

ПРОТОКОЛ № 31
**Очередного отчетного Общего собрания членов саморегулируемой
организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)**

Полное наименование: саморегулируемая организация аудиторов
«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)

Сокращенное наименование: СРО РСА (далее по тексту – СРО РСА)

Место нахождения СРО РСА: место нахождения единоличного
исполнительного органа: Российская Федерация, 107031, город Москва,
Петровский переулок, дом № 8, строение 2.

Общее собрание СРО РСА создано в соответствии с пунктом 5.2.2
Устава СРО РСА.

Общее собрание проводится в соответствии с пунктом 5.2 Устава
СРО РСА и Положением о порядке проведения Общего собрания членов
саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация), утвержденным решением Правления СРО РСА в новой
редакции (протокол от 17.08.2016 г. № 264), далее - Положение о порядке
проведения Общего собрания.

Дата проведения Общего собрания: 30 мая 2017 года

Время начала и окончания регистрации участников Общего собрания:
с 9 часов 30 минут до 10 часов 50 минут

Время проведения Общего собрания: с 11 часов 00 минут до 15 часов
00 минут

Место проведения Общего собрания: гор. Москва, ул. Новый Арбат, д. 36/9

Форма проведения Общего собрания: очное – совместное присутствие
членов СРО РСА для обсуждения вопросов Повестки дня Общего собрания
и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование.

Для регистрации участников Общего собрания Правлением
СРО РСА (протокол от 11.05.2017 г. № 308) создана Мандатная комиссия
в составе:

1. Никитина К.А. – председатель Мандатной комиссии;
2. Ахмедова Н.Ю. – секретарь Мандатной комиссии;
3. Наханетова Р.А. – член Мандатной комиссии;
4. Дольская О.В. – член Мандатной комиссии;
5. Шестова И.П. – член Мандатной комиссии.

Решением Правления СРО РСА от 11.05.2017 г. (протокол от 11.05.2017 г. № 308) утвержден состав Счетной комиссии Общего собрания членов СРО РСА в составе:

1. Мельникова Н.Е. – председатель Счетной комиссии;
2. Грачева В.А. – член Счетной комиссии;
3. Максименко Т.А. – член Счетной комиссии;
4. Сулягина Н.П. – член Счетной комиссии;
5. Устинова С.Г. – член Счетной комиссии

Сведения о лицах, принявших участие в Общем собрании:

- члены СРО РСА, зарегистрировавшиеся в соответствии с пунктом 5.2.13 Устава СРО РСА и разделом 3 Положения о порядке проведения Общего собрания согласно протоколу Мандатной комиссии, осуществлявшей регистрацию в соответствии с пунктами 3.7-3.11 Положения о порядке проведения Общего собрания;
- единоличный исполнительный орган – председатель СРО РСА Колбасин Владимир Иванович, принявший участие в Общем собрании в соответствии с пунктом 5.5.1.7 Устава СРО РСА;

Общее количество членов СРО РСА составляет 12 137

Согласно Уставу СРО РСА (пункт 5.2.15) Общее собрание правомочно принимать решение, если на нем присутствуют более половины членов СРО РСА (кворум) лично или через своих представителей по доверенности, оформленной в соответствии с действующим законодательством.

Для участия в Общем собрании зарегистрировано 6713 членов СРО РСА, что составляет 55,3 %. Исходя из п.5.2.15 Устава СРО РСА кворум имеется.

В соответствии с пунктом 4.1 Положения о порядке проведения Общего собрания Председателем Общего собрания является Председатель СРО РСА.

Председатель Общего собрания Колбасин Владимир Иванович зачитывает протокол Мандатной комиссии:

Протоколом Мандатной комиссии подтверждено, что:

на Общем собрании присутствует (лично и по доверенности) 6713 членов СРО РСА, что составляет 55,3 %, кворум имеется;

Исходя из п.5.2.15 Устава СРО РСА Общее собрание правомочно принимать решения.

Собрание объявляется открытым

Председатель Общего собрания проводит выборы Президиума Общего собрания. На голосование поставлен вопрос об избрании Президиума Общего собрания в составе:

1. Колбасин Владимир Иванович;
2. Козлова Людмила Анатольевна;
3. Руф Александр Леопольдович;
4. Фетисова Ольга Алексеевна

***Голосовали: «за» – единогласно,
«против» – 0, «воздержались» – 0,
принято единогласно***

Президиум избран

В соответствии с пунктом 4.3. Положения о порядке проведения Общего собрания Председатель Общего собрания назначает Секретаря Общего собрания – Фетисову Ольгу Алексеевну.

В соответствии с пунктом 4.3. Положения о порядке проведения Общего собрания Председатель Общего собрания предлагает утвердить порядок голосования по каждому вопросу Повестки дня Общего собрания – открытое путем поднятия карточек с указанием количества голосов.

Вопрос поставлен на голосование.

***Голосовали: «за» – единогласно,
«против» – 0, «воздержались» – 0,
принято единогласно***

На голосование поставлен вопрос об утверждении регламента проведения Общего собрания:

1. Время для отчетных докладов – до **20-ти** минут;
2. Время для других докладов и выступлений – до **10-ти** минут;
3. Время для выступления – до **5-ти** минут;
4. Общее собрание проводится без перерыва;
5. Вопросы подаются участниками Общего собрания в Президиум в письменном виде и подписанные;
6. Ответы на вопросы – в конце Общего собрания;
7. Завершить работу Общего собрания – до 15 часов 00 минут.

***Голосовали: «за» – единогласно,
«против» – 0, «воздержались» – 0,
принято единогласно***

Регламент утверждается.

Председатель Общего собрания:

- продолжаем работу Общего собрания.

Предварительная повестка Общего собрания была подготовлена и направлена членам СРО РСА в порядке и сроки, установленные Положением о порядке проведения Общего собрания.

Предложения по изменению, дополнению предварительной повестки, исключения из нее вопросов не поступали.

Повестка дня (повестка дня – на экране) Общего собрания следующая:

ПОВЕСТКА ДНЯ

**очередного отчетного Общего собрания членов саморегулируемой
организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)**

1. Отчетный доклад о деятельности коллегиального органа управления СРО РСА за период с 26 мая 2016г. по 29 мая 2017г. и его утверждение (докл. Козлова Людмила Анатольевна – Председатель Правления СРО РСА);
2. Отчетный доклад о деятельности единоличного исполнительного органа СРО РСА за период с 26 мая 2016г. по 29 мая 2017г. и его

- утверждение (докл. Колбасин Владимир Иванович – Председатель СРО РСА);*
- 3. О результатах ревизии финансово-хозяйственной деятельности СРО РСА за 2016 год (докл. Пантелеев Александр Семенович – член Ревизионной комиссии СРО РСА);*
 - 4. О результатах аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СРО РСА за 2016 год. Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СРО РСА за 2016 год (докл. Бондаренко София Ивановна – член Правления СРО РСА, Председатель Комитета по бюджету СРО РСА);*
 - 5. Об исполнении Сметы СРО РСА за 2016 год. Утверждение сметы СРО РСА на 2017 год (докл. Бондаренко София Ивановна – член Правления СРО РСА, Председатель Комитета по бюджету СРО РСА);*
 - 6. Об утверждении изменений в Устав саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (докл. Мерецкая Наталья Александровна – член Правления СРО РСА);*
 - 7. Об утверждении новой редакции Положения о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Российского Союза аудиторов (Ассоциация) (СРО РСА) (докл. Дядюра Ирина Михайловна – Директор департамента реестра, членства и отчетности СРО РСА);*
 - 8. Об утверждении новой редакции Порядка определения размера и уплаты вступительных и членских взносов членами саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (докл. Дядюра Ирина Михайловна – Директор департамента реестра, членства и отчетности СРО РСА);*
 - 9. Об утверждении новой редакции Порядка рассмотрения дел о применении мер дисциплинарного воздействия в отношении членов СРО РСА (докл. Симбирева Ирина Александровна – Директор департамента внутреннего контроля и дисциплинарного производства);*
 - 10. Об утверждении Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, одобренных Советом по аудиторской деятельности (докл. Неверов Григорий Николаевич – Председатель Комитета по контролю качества в СРО РСА);*
 - 11. Об избрании в члены действующего Правления СРО РСА (докл. Козлова Людмила Анатольевна - Председатель Правления СРО РСА);*
 - 12. Об утверждении Приоритетных направлений деятельности СРО РСА на 2017 - 2018 гг. (докл. Руф Александр Леопольдович);*

13. О предложениях Банка России по внесению изменений в законодательство по аудиторской деятельности (докл. Козлова Людмила Анатольевна – Председатель Правления СРО РСА);
14. Разное:
 - 14.1. О награждении членов СРО РСА (докл. Козлова Людмила Анатольевна – Председатель Правления СРО РСА, Колбасин Владимир Иванович – Председатель СРО РСА);
 - 14.2. Ответы на вопросы.

На голосование поставлен вопрос об утверждении предложенной Повестки дня Общего собрания.

***Голосовали: «за» – 6713 ,
«против» – 0 , «воздержались» – 0,
принято единогласно***

Предложенная Повестка дня Общего собрания утверждена.

По первому вопросу: с отчетом о деятельности коллегиального органа управления СРО РСА – Правления выступила Председатель Правления СРО РСА Козлова Людмила Анатольевна.

На голосование поставлен вопрос об утверждении отчета о деятельности коллегиального органа управления СРО РСА за период с 26 мая 2016 г. по 29 мая 2017 г.

***Голосовали: «за» – 6705,
«против» – 0, «воздержались» – 8,
принято большинством голосов – 99,88%***

Р Е Ш И Л И:

Утвердить отчет о деятельности коллегиального органа управления СРО РСА за период с 26 мая 2016 г. по 29 мая 2017 г.

По второму вопросу: с отчетом о деятельности единоличного исполнительного органа СРО РСА за период с 26 мая 2016 г. по 29 мая 2017 г. выступил Колбасин Владимир Иванович – Председатель СРО РСА.

На голосование поставлен вопрос об утверждении отчета о деятельности единоличного исполнительного органа СРО РСА за период с 26 мая 2016 г. по 29 мая 2017 г.

***Голосовали: «за» – 6713,
«против» – 0, «воздержались» – 0,
принято единогласно***

Р Е Ш И Л И:

Утвердить отчет о деятельности единоличного исполнительного органа СРО РСА за период с 26 мая 2016 г. по 29 мая 2017 г.

По третьему вопросу: о результатах ревизии финансово-хозяйственной деятельности СРО РСА за 2016 год доложил Пантелеев Александр Семенович – член Ревизионной комиссии СРО РСА.

На голосование поставлен вопрос о принятии к сведению результатов ревизии финансово-хозяйственной деятельности СРО РСА за 2016 год.

***Голосовали: «за» – 6713,
«против» – 0, «воздержались» – 0,
принято единогласно***

Р Е Ш И Л И:

Принять к сведению результаты ревизии финансово-хозяйственной деятельности СРО РСА за 2016 год.

По четвертому вопросу: о результатах аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СРО РСА за 2016 год доложила Бондаренко София Ивановна – член Правления СРО РСА, Председатель Комитета по бюджету СРО РСА, а также представила на утверждение годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность СРО РСА за 2016 год.

На голосование поставлен вопрос о принятии к сведению результата аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СРО РСА за 2016 год, об утверждении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СРО РСА за 2016 г.

***Голосовали: «за» – 6712,
«против» – 0, «воздержались» – 1,
принято большинством голосов – 99,98%***

РЕШИЛИ:

Принять к сведению результаты аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СРО РСА за 2016 год.

Утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность СРО РСА за 2016 год.

По пятому вопросу: выступила Бондаренко София Ивановна – член Правления СРО РСА, Председатель Комитета по бюджету СРО РСА, которая доложила об исполнении Сметы СРО РСА за 2016 год и представила для утверждения смету СРО РСА на 2017 год.

На голосование поставлен вопрос об утверждении исполнения сметы СРО РСА за 2016 год.

**Голосовали: «за» – 6708,
«против» – 0, «воздержались» – 5,
принято большинством голосов – 99,92%**

На голосование поставлен вопрос об утверждении Сметы СРО РСА на 2017 год.

**Голосовали: «за» – 6606,
«против» – 17, «воздержались» – 90,
принято большинством голосов – 98,41%**

РЕШИЛИ:

Утвердить исполнение Сметы СРО РСА за 2016 год.

Утвердить Смету СРО РСА на 2017 год.

По шестому вопросу: выступила Мерецкая Наталья Александровна – член Правления СРО РСА, которая предложила для утверждения изменения в Устав СРО РСА.

На голосование поставлен вопрос:

Утвердить Изменения в Устав СРО РСА.

Уполномочить единоличный исполнительный орган – Председателя СРО РСА Колбасина Владимира Ивановича осуществить все действия,

предусмотренные законодательством, для обеспечения государственной регистрации Изменений в Устав саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), в том числе путем подачи от имени СРО РСА необходимых документов в регистрирующий орган.

***Голосовали: «за» – 5768 ,
«против» – 88 , «воздержались» – 57
принято большинством голосов – 97,85%***

Р Е Ш И Л И:

Утвердить Изменения в Устав саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), (сокращенное наименование - СРО РСА).

Уполномочить единоличный исполнительный орган – Председателя СРО РСА Колбасина Владимира Ивановича осуществить все действия, предусмотренные законодательством, для обеспечения государственной регистрации Изменений в Устав саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), в том числе путем подачи от имени СРО РСА необходимых документов в регистрирующий орган.

По седьмому вопросу: выступила Дядюра Ирина Михайловна – директор Департамента реестра, членства и отчетности СРО РСА, которая предложила для утверждения новую редакцию Положения о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Российского Союза аудиторов (Ассоциация) (СРО РСА).

На голосование поставлен вопрос об утверждении новой редакции Положения о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Российского Союза аудиторов (Ассоциация) (СРО РСА).

***Голосовали: «за» – 6713,
«против» – 0 , «воздержались» – 0,
принято единогласно***

Р Е Ш И Л И:

Утвердить новую редакцию Положения о членстве в саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА).

Считать утратившим силу Положение о членстве в СРО РСА, утвержденное решением Общего собрания, протокол от 27 мая 2009 года, с последующими изменениями по состоянию на 17 августа 2016 года.

По восьмому вопросу: выступила Дядюра Ирина Михайловна – директор Департамента реестра, членства и отчетности СРО РСА, которая предложила для утверждения новую редакцию Порядка определения размера и уплаты вступительных и членских взносов членами саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация).

На голосование поставлен вопрос об утверждении новой редакции Порядка определения размера и уплаты вступительных и членских взносов членами саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация).

**Голосовали: «за» – 6713,
«против» – 0, «воздержались» – 0,
принято единогласно**

РЕШИЛИ:

Утвердить новую редакцию Порядка определения размера и уплаты вступительных и членских взносов членами саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА).

Считать утратившим силу Порядок определения размера и уплаты вступительных и членских взносов членами саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» (СРО НП МоАП), утвержденный решением Общего собрания членов СРО НП МоАП, протокол от 26 мая 2016 года № 30.

По девятому вопросу: выступила Симбирева Ирина Александровна – директор Департамента внутреннего контроля и дисциплинарного производства, которая предложила для утверждения новую редакцию Порядка рассмотрения дел о применении мер дисциплинарного воздействия в отношении членов СРО РСА.

На голосование поставлен вопрос об утверждении новой редакции Порядка рассмотрения дел о применении мер дисциплинарного воздействия в отношении членов СРО РСА.

**Голосовали: «за» – 6711,
«против» – 2, «воздержались» – 0,
принято большинством голосов – 99,97%**

Р Е Ш И Л И :

Утвердить новую редакцию Порядка рассмотрения дел о применении в отношении членов саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА) мер дисциплинарного воздействия.

Считать утратившим силу Порядок рассмотрения дел о применении мер дисциплинарного воздействия в отношении членов саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» (СРО НП МоАП), утвержденный решением Общего собрания членов СРО НП МоАП, протокол от 26 мая 2016 года № 30.

По десятому вопросу: выступил Неверов Григорий Николаевич – Председатель Комитета по контролю качества СРО РСА, который предложил принять изменения в Правила независимости аудиторов и аудиторских организаций, одобренные Советом по аудиторской деятельности Минфина России 20 сентября 2012 г., протокол № 6, с изменениями от 27 июня 2013 г., протокол № 9, от 18 декабря 2014 г., протокол № 15 от 20 июня 2016 г., протокол № 22 и от 21 марта 2017 г., протокол № 32, в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности».

На голосование поставлен вопрос о принятии изменений в Правила независимости аудиторов и аудиторских организаций, одобренных Советом по аудиторской деятельности Минфина России 20 сентября 2012 г., протокол № 6, с изменениями от 27 июня 2013 г., протокол № 9, от 18 декабря 2014 г., протокол № 15 от 20 июня 2016 г., протокол № 22 и от 21 марта 2017 г., протокол № 32, в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности».

**Голосовали: «за» – 6693,
«против» – 14, «воздержались» – 6,
принято большинством голосов – 99,70%**

Р Е Ш И Л И :

Принять изменения в Правила независимости аудиторов и аудиторских организаций, одобренных Советом по аудиторской деятельности Минфина России 20 сентября 2012 г., протокол № 6, с изменениями от 27 июня 2013 г., протокол № 9, от 18 декабря 2014 г., протокол № 15 от 20 июня 2016 г., протокол № 22 и от 21 марта 2017 г., протокол № 32, в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности».

По одиннадцатому вопросу: выступила Козлова Людмила Анатольевна – Председатель Правления СРО РСА с предложением кандидатур для избрания в члены действующего Правления СРО РСА согласно представленному списку в количестве 18 чел.

На голосование поставлен вопрос об избрании в члены Правления списком, а не по каждой кандидатуре.

***Голосовали: «за» – 6713,
«против» – 0 , «воздержались» – 0,
принято единогласно***

На голосование поставлен вопрос об избрании в члены действующего Правления СРО РСА всех лиц, указанных в списке.

***Голосовали: «за» – 6495,
«против» – 129 , «воздержались» – 89,
принято большинством голосов – 98,03%***

Р Е Ш И Л И :

Избрать в члены действующего Правления СРО РСА лиц, указанных в списке:

1. Алтухов Кирилл Витальевич
2. Буян Игорь Анатольевич
3. Гимадудинов Айрат Фердинандович
4. Гриб Владислав Валерьевич

5. Дзюба Галина Юрьевна
6. Жилина Алла Герасимовна
7. Загарских Светлана Даниловна
8. Зайцева Елена Олеговна
9. Козлова Нина Андреевна
10. Колбасин Владимир Иванович
11. Корнева Ирина Викторовна
12. Куимов Игорь Евгеньевич
13. Пономаренко Екатерина Владимировна
14. Погуляев Владислав Юрьевич
15. Руф Александр Леопольдович
16. Соколов Вячеслав Ярославович
17. Смирнова Наталия Ивановна
18. Тютин Ирина Александровна

По двенадцатому вопросу: выступил член СРО РСА Руф Александр Леопольдович, который представил для утверждения Приоритетные направления деятельности СРО РСА на 2017 – 2018 гг.

На голосование поставлен вопрос об утверждении Приоритетных направлений деятельности СРО РСА на 2017 – 2018 гг.

***Голосовали: «за» – 6701,
«против» – 0 , «воздержались» – 12,
принято большинством голосов – 99,82%***

Р Е Ш И Л И :

Утвердить Приоритетные направления деятельности СРО РСА на 2017 – 2018 гг.

По тринадцатому вопросу: выступила Козлова Людмила Анатольевна – Председатель Правления СРО РСА, которая проинформировала о том, что в СРО «Российский союз аудиторов» (Ассоциация) от Минфина России поступили для обсуждения предложения Банка России о внесении изменений в Федеральный закон «Об аудиторской деятельности», которые направлены на радикальное реформирование модели регулирования и надзора за аудиторской деятельностью, включая замену государственного

регулятора в сфере аудиторской деятельности Минфина России на Банк России.

Заслушав информацию Л.А. Козловой и Г.Н. Неверова, а также мнение выступивших членов СРО РСА, Общее собрание обсудило указанные предложения Банка России и ранее поступившие от членов СРО РСА замечания к ним,

РЕШИЛО:

1. Создать Рабочую группу из членов СРО РСА для обобщения всех ранее поступивших замечаний и высказанных дополнительных мнений на Общем Собрании по предложениям Банка России о внесении изменений в Федеральный закон «Об аудиторской деятельности» в составе:

1. Алабужева Екатерина Николаевна
2. Баварова Марианна Евгеньевна
3. Егоров Михаил Евгеньевич
4. Загарских Светлана Даниловна
5. Зайцева Елена Олеговна
6. Кузнецов Дмитрий Михайлович
7. Лобова Татьяна Владимировна
8. Мерецкая Наталья Александровна
9. Неверов Григорий Николаевич – *руководитель Рабочей группы*
10. Руф Александр Леопольдович

2. Поручить Рабочей группе до 1 июня 2017 года обобщить указанные в пункте 1 предложения.

3. Поручить руководителю Рабочей группы Г.Н. Неверову обеспечить оформление в письменном виде результатов обобщения всех замечаний для направления их в Минфин России, не позднее 1 июня 2017 года.

4. Поручить Председателю Правления Л.А. Козловой и Председателю СРО РСА В.И. Кобасину подписать указанный документ и направить его в установленном порядке в Минфин России.

5. Правлению совместно с Рабочей группой продолжить активное взаимодействие с Минфином России и Банком России, с тем, чтобы предложения СРО РСА были максимально учтены.

Вопрос поставлен на голосование.

**Голосовали: «за» –6713 ,
«против» –0 , «воздержались» –0
принято единогласно**

По четырнадцатому вопросу выступили Козлова Людмила Анатольевна – Председатель Правления СРО РСА, Колбасин Владимир Иванович – Председатель СРО РСА, которые проинформировали Общее собрание о награждении членов СРО РСА и членов трудового коллектива СРО РСА.

Были даны ответы на вопросы, поступившие в Президиум в письменном виде и подписанные.

Повестка дня Общего собрания исчерпана. Дополнений, заявлений, замечаний, в том числе по Повестке дня, от участников Общего собрания не поступило.

Общее собрание объявлено закрытым.

Полномочия по подтверждению принятия Общим собранием указанных в настоящем Протоколе решений и состав членов СРО РСА, присутствовавших при их принятии, переданы Председателю и Секретарю Общего собрания.

Председатель Общего собрания



В.И. Колбасин

Секретарь Общего собрания



О.А.Фетисова