



Аудэкс

аудиторско-консалтинговая
компания

Аудиторское заключение
по бухгалтерской (финансовой) отчетности
Открытого акционерного общества
"Идея и Партнеры"
за 2009 год

420073, Республика Татарстан,
г. Казань, ул. Гвардейская, 15

420138, г. Казань, а/я 54

Тел.: (843) 2724011, 2723245

Факс: (843) 2723332, 2722689

www.audex.ru

e-mail: info@audex.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ по бухгалтерской (финансовой) отчетности

**Открытого акционерного общества
"Идея и Партнеры"**

за 2009 год



Собственникам Открытого акционерного общества "Идея и Партнеры" и
иным пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности

Аудируемое лицо

Наименование: Открытое акционерное общество "Идея и Партнеры"

Место нахождения: 420107, г. Казань, ул. Петербургская, д.50

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)1061655072445

Аудитор

Наименование: Закрытое акционерное общество "Аудиторско-консалтинговая фирма
"АУДЭКС"

Место нахождения: Россия, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Гвардейская, д.15

Почтовый адрес: 420138, г. Казань, а/я 54

Телефоны: (843) 2723332, 2724011 Факс: (843) 2724011

Интернет: www.audex.ru

ИНН: 1660039207

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1021603622358

ЗАО "АКФ "АУДЭКС" является членом саморегулируемой организации аудиторов НП
"Российская Коллегия аудиторов" (далее - СРО "РКА") с 12.11.2009 г., (свидетельство о
членстве № 836-ю) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО
"РКА" за основным регистрационным номером: 10305002755



1. Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества "Идея и Партнеры" за 2009 год. Данная отчетность подготовлена исполнительным органом Открытого акционерного общества "Идея и Партнеры" исходя из Положения о бухгалтерском учете и отчетности в РФ (утверждено Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н) и состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

2. Ответственность за подготовку и представление этой бухгалтерской (финансовой) отчетности несет исполнительный орган Открытого акционерного общества "Идея и Партнеры". Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности на основе проведенного аудита.

3. Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 7.08.2001 г. № 119-ФЗ (в ред. от 30.12.2008 г.), Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- Кодексом профессиональной этики аудиторов России;
- Кодексом корпоративной этики Компании «АУДЭКС»;
- Внутрифирменными стандартами аудита Компании «АУДЭКС»;
- Нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность Открытого акционерного общества "Идея и Партнеры" отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31.12.2009 г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2009 г. по 31.12.2009 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Не изменяя мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО "Идея и Партнеры" за период с 01.01.2009 г. по 31.12.2009 г. мы обращаем внимание на следующие факты:

- поскольку по окончании финансового года в соответствии с годовым бухгалтерским балансом на 31.12.2009 г. стоимость чистых активов Общества меньше размера уставного капитала, то в соответствии со ст. 35 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ "Об акционерных обществах" (с изменениями и дополнениями) Общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года обязано принять одно из следующих решений:



- 1) об уменьшении уставного капитала общества до величины, не превышающей стоимости его чистых активов;
- 2) о ликвидации общества.

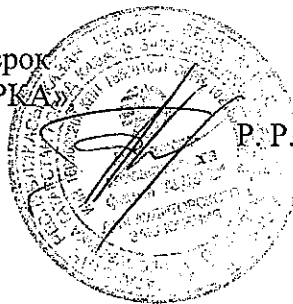
26.05.2010 г.

Директор ЗАО АКФ "АУДЭКС"



А. Ф. Гимадудинов

Руководитель аудиторской группы
(квалификационный аттестат в области общего
аудита № К 028623, выдан МФ РФ от 07.07.2008 г., срок
действия аттестата неограниченный, член СРО НП «РКА»
свидетельство № 3233, ОРН 20805006925)



Р. Р. Гарипов



A01

ИНН 1655120942

КПП 165501001 Стр. 001



D37A 944D 5088 A59D 34B7 21AF 1ECA 10BD

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2009

ОАО "Идея и Партнеры"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 73.10

Код по ОКПО 98358360

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 384

На 5 страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

Ибрагимов
Олег
Евгеньевич

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____ Дата 25.03.2010

Главный бухгалтер

Рожкова
Светлана
Валерьевна

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____

Заполняется работником налогового органа

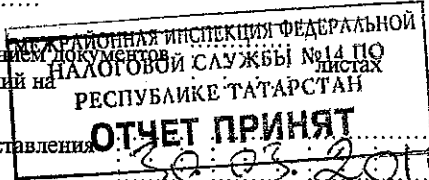
Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) _____

на _____ страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Дата представления документа _____



Зарегистрирован за № _____

Романов

Фамилия, И. О.

Подпись _____

ОАО АКФ "АВЕРС"

Р/С 40702810802100100511

К/С 30101810800000000500

ИНН 1600030207 / КПП 160001001

ОСБ "БАНК ТАТАРСТАН" №0010



ИНН 1655120942

КПП 165501001 Стр. 003



DBDA F312 508E 0088 CFB5 DABD 20D7 808B

Наименование 1	АКТИВ		
	Код 2	На начало отчетного года 3	На конец отчетного периода 4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	_____	_____
Основные средства	120	35	22
Незавершенное строительство	130	_____	_____
Доходные вложения в материальные ценности	135	_____	_____
Долгосрочные финансовые вложения	140	9	39885
Отложенные налоговые активы	145	_____	_____
Прочие внеоборотные активы	150	_____	_____
Итого по разделу I	190	44	39907
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	24	2031
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	_____	_____
животные на выращивании и откорме	212	_____	_____
затраты в незавершенном производстве	213	_____	_____
готовая продукция и товары для перепродажи	214	0	2017
товары отгруженные	215	_____	_____
расходы будущих периодов	216	24	14
прочие запасы и затраты	217	_____	_____
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	0	363
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	_____	_____
в том числе покупатели и заказчики	231	_____	_____
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	421	403
в том числе покупатели и заказчики	241	201	333
Краткосрочные финансовые вложения	250	355	355
Денежные средства	260	105	119
Прочие оборотные активы	270	_____	_____
Итого по разделу II	290	906	3272
БАЛАНС	300	949	43179

ЗАО АКФ "АВЕРОНО"
 П/С 407028108021001500
 К/С 30101810600100100000
 ИНН 1660030207 /КПП 165501001
 ОСБ «БАНК ТАТАРСТАН» №0010



ИНН 1655120942

КПП 165501001 стр. 004



57C9 A4BB 508E 4132 3DBD 23BC A7CA FDF6

Наименование 1	ПАССИВ		
	Код 2	На начало отчетного периода 3	На конец отчетного периода 4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	1 0 0	1 0 0
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	(—————)	(—————)
Добавочный капитал	420	—————	—————
в том числе фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	425	—————	—————
Резервный капитал	430	—————	—————
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	—————	—————
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	—————	—————
прочие показатели резервного капитала	433	—————	—————
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(7 3)	(1 0 6)
Целевое финансирование	480	—————	—————
Итого по разделу III	490	2 7	(6)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	4 7 2	4 7 2
Отложенные налоговые обязательства	515	—————	—————
Прочие долгосрочные обязательства	520	—————	—————
Итого по разделу IV	590	4 7 2	4 7 2
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	1 7 3	0
Кредиторская задолженность	620	2 7 8	4 2 7 1 3
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	1 3 0	1 1 7
задолженность перед персоналом организации	622	6 4	4 4
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	5 1	4 6
задолженность по налогам и сборам	624	3 2	2 5 1
прочие кредиторы	625	0	4 2 2 5 6
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	—————	—————
Доходы будущих периодов	640	—————	—————
Резервы предстоящих расходов	650	—————	—————
Прочие краткосрочные обязательства	660	—————	—————
Итого по разделу V	690	4 5 1	4 2 7 1 3
БАЛАНС	700	9 4 9	4 3 1 7 9

510 АКФ "АВТОНЕ"
 П/С 40702810100000000000
 К/С 20101610000000000000
 ИНН 1800000007 /КБЛ 1.0.0.0.0.0.
 ОСБ "БАНК ТАЯРСТАМ" 00000000000000000000



ИНН 1655120942
КПП 165501001 Стр. 005



Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Наименование 1	Код 2	На начало отчетного периода 3	На конец отчетного периода 4
Арендованные основные средства	910	1 7 0 0	1 7 0 0
в том числе по лизингу	911	_____	_____
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	_____	_____
Товары, принятые на комиссию	930	8 2 8 5	3 9 1 5
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	_____	_____
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	_____	_____
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	_____	_____
Износ жилищного фонда	970	_____	_____
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	_____	_____
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	_____	_____
Прочие ценности, учитываемые на забалансовых счетах	995	_____	_____

800 АКО "АУИЭГО"
P/C 40702810000100010300
K/C 20101810000-00000000
ИНН 1000000007 /КПП 100-01001
ОСБ "БАНК ТАЛАНСТАН" № 019



ИНН 1655120942

КПП 165501001 стр. 002



4920 7464 5082 FB0D B53F AEB9 EE06 92CD

Показатель наименование 1	Код 2	За отчетный период 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	5 0 4 6	5 0 0 2
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(4 8 5 9)(4 7 5 3)
Валовая прибыль	029	1 8 7	2 4 9
Коммерческие расходы	030	(_____)(_____)
Управленческие расходы	040	(1 7 3)(2 1 1)
Прибыль (убыток) от продаж	050	1 4	3 8
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	_____	_____
Проценты к уплате	070	(_____)(_____)
Доходы от участия в других организациях	080	_____	_____
Прочие доходы	090	2 3 8 0	2 1
Прочие расходы	100	(2 4 1 3)(6 0)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(1 9)	(1)
Отложенные налоговые активы	141	_____	_____
Отложенные налоговые обязательства	142	_____	_____
Текущий налог на прибыль	150	(1 4)(1 5)
Дополнительные показатели	160	_____	_____
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(3 3)	(1 6)

СПРАВОЧНО

Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	1 8	1 5
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	_____	_____
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	_____	_____

БИЗ АКО ТАУТОНУ
 F/C 40702010001001000000
 K/C 00101010000000000000
 ИНН 1600039207 /КЛ.1.001.1.001
 ОСБ "БАНК ТАТАРСТАН" М.Ф.Ф.



ИНН 1655120942
КПП 165501001 стр. 003



Расшифровка отдельных прибылей и убытков

Лист представляется при наличии расшифровок

Показатель наименование 1	код 2	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль 3	убыток 4	прибыль 5	убыток 6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	_____	_____	_____	_____
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	_____	_____	_____	_____
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	_____	_____	_____	_____
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	_____	_____	_____	_____
Отчисления в оценочные резервы	250	_____	_____	_____	_____
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	_____	_____	_____	_____

ООО АКФ "АУРЭК"
П/С 40702010000000000000
К/С 30101810000000000000
ИНН 1600000007 КПП 1600000000
ОСБ «БАНК ТАУАРСТАН» № 110



ИНН 1655120942
КПП 165501001 Стр. 001



62AA 465E 508F 637E 63FB 188B ADAE 77D6

Форма по ОКУД 0710003

Отчет об изменениях капитала

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2009

ОАО "Идея и Партнеры"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 73.10

Код по ОКПО 98358360

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 384

На 4 страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

Ибрагимов
Олег
Евгеньевич

Подпись _____ (фамилия, имя, отчество полностью)
Дата 25.03.2010

Главный бухгалтер
Росина
Светлана
Валерьевна

Подпись _____ (фамилия, имя, отчество полностью)

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) _____

на _____
МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
СТРАХОВОЙ СЛУЖБЫ №14 ПО
РЕСПУБЛИКЕ ТАТАРСТАН
с приложением документов или их копий на _____ листах
ОТЧЕТ ПРИНЯТ

Дата представления документа 30.03.2010

Зарегистрирован за № _____

Фамилия, И. О.

Подпись

300' АКФ "АУБЭКО"
7/С 4070281036010010370
К/С 20401810360000000000
ИНН 1600089007 / КПП 1600000000
ОСБ "БАНК ТАТАРСТАН" № 0010



0250 1024

ИНН 1655120942

КПП 165501001 Стр. 002



CE52 08C6 508F 6AD6 14B2 58AA 0352 9BA5

I. Изменения капитала

Показатель наименование/ итого 1/7	код 2	Уставный капитал 3	Добавочный капитал 4	Резервный капитал 5	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 6
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему					
43	010	100			(57)
(ГОД, ПРЕДШЕСТВУЮЩИЙ ОТЧЕТНОМУ)					
Изменения в учетной политике					
	020				
Результат от переоценки объектов основных средств					
	030				
Дополнительные показатели					
	040				
Остаток на 1 января предыдущего года					
43	050	100			(57)
Результат от пересчета иностранных валют					
	055				
Чистая прибыль					
(16)	060				(16)
Дивиденды					
	065				()
Отчисления в резервный фонд					
	067				()
Увеличение величины капитала за счет:					
дополнительного выпуска акций					
	070				
увеличения номинальной стоимости акций					
	075				
реорганизации юридического лица					
	080				
другое увеличение капитала					
	081				
Уменьшение величины капитала за счет:					
уменьшения номинала акций					
()	085	()			
уменьшения количества акций					
()	086	()			
реорганизации юридического лица					
()	087	()			()
другое уменьшение капитала					
()	089	()	()	()	()
Остаток на 31 декабря года, предшествующего отчетному					
27	090	100			(73)

ООО АКФ "АУВЕРС"
 П/О 40702910366100171511
 К/О 30101810000000000000
 ИНН 1600000007 /КПП 165501001
 ООБ "БАНК ТАТАРСТАН" У.О.019



ИНН 1655120942
КПП 165501001 стр. 004



II. Резервы

Показатель наименование 1	код 2	Остаток 3	Поступило 4	Использовано 5	Остаток 6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством, всего					
данные предыдущего года	150	_____	_____	(_____)	_____
данные отчетного года	151	_____	_____	(_____)	_____
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами, всего					
данные предыдущего года	160	_____	_____	(_____)	_____
данные отчетного года	161	_____	_____	(_____)	_____
Оценочные резервы, всего					
данные предыдущего года	170	_____	_____	(_____)	_____
данные отчетного года	171	_____	_____	(_____)	_____
Резервы предстоящих расходов, всего					
данные предыдущего года	180	_____	_____	(_____)	_____
данные отчетного года	181	_____	_____	(_____)	_____

Справки

Показатель наименование 1	код 2	Остаток на начало отчетного года 3		Остаток на конец отчетного периода 4	
1) Чистые активы	200	27		(6)	
Показатель					
наименование					
код					
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным	210	_____	_____	_____	_____
видам деятельности,					
всего.					
капитальные вложения					
во внеоборотные	220	_____	_____	_____	_____
активы, всего					

ООО "АЗО "АВЕРС"
 7/0 4070201000110 7000
 К/О 00107810000100000000
 ИНН 1600019007 ЛКНД 100010101
 ОСБ "БАНК ТАТАРСТАН" 00019



ИНН 1655120942

КПП 165501001 Стр. 001



2CFB 33F0 5082 8E70 B845 8396 2F95 D627

Форма по ОКУД 0710004

Отчет о движении денежных средств

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2009

ОАО "Идея и Партнеры"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 73.10

Код по ОКПО 98358360

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

На 3 страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

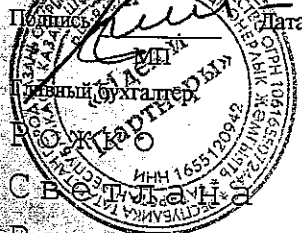
Ибрагимов

Олег

Евгеньевич

(подпись, имя, отчество полностью)

Дата 25.03.2010



С. В. Валерьевна

(фамилия, имя, отчество полностью)

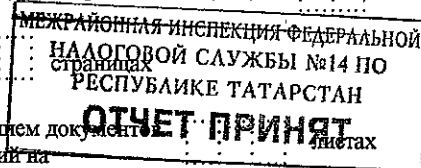
Подпись

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) _____

на _____



с приложением документов или их копий на _____ листах

Дата представления документа

30.03.2010

Зарегистрирован за № _____

Рамеева

Фамилия, И. О.

Подпись

БИР АЗ "АУТЭКО"
Т/С 40702810000000000000
К/С 26101630000000000000
ИНН 1000000007
ОСБ "БАНК ТАТАРСТАН" 000000



ИНН 1655120942

КПП 165501001 Стр. 002



341F 460E 5080 6D09 3883 B5BC AC99 BFA7

Показатель наименование 1	код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	1 0 5	7 7
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	5 1 5 6	4 8 9 2
Прочие доходы	030	1 6 3 2	1 4 8
Денежные средства, направленные:	100	(6 6 0 4	(4 8 7 7)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(1 6 6 1	(1 6 0 0)
на оплату труда	160	(2 4 2 2	(2 2 8 5)
на выплату дивидендов, процентов	170	(_____	(_____)
на расчеты по налогам и сборам	180	(9 6 3	(8 9 7)
на прочие расходы	190	(1 5 5 8	(9 5)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	1 8 4	1 6 3
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	_____	_____
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	_____	_____
Полученные дивиденды	230	_____	_____
Полученные проценты	240	_____	_____
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	_____	_____
Прочие доходы (поступления) по инвестиционной деятельности	260	_____	_____
Приобретение дочерних организаций	280	(_____	(_____)
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(_____	(_____)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(_____	(_____)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(_____	(_____)
Прочие расходы по инвестиционной деятельности	320	(_____	(_____)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	_____	_____
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	_____	_____
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	_____	_____
Прочие доходы (поступления) по финансовой деятельности	370	_____	_____
Погашение займов и кредитов (без процентов)	400	(1 7 0	(1 3 5)
Погашение обязательств по финансовой аренде	410	(_____	(_____)
Прочие расходы по финансовой деятельности	420	(_____	(_____)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	(1 7 0)	(1 3 5)
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	1 4	2 8
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	1 1 9	1 0 5
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	_____	_____

300 АЭД *AVI 0000
 P/C 407000100000000000
 K/C 001010000000000000
 ИНН 10000000000000000000
 ССБ «БАНК ТАИ/РОТАН» 00000



ИНН 1655120942
КПП 165501001 Стр. 003



Расшифровка отдельных показателей

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Прочие доходы (стр.030), в том числе:			
Прочие доходы	0301	1632	148
	0302		
	0303		
	0304		
	0305		
на прочие расходы (стр.190), в том числе:			
на прочие расходы	1901	(1558)(95
	1902	()(
	1903	()(
	1904	()(
	1905	()(
Прочие доходы (поступления) по инвестиционной деятельности (стр.260), в том числе:			
	2601		
	2602		
	2603		
	2604		
	2605		
Прочие расходы по инвестиционной деятельности (стр.320), в том числе:			
	3201	()(
	3202	()(
	3203	()(
	3204	()(
	3205	()(
Прочие доходы (поступления) по финансовой деятельности (стр.370), в том числе:			
	3701		
	3702		
	3703		
	3704		
	3705		
Прочие расходы по финансовой деятельности (стр.420), в том числе:			
	4201	()(
	4202	()(
	4203	()(
	4204	()(
	4205	()(

300' АКФ "АУБЭКО"
П/О 40702010000100010001
К/О 30701010000100010001
ИНН 1000000007 /КПП 1000000007
ОСБ "БАНК ТИМОРСТАЛ" № 119

A01



0270 1011

ИНН 1655120942

КПП 165501001 Стр. 001



F389 5A6F 5086 B44D DE73 0EA9 069B 0422

Форма по ОКУД 0710005

Приложение к бухгалтерскому балансу

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2009

ОАО "Идея и Партнеры"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 73.10
 Код по ОКПО 98358360
 Форма собственности (по ОКФС) 16
 Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47
 Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

На 7 страницах

с приложением документов или их копий на [] листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

Ибрагимов
Олег
Евгеньевич

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись [] Дата 25.03.2010



Светлана
Валерьевна

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись []

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) []

на [] страницах
на МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ №14 ПО РЕСПУБЛИКЕ ТАТАРСТАН с приложением документов или их копии ОТЧЕТ ПРИНЯТ [] листах

Дата представления документа 30.03.2010

Зарегистрирован за № []

[]

Фамилия, И. О.

Подпись

ОАО АКО «АВТОНОМНОЕ»
И/О 40702010000000000000
И/О 40702010000000000000
ИНН 1600120007 /АКЦИОНЕРНОЕ
ОБЩЕСТВО «БАНК ТАТАРСТАН» И.О.



ИНН 1655120942
КПП 165501001 Стр. 002



F071 D9AE 5088 3F7B 89E5 06A8 4977 21C8

Основные средства

Показатель наименование 1	код 2	Наличие на начало отчетного года 3	Поступило 4	Выбыло 5	Наличие на конец отчетного периода 6
Здания	070	_____	_____	(_____)	_____
Сооружения и передаточные устройства	080	_____	_____	(_____)	_____
Машины и оборудование	085	_____	_____	(_____)	_____
Транспортные средства	090	_____	_____	(_____)	_____
Производственный и хозяйственный инвентарь	095	_____	_____	(_____)	_____
Рабочий скот	100	_____	_____	(_____)	_____
Продуктивный скот	105	_____	_____	(_____)	_____
Многолетние насаждения	110	_____	_____	(_____)	_____
Другие виды основных средств	115	38	_____	(_____)	38
Земельные участки и объек- ты природопользования	120	_____	_____	(_____)	_____
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	125	_____	_____	(_____)	_____
Итого	130	38	_____	(_____)	38

Показатель наименование 1	код 2	На начало отчетного года 3	На конец отчетного периода 4
Амортизация основных средств – всего	140	3	16
зданий и сооружений	141	_____	_____
машин, оборудования, транспортных средств	142	_____	_____
других	143	3	16
Передано в аренду объектов основных средств – всего	150	_____	_____
зданий	151	_____	_____
сооружений	152	_____	_____
других	153	_____	_____
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	_____	_____
Получено объектов основных средств в аренду – всего	160	1700	1700
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	_____	_____
СПРАВОЧНО	код	На начало отчетного года 3	На начало предыдущего года 4
Результат от переоценки объектов основных средств:	2	_____	_____
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	_____	_____
амортизации	172	_____	_____
Изменение стоимости объектов основных средств в результате до- стройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	код 2	На начало отчетного года 3	На конец отчетного периода 4
	250	_____	_____

880 АКФ РАУСГО
7/0 4070001000000 00
К/О 0010100000000000
ИНН 1000000007 7/0 1/0 01/01
ОСБ «БАНК ТАН-ПОЛАН»



0270 1042

ИНН 1655120942

КПП 165501001 Стр. 003



8139 D5FF 508D AF64 C755 DB9A FB3A 92CE

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель наименование 1	код 2	Наличие на начало отчетного года 3	Поступило 4	Выбыло 5	Наличие на конец отчетного периода 6
Имущество для передачи в лизинг	260	_____	_____	(_____)	_____
Имущество, предоставляе- мое по договору проката	270	_____	_____	(_____)	_____
Прочие	290	_____	_____	(_____)	_____
Итого	300	_____	_____	(_____)	_____
			код 2	На начало отчетного года 3	На конец отчетного периода 4
Амортизация доходных вложений в материальные ценности			305	_____	_____

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Показатель наименование 1	код 2	Наличие на начало отчетного года 3	Поступило 4	Списано 5	Наличие на конец отчетного года 6
Всего	310	_____	_____	(_____)	_____
СПРАВОЧНО			код 2	На начало отчетного года 3	На конец отчетного года 4
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам			320	_____	_____
			код 2	За отчетный период 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно- исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внереализационные расходы			340	_____	_____

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель наименование 1	код 2	Остаток на начало отчетного периода 3	Поступило 4	Списано 5	Остаток на конец отчетного периода 6
Всего	410	_____	_____	(_____)	_____
СПРАВОЧНО			код 2	На начало отчетного года 3	На конец отчетного периода 4
Сумма расходов по участкам недр, незаконченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами			420	_____	_____
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчет- ном периоде на внереализационные расходы как безрезультатные			430	_____	_____

800' АКФ 'АУРБТО'
 Р/О 40700000000000000000
 К/О 30101000000000000000
 ИНН 1600000000 /К/О 1600000000
 ОСБ *БАНК ТИМОРСКИ



0270 1059

ИНН 1655120942

КПП 165501001 Стр. 004



0E00 A001 5089 22DC 6EE3 9AB4 7B4A 3C60

Финансовые вложения

Показатель наименование 1	код 2	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года 3	на конец отчетного периода 4	на начало отчетного года 5	на конец отчетного периода 6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций -- всего	510	9	9		
в т.ч. дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515				
Ценные бумаги других организаций -- всего	520				
в т.ч. долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521				
Предоставленные займы	525			355	355
Депозитные вклады	530				
Прочие	535	0	39876		
Итого	540	9	39885	355	355

Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций -- всего	550				
в т.ч. дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555				
Ценные бумаги других организаций -- всего	560				
в т.ч. долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561				
Прочие	565				
Итого	570				

СПРАВОЧНО

По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580				
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590				

ООО АКФ "АУЕРБРО"
 П/О 40708010000000000000
 К/О 30151810000000000000
 ИНН 1600000007 /КПП 165501001
 ООБ «BANK TMLPOTAD» В.И.И.

22



0270 1066

ИНН 1655120942

КПП 165501001 стр. 005



7F54 AAB8 5084 A9AB 824E 2286 A574 5A19

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель / наименование 1	код 2	Остаток	
		на начало отчетного года 3	на конец отчетного периода 4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная – всего	620	4 2 1	4 0 3
расчеты с покупателями и заказчиками	621	2 0 1	3 3 3
авансы выданные	622	_____	_____
прочая	623	2 2 0	7 0
долгосрочная – всего	630	_____	_____
расчеты с покупателями и заказчиками	631	_____	_____
авансы выданные	632	_____	_____
прочая	633	_____	_____
Итого	640	4 2 1	4 0 3
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная – всего	650	4 5 1	4 2 7 1 3
расчеты с поставщиками и подрядчиками	651	1 3 0	1 1 7
авансы полученные	652	_____	_____
расчеты по налогам и сборам	653	3 2	2 5 1
кредиты	654	_____	_____
займы	655	1 7 3	0
прочая	656	1 1 6	4 2 3 4 6
долгосрочная – всего	660	4 7 2	4 7 2
кредиты	661	_____	_____
займы	662	4 7 2	4 7 2
прочая	663	_____	_____
Итого	670	9 2 2	4 3 1 8 5

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель / наименование 1	код 2	За	
		отчетный год 3	предыдущий год 4
Материальные затраты	710	0	1
Затраты на оплату труда	720	2 7 3 3	2 6 7 8
Отчисления на социальные нужды	730	6 1 5	6 1 6
Амортизация	740	1 3	3
Прочие затраты	750	1 7 0 5	1 6 6 7
Итого по элементам затрат	760	5 0 6 5	4 9 6 4
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	_____	_____
расходов будущих периодов	766	(1 0)	2 4
резерв предстоящих расходов	767	_____	_____

ООО АКФ "АВЕРС"
 П/О 48700000000000000000
 К/О 00100000000000000000
 ИНН 1600000000 7600000000
 СЧЕТ "БАНК ТИМОРТАН" № 0000000000



0270 1073

ИНН 1655120942

КПП 165501001 Стр. 006



66C8 8240 5080 BC09 72A8 D3B0 4C4E 0656

Обеспечения

Показатель / наименование	код 2	Остаток	
		на начало отчетного года 3	на конец отчетного периода 4
Полученные – всего	770		
в т.ч. векселя	771		
Имущество, находящееся в залоге	780		
объекты основных средств	781		
ценные бумаги и иные финансовые вложения	782		
прочее	784		
Выданные – всего	790		
в т.ч. векселя	791		
Имущество, переданное в залог	820		
объекты основных средств	821		
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822		
прочее	824		

Государственная помощь

Показатель наименование 1	код 2	Отчетный период 3	За аналогичный период предыдущего года		
			4	5	6
		на начало отчетного года 3	получено за отчетный период 4	возвращено за отчетный период 5	на конец отчетного периода 6
Получено в отчетном году бюджетных средств – всего	910				
Бюджетные кредиты – всего	920				

800' АКО *АУДОРО
 П/О 40702810000000000000
 К/О 00107810000000000000
 ИНН 1655120942



ИНН 1655120942

КПП 165501001 Стр. 007



FF09 E182 5085 0951 FB28 FB9A BD2C 96B4

Расшифровка отдельных показателей

Лист представляется при наличии расшифровок

Показатель наименование		код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1		2	3	4	5	6
Прочие (стр. 040), в том числе:						
		0401			()	
		0402			()	
		0403			()	
		0404			()	
		0405			()	
		0406			()	
		0407			()	
		0408			()	
Амортизация нематериальных активов (стр. 050), в том числе:						
		0501				
		0502				
		0503				
		0504				
		0505				
		0506				
		0507				
		0508				
Передано в аренду других объектов основных средств (стр. 153), в том числе:						
		1531				
		1532				
		1533				
		1534				
		1535				
		1536				
		1537				
		1538				
Получено объектов основных средств в аренду (стр. 160), в том числе:						
ТС Toyota Land Cruiser пер.знак X991AX rus		1601		1700		1700
		1602				
		1603				
		1604				
		1605				
		1606				
		1607				
		1608				

ООО АКО "АУГЗЭС"
 П/О 4070281088100011570
 К/О 20701810880000000000
 ИНН 1600000007 /КПП 160001001
 ОСБ "БАНК ТАТАРСТАН" №0610

Открытое акционерное общество

«ИДЕЯ и ПАРТНЕРЫ»

420107, г. Казань, ул. Петербургская, 50, тел./факс: (843)570-68-50
ИНН/КПП 1655120942/165501001, ОГРН 1061655072445

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2009 год.

1. Сведения об Обществе.

1.1 Полное наименование: Открытое акционерное общество «Идея и Партнеры»

1.2 Юридический адрес: 420107, г. Казань, ул. Петербургская, д.50

1.3 Фактический адрес: 420107, г. Казань, ул. Петербургская, д.50

1.4 Дата регистрации: 27 декабря 2006 года, основной государственный регистрационный номер 1061655072445.

1.5 Уставный капитал предприятия составляет 100 000 рублей.

Состав Учредителей: Открытое акционерное общество «Инновационно-производственный Технопарк «Идея» 90%, Открытое акционерное общество «Татнефтехиминвест-холдинг» 10%. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.6 Связанными сторонами общества являются:

Связанные стороны	Основание	Операции
ОАО «Инновационно-производственный Технопарк «Идея»	Акционер (более 20 % УК)	Размер выручки, приходящийся на указанное лицо, составил 5028274,82 рублей без НДС или 99% от общего дохода общества.
Генеральный директор Ибрагимов Олег Евгеньевич	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, действует на основании Устава и Протокола общего собрания акционеров №3 от 04.06.07г.	Оплата труда за 2009 год составила 12033 рубля. Начисления с ФОТ составили 3152,65 рублей

2. Основные элементы учетной политики общества.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией, являющейся самостоятельным структурным подразделением предприятия, которое подчиняется главному бухгалтеру.

2.1.2 Для ведения текущего бухгалтерского учета хозяйственных операций используется таблично автоматизированная форма учета в виде бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 7.7» на базе ПЭВМ.

2.1.3 Поступление производственных запасов и товаров отражается в учете и отчетности по цене их фактического приобретения. Отпуск со склада производится по средневзвешенной цене.

2.1.4 Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.1.5 Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2010 году не предусматривается.

2.1.6 Филиалов нет.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1 Доходы и расходы для целей налогообложения прибыли определяются по методу начисления (основание – п.3 статьи 248 НК РФ).

2.2.2 Материально-производственные запасы при их выбытии оцениваются по средней себестоимости.

2.2.3 Расходы Общества делятся на прямые и косвенные.

2.2.4 Нормы налоговой амортизации рассчитываются линейным способом, исходя из срока полезного использования, установленного постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

2.2.5 Общество формирует регистры налогового учета при помощи ПЭВМ.

3. Финансово-хозяйственная деятельность.

3.1 Характеристика деятельности Общества.

3.1.1 Основным видом деятельности Общества является оказание услуг по управлению инновационными проектами: проведение маркетинговых исследований, подготовка презентаций проектов для венчурных инвесторов, разработка и текущая корректировка бизнес-планов, защита бизнес-планов перед потенциальными инвесторами, организационное сопровождение проектов, продвижение проектов на рынке товаров и услуг и т.п. Выручка в 2009 году составила 5046071,43 без НДС, что составляет 100% от общей суммы реализации.

3.1.2 Согласно декларации по налогу на прибыль у организации за отчетный период образовалась прибыль 70891 рубль. Но в состав затрат не вошли суммы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по прибыли. Поэтому по бухгалтерскому учету (ф.2) убыток за 2009 год составил 33401,07 рублей.

3.1.3 Дебиторская задолженность на 31.12.08г. составляет 402938,08 рублей, в т.ч.:
332583,53 – расчеты с покупателями и заказчиками.

3.1.4 По строке 140 ф.1 Долгосрочные финансовые вложения отражено:
39875781,00 - дебиторская задолженность, полученная по договору уступки права требования;

9000, 00 - вклады в уставные капиталы других организаций.

3.1.5 Сумма кредиторской задолженности на 31.12.08г. составила 42713452,47 рублей, в т.ч.:

42256241,00 – задолженность по договору уступки права требования cedentu.

3.1.6 Общество имеет заем в ООО «НПФ «Ситеком» 400000 рублей.

3.1.7 Общество имеет предоставленные займы ООО «Технефтемаш» 255000 рублей, ООО «Примула» 100000 рублей.

3.1.8 Внесены поправки по показателям на начало 2009 года:

в ф.2 отражен текущий налог на прибыль 15143 рубля, в связи с чем убыток по бухгалтерскому учету за 2008 год составил 16000 рублей;

в ф.1 по строке 470 непокрытый убыток составил 73000 рублей;

величина дебиторской задолженности по строке 240 составила 421000 рублей.

4. Социальные показатели.

За отчетный период численность работников составила 11 человек. Затраты на оплату труда составили 2733071,40 рублей. Суммы начисленного ЕСН и взносов на ОПС составили 614546,59 рублей.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



О.Е.Ибрагимов

С.В.Рожко



Саморегулируемая Организация Аудиторов
Некоммерческое Партнерство
«РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ»

Действительный член
Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

№ 836-Ю

ЗАО «Аудиторско-консалтинговая
фирма «АУДЭКС»

является членом
«РОССИЙСКОЙ КОЛЛЕГИИ АУДИТОРОВ»
в соответствии с решением
Совета РКА от 12 ноября 2009 года

Основной регистрационный номер
в Реестре аудиторов и аудиторских организаций

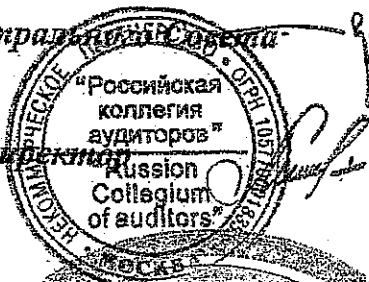
10305002755

Председатель Центрального Совета

А. Л. Руф

Исполнительный директор

Н.С. Мельникова



Протиновано, пронумеровано и
скреплено печатью

19

Гвардии полк 2283 мс лист 26
Дата выдачи: *27.11.1912*

Подпись:

