

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 2007 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%

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 2008 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 2007 году составила 2928806,8 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 50890 рублей. Но в состав затрат не вошли суммы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по прибыли. Поэтому по бухгалтерскому учету (ф.2) убыток за 2007 год составил 57115,02 рублей.

3.1.3 Дебиторская задолженность составляет 443667,32 рублей, в т.ч.:

89895,0 – расчеты с покупателями и заказчиками;

305000 – расчеты с персоналом по предоставленным займам.

3.1.4 Сумма кредиторской задолженности на 31.12.07г. составила 101370,67 рублей. Просроченной кредиторской задолженности нет.

3.1.5 Общество имеет заем в ООО «НПФ «Ситеком» 400000 рублей, в ОАО «ИПТ «Идея» 385000 рублей. Погашено 80000 рублей в ОАО «ИПТ «Идея».

3.1.6 Общество предоставило заем ООО «Технефтемаш» 255000 рублей, в ООО «Примула» 100000 рублей.

4. Социальные показатели.

За отчетный период численность работников составила 9 человек. Затраты на оплату труда составили 1865640,28 рублей. Суммы начисленного ЕСН и взносов на ОПС составили 458624,17 рублей.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



О.Е.Ибрагимов

С.В.Рожко