня заседания Совета Южного ТО СРО ААС исчерпаны.

Заседание Совета объявлено закрытым.

Следующее Расширенное заседание Совета Южного ТО СРО ААС назначено на 26.09.2022г.

Председатель заседания Совета
Южного ТО СРО ААС по ЮФО и СКФО

И.Н. Амирхаджиев

Секретарь заседания Совета
Южного ТО СРО ААС по ЮФО и СКФО

И.В. Петрова