



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



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

**Протокол № 07**  
**Заседания Комитета средних и малых аудиторских организаций СРО ААС**  
**(КСМАО)**

г. Москва

03 октября 2023 г.

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

Начало заседания: 13-00 часов

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

**В заседании приняли участие члены КСМАО:**

Белов М.С., Бутовецкий В.Б., Гринько Т.Г., Егоров М.Е., Кускильдин Т.Т., Лобова Т.В., Майданчик М.И., Петрова И.В., Рукин В.В., Рыбенко Г.А., Солодовник П.Н., Степанова Н.Ю., Степченко Е.М., Суханов С.С., Тишина Е.М., Филиппев Д.Ю., Ходырева Ю.Р., Чибисова Е.Л., Юрина И.А., Яблокова Е.А.

*Итого в заседании участвует 20 из 25 человек, что составляет 80 % голосов.*

*Кворум для принятия решений имеется.*

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

**Председатель заседания:** Рыбенко Г.А.

**Секретарь заседания:** Жарова С.М.

**По вопросу 1**

**Открытие заседания. Процедурные вопросы**

Председатель КСМАО Рыбенко Г.А. открыла заседание, предоставила для обсуждения проект повестки дня. Предложила утвердить повестку дня. Замечаний и дополнений не поступило.

**Решили:**

Утвердить повестку дня заседания

**Повестка дня заседания:**

№	Вопрос	Докладчик
1.	Открытие заседания. Процедурные вопросы.	председатель КСМАО <b>Рыбенко Г.А.</b>
2.	2.1. Информирование о решениях Правления СРО ААС протокол № 641 от 22.09.2023г.	председатель КСМАО <b>Рыбенко Г.А.</b>
3.	3.1. Обсуждение предложений, не вошедших в проект «Приоритетных направлений деятельности СРО ААС до 2026 года» 3.2. Подготовка регламента работы КСМАО по обращениям и предложениям, поступающим в Комитет	Заместитель председателя КСМАО <b>Филиппев Д.Ю.</b>

4.	4.1.О вопросах взаимодействия СРО ААС с государственными органами, общественными организациями, пользователями аудиторских услуг.	<i>Заместитель председателя КСМАО Лобова Т.В.</i>
5.	5.1. Об изменении персонального состава Правления СРО ААС (избрание независимого члена Правления). Рассмотрение обращений ТО о рекомендации выдвигаемых кандидатов в независимые члены Правления	<i>председатель КСМАО Рыбенко Г.А. Член КСМАО Степанова Н.Ю. Член КСМАО Петрова И.В.</i>
6.	6.1. О ходе подготовки к формированию персональных составов комитетов и Комиссий СРО ААС 6.2. Обсуждение кандидатур председателей Профильных Комитетов и Комиссий СРО ААС	<i>председатель КСМАО Рыбенко Г.А.</i>
7.	Разное 7.1. О дате очередного очного заседания КСМАО	<i>председатель КСМАО Рыбенко Г.А.</i>

**Решение принято единогласно**

### **По вопросу 2**

**Информирование о решениях Правления СРО ААС протокол № 641 от 22.09.2023г.**

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., доложила по вопросу. Отмечено, что принят за основу представленный проект Приоритетных направлений деятельности СРО ААС до 2026 года, при этом члены СРО ААС до 17 октября 2023г. могут направить в Правление предложения, замечания по проекту, которые будут рассмотрены 20 октября 2023г. Правлением одобрен проект ответа СРО ААС на обращение Минфина России, согласно которому предлагалось представить позицию СРО ААС по вопросу толкования и применения положений, предусмотренных п/п «д» п. 6 ч. 4 ст. 8 Федерального закона № 307-ФЗ от 30 декабря 2008 года «Об аудиторской деятельности».

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

**Решили:**

2.1. Принять информацию к сведению

**Решение принято единогласно**

### **По вопросу 3**

**3.1. Обсуждение предложений, не вошедших в проект «Приоритетных направлений деятельности СРО ААС до 2026 года»**

Выступил заместитель председателя КСМАО Филиппев Д.Ю., ознакомил с предложениями КСМАО, которые не вошли в проект «Приоритетных направлений деятельности СРО ААС до 2026 года».

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

**Решили:**

3.1.1. Членам КСМАО в срок до 20.10.2023г. представить замечания и предложения для подготовки обращения в профильные комитеты и Правление СРО ААС по предложениям членов КСМАО, не вошедшим в проект Приоритетных направлений деятельности СРО ААС до 2026 года, с учетом обсуждения.

**Решение принято единогласно**

### **3.2. Подготовка регламента работы КСМАО по обращениям и предложениям, поступающим в Комитет**

Выступил заместитель председателя КСМАО Филиппев Д.Ю., предложил вниманию проект регламента работы КСМАО, который готовится с целью урегулирования порядка и процедуры работы комитета.

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

#### **Решили:**

3.2.1 Принять информацию о подготовке проекта «Регламента работы КСМАО по обращениям и предложениям, поступающим в комитет» к сведению.

**Решение принято единогласно**

3.2.2 Членам КСМАО в срок до 20.10.2023г. представить замечания и предложения в проект «Регламента работы КСМАО по обращениям и предложениям, поступающим в комитет».

**Решение принято единогласно**

#### **По вопросу 4**

**О вопросах взаимодействия СРО ААС с государственными органами, общественными организациями, пользователями аудиторских услуг.**

Выступила заместитель председателя КСМАО Лобова Т.В., представила информацию о взаимодействии СРО ААС с государственными органами, общественными организациями, пользователями аудиторских услуг. Предложила собрать информацию об участии представителей СРО ААС в общественных организациях, объединениях пользователей аудиторских услуг, различных объединениях создаваемых при государственных органах субъектов РФ и т.д.

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

#### **Решили:**

4.1.1. По сроку 16.10.2023г. направить в ТС СРО ААС запрос о заполнении сведений по участию представителей СРО ААС в общественных организациях, объединениях пользователей аудиторских услуг, различных объединениях создаваемых при государственных органах субъектов РФ и т.д. Установить срок предоставления заполненных сведений не позднее 01.11.2023г.

*Результаты голосования:*

*«за» - 17*

*«против» - 0*

*«воздержались» - 2*

**Решение принято большинством голосов**

4.1.2. В сроки с 13.11.23. по 19.11.23. провести анкетирование по предлагаемой тематике с учетом обсуждения

*Результаты голосования:*

*«за» - 18*

*«против» - 0*

*«воздержались» - 1*

**Решение принято большинством голосов**

### **По вопросу 5**

**Об изменении персонального состава Правления СРО ААС (избрание независимого члена Правления). Рассмотрение обращений ТО о рекомендации выдвигаемых кандидатов в независимые члены Правления**

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., представила информацию по вопросу.

В обсуждении вопроса приняли участие Петрова И.В., Рукин В.В., Степанова Н.Ю., Филипьев Д.Ю., Белов М.С., Майданчик М.И., Егоров М.Е. Предложено ознакомиться с программами кандидатов в независимые члены Правления.

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

#### **Решили:**

5.1. Получить от кандидатов комплект документов до 17.10.2023г. (заявление о выдвижении/самовыдвижении, согласие на обработку персональных данных, согласие на избрание в члены Правления, резюме, программа). При наличии полного комплекта документов провести рейтинговое голосование заочно. По итогам рейтингового голосования поддержать двух кандидатов, набравших наибольшее количество голосов.

*Результаты голосования:*

*«за» - 13*

*«против» - 1*

*«воздержались» - 3*

**Решение принято большинством голосов**

### **По вопросу 6**

**6.1. О ходе подготовки к формированию персональных составов комитетов и Комиссий СРО ААС**

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., сообщила, что поступают документы в персональные составы комитетов СРО ААС., предложила установить срок окончания приема документов кандидатов в составы комитетов – 20 октября 2023 г.

Члены КСМАО обсудили процедуру рекомендаций кандидатов в персональный состав профильных комитетов СРО ААС, процедуру рассмотрения документов кандидатов в члены комитетов, обобщения представленной информации.

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

#### **Решили:**

6.1.1. Установить срок окончания приема заявок от кандидатов в члены Комитетов и Комиссий СРО ААС 20.10.2023г. (заявление, согласие на обработку персональных данных, согласие на избрание и работу в комитете/комиссии, резюме).

**Решение принято единогласно**

6.1.2. Избрать рабочую группу по проверке комплектности поданных заявок в Комитеты и Комиссии в составе 3 человек: Ходырева Ю.Р., Петрова И.В., Степченко Е.М.

**Решение принято единогласно**

6.1.3. В срок до 27.10.2023г. рабочей группе провести анализ поданных заявлений на предмет комплектности и провести работу с кандидатами по устранению нарушений. 30.10.2023г. представить обобщенную информацию о поданных заявках.

**Решение принято единогласно**

## **6.2. Обсуждение кандидатур председателей Профильных Комитетов и Комиссий СРО ААС**

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., представила кандидатуры председателей профильных комитетов СРО ААС.

В обсуждении вопроса приняли участие Белов М.С., Егоров М.Е., Кускильдин Т.Т., Майданчик М.И., Рукин В.В., Степанова Н.Ю., Суханов С.С., Филипьев Д.Ю. Предложено продолжить обсуждение по кандидатурам председателя Комитет по профессиональному образованию и председателя Комитета по ИТ и кибербезопасности.

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

### **Решили:**

6.2.1. Рекомендовать Правлению СРО ААС назначить председателем Комитета по стандартизации и методологии учета и отчётности Милькову Ирину Михайловну

*Результаты голосования:*

«за» - 17

«против» - 0

«воздержались» - 1

**Решение принято большинством голосов**

6.2.2. Рекомендовать Правлению СРО ААС назначить председателем Комитета по противодействию коррупции Бутовского Владимира Викторовича

**Решение принято единогласно**

6.2.3. Рекомендовать Правлению СРО ААС назначить председателем Комиссии по наградам и вознаграждениям Гусакова Владимира Анатольевича

*Результаты голосования:*

«за» - 17

«против» - 0

«воздержались» - 1

**Решение принято большинством голосов**

6.2.4. Рекомендовать Правлению СРО ААС назначить председателем Комитет по членству Кромина Андрея Юрьевича

*Результаты голосования:*

«за» - 14

«против» - 1

«воздержались» - 3

**Решение принято большинством голосов**

6.2.5. Рекомендовать Правлению СРО ААС назначить председателем Комитет по профессиональному образованию - снять с рассмотрения для дальнейшей проработки

*Результаты голосования:*

«за» - 14

«против» - 0  
«воздержались» - 4

**Решение принято большинством голосов**

6.2.6. Рекомендовать Правлению СРО ААС назначить председателем Комитета по международным связям Михайлович Татьяну Николаевну

*Результаты голосования:*

«за» - 15  
«против» - 0  
«воздержались» - 3

**Решение принято большинством голосов**

6.2.7. Рекомендовать Правлению СРО ААС назначить председателем Комитета по ИТ и кибербезопасности - снять с рассмотрения для дальнейшей проработки

*Результаты голосования:*

«за» - 14  
«против» - 0  
«воздержались» - 4

**Решение принято большинством голосов**

### **По вопросу 7**

#### **7.1. О дате очередного очного заседания КСМАО**

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., предложила провести заочное заседание КСМАО 07 ноября 2023г.

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

**Решили:**

7.1. Провести очное заседание КСМАО 07.11.2023г.

*Результаты голосования:*

«за» - 15  
«против» - 0  
«воздержались» - 2

**Решение принято большинством голосов**

Вопросы повестки дня исчерпаны. Заседание объявлено закрытым в 15 час. 37 мин.

Подсчет голосов проводился секретарем КСМАО Жаровой С.М.

**Председатель заседания** \_\_\_\_\_ **Г.А. Рыбенко**

**Секретарь заседания** \_\_\_\_\_ **С.М. Жарова**