ИНСТИТУТ
ФИНАНСОВОГО
РАЗВИТИЯ БИЗНЕСА

УПРАВЛЕНИЕ ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТЬЮ В ОРГАНИЗАЦИИ

Презентация для организаций

Существующая проблематика

Кейс 1

Генеральный директор без согласования с собственниками предприятия продал 8 патентов за 80 тыс. руб.

Под угрозой запрета выпуска продукции правообладатель патента затребовал роялти в размере 25 млн. руб. в год.

Отказ от предложения и недоумение акционеров из-за остановки производства

Иск правообладателя и судебное решение об остановке производства и запрете выпуска продукции

Успешная компания с оборотом 7 млрд. руб. учитывала патенты по цене 5 тыс. руб. на общую сумму 40 тыс. руб.

ВАЖНО: ПОСТАВИТЬ ПАТЕНТЫ И НОУ-ХАУ НА БАЛАНС НЕ ПО СТОИМОСТИ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОШЛИНЫ, А ПО СТОИМОСТИ СОЗДАНИЯ.

Кейс 3

Кризис 2008 года. Резкое падение выручки. Предбанкротное состояние. Рост процентных ставок по выданным кредитам и заморозка новых траншей

Успешная компания реализует инвестиционную программу, получив кредит по ставке 7%.

Оформление технологии в качестве ноу-хау и капитализация ИС позволило выйти на прибыль, «разморозить» кредитные линии, снизить процентные ставки

Реализация инвестиционной программы и завоевание лидерских позиций

Компания-лидер рынка с высокой капитализацией

ВАЖНО: НИВЕЛИРОВАТЬ УБЫТОК, СНИЗИТЬ СЕБЕСТОИМОСТЬ, ВЫЙТИ НА ПРИБЫЛЬ, УВЕЛИЧИТЬ СТОИМОСТЬКОМПАНИИ НА 30% ВОЗМОЖНО ЗА СЧЁТ КАПИТАЛИЗАЦИИ ИС.

Кейс 2

Крупная компания

Сотрудник (технолог) усовершенствовал технологию выпускаемой продукции и уведомил компанию о создании РИД

Компания пропустила 4-х месячный законный срок на закрепление прав

Сотрудник получил патент и обратился в компанию за выплатой роялти на сумму 7 млн. руб. в год

Суд поддержал требования технолога

Данному примеру последовали ещё 60 технологов

ВАЖНО: РАЗРАБОТАТЬ ПОЛОЖЕНИЕ О ВЫПЛАТЕ АВТОРСКОГО ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ.

Кейс 4

Малое инновационное предприятие (МИП) разработало технологию отчистки нефтяных насосов от отложений. Балансовые активы МИП 10 тыс. руб.

Положительный результат на испытаниях

Нефтяная компания объявила тендер на разработку на сумму 30 млн. руб

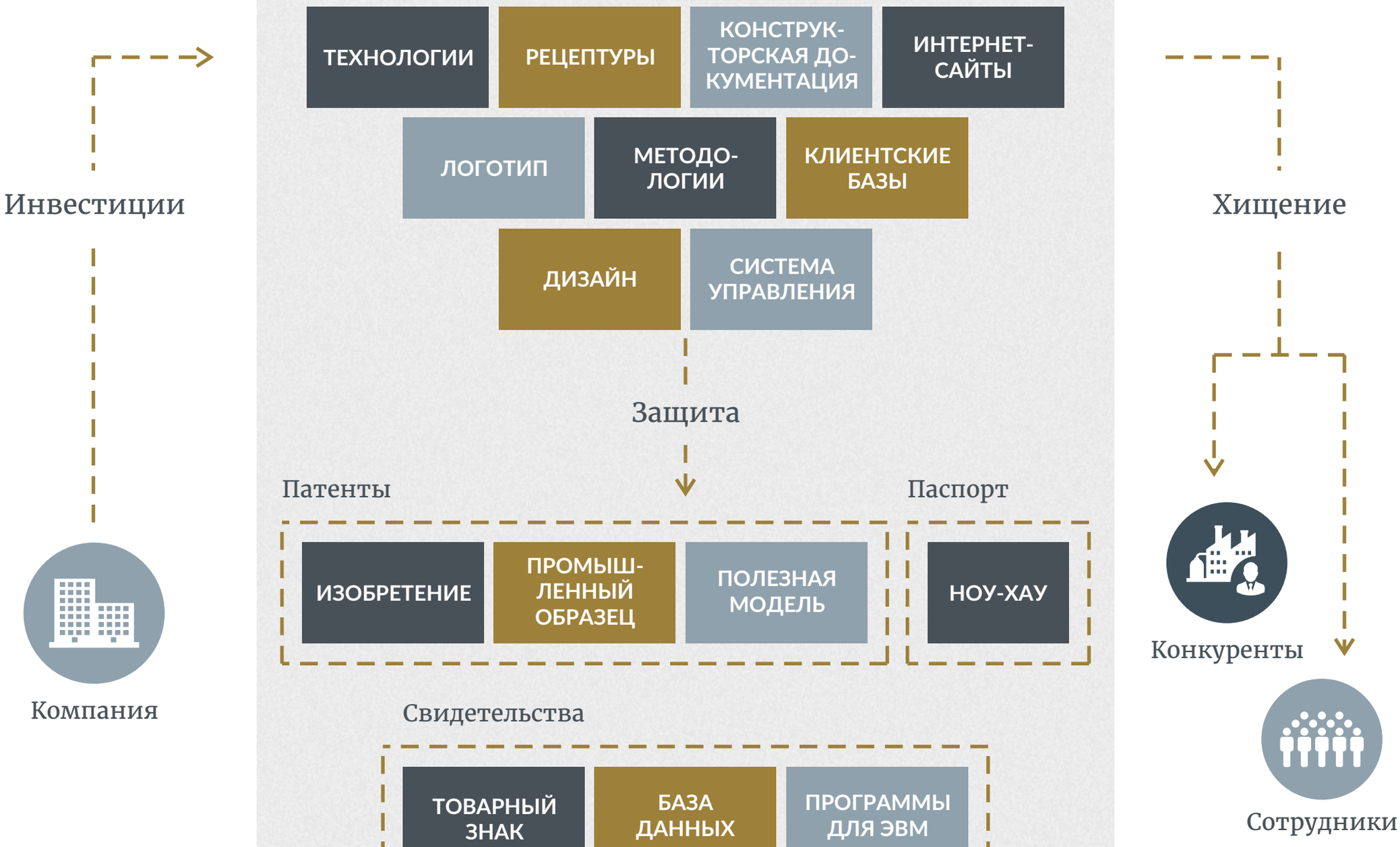
МИП снят с тендера из-за "невозможности" исполнения контракта ввиду низкой стоимости активов (10 тыс. руб.)

Капитализация интеллектуальной собственности (ИС) позволила увеличить активы до 60 млн. руб. и выиграть тендер

Успешная реализация. Новые заказы на 400 млн. руб.

ВАЖНО: УВЕЛИЧИТЬ СТОИМОСТЬ АКТИВА И ПОВЫСИТЬ КОНКУРЕНТНЫЕ ПРЕИМУЩЕСТВА ЗА СЧЁТ КАПИТАЛИЗАЦИИ ИС. ПОДХОДИТ ТАКЖЕ ДЛЯ СТАРТАПОВ , IT-КОМПАНИЙ И ИНЖИНИРИНГОВЫХ КОМПАНИЙ.

Основные риски



Зачем вводить систему управления интеллектуальной собственностью?

- Разработка новых продуктов и технологий – сложный процесс как с точки зрения управления разработкой, так и с точки зрения формализации и защиты прав.
- Введение автоматизированной системы управления интеллектуальной собственностью позволяет упорядочить (и в конечном итоге упростить) этот процесс и добиться целого ряда положительных эффектов:

  - Оформление и защита прав на интеллектуальную собственность, создаваемую компанией или по заказу компании;
  - Сохранение конфиденциальности коммерчески ценной информации;
  - Привлечение нарушителей к материальной или административной/уголовной ответственности;
  - Учет и капитализация нематериальных активов;
  - Повышение стоимости активов и бизнеса;
  - Возможность своевременно и эффективно применять налоговые льготы, в том числе льготы, вступившие в силу с 01.01.2018 г;
  - Повышение инвестиционной привлекательности компании.

Капитализация интеллектуальной собственности

1 → 2 → 3 → 4 → 5

РЕШЕНИЯ

СОЗДАНИЕ И МОДЕРНИЗАЦИЯ:

- тех. решения
- бизнес-процессы
- технологии
- рецептуры
- прочее

НИОКР*

ПРАВОВОЙ БЛОК:

- локальные нормативные акты
- договоры

УЧЕТНЫЙ БЛОК:

- формирование фактической стоимости создания (зарплата, материалы и т.п.)

ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

ИДЕНТИФИКАЦИЯ РИД В КАЧЕСТВЕ ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ:

- фиксация
- закрепление прав
- отношения с авторами

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

ПРИЗНАНИЕ:

- учет
- амортизация
- налоговые льготы

ПРИРОСТ СТОИМОСТИ

РОСТ ПРИБЫЛИ, ПРИРОСТ КАПИТАЛА, ПОВЫШЕНИЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРИВЛЕКАТЕЛЬНОСТИ

* - создание новой или усовершенствование производимой продукции (работ, услуг), применяемых технологий, методов организации производства и управления

Решение основных задач и получение выгод от оптимизации управления ИС

ЗАЩИТА И ОХРАНА ИС

- Закрепление прав на ИС за Компанией и появление охраноспособных РИД
- Минимизация потерь от недобросовестной конкуренции
- Пресечение нарушений
- Расширение рынка

ВЫГОДЫ ОТ КОММЕРЦИА-ЛИЗАЦИИ ИС

- Оперативность принятия решений о партнерстве с другими компаниями
- Вклад в уставной капитал
- Лицензирование
- Залог
- Отчуждение

ОПТИМИЗАЦИЯ НАЛОГОВОГО УЧЕТА

- Применение налоговых льгот для учета расходов на НИОКР
- Обоснованность выплаты лицензионных платежей
- Применение налоговых льгот:
  - по налогу на прибыль;
  - по НДФЛ для сотрудников;
  - нулевая ставка на имущество и НДС

КАПИТА-ЛИЗАЦИЯ НМА

- Выявление коммер-чески-ценных РИД
- Капитализация в качестве НМА
- Повышение стоимости бизнеса, деловой репутации
- Рост инвестиционной привлекательности бизнеса

Подход ИФРБ

Исходя из понимания стоящих перед компанией задач, мы готовы предложить выполнение следующего комплекса услуг, которые помогут Вам усовершенствовать существующую систему защиты и управления интеллектуальной собственностью:

АУДИТ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ И ЗАЩИТЫ ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	Выявление «белых пятен» по учету и управлению интеллектуальной собственностью и нематериальными активами
РАЗРАБОТКА ЭФФЕКТИВНОЙ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ, ЗАЩИТЫ И КАПИТАЛИЗАЦИИ ИС	Внедрение системы по управлению, защите и капитализации РИД, включая создание нормативно-правовой базы для обеспечения процессов работы с интеллектуальной собственностью
ОФОРМЛЕНИЕ ПРАВ НА РИД КОМПАНИИ	Оформление правоустанавливающих документов на охраноспособные РИД в целях обеспечения их защиты в режиме секрета производства (ноу-хау) с регистрацией в депозитарии ИФРБ
КАПИТАЛИЗАЦИЯ РИД НА БАЛАНСЕ КОМПАНИИ	Оценка выявленных в результате инвентаризации объектов интеллектуальных прав и отражение в бухгалтерском и управленческом учете Компании в качестве НМА
ОБУЧЕНИЕ СОТРУДНИКОВ КОМПАНИИ	Семинары и программы повышения квалификации ИФРБ формируют у сотрудников Компании компетенции в области повышения инвестиционной привлекательности бизнеса за счет капитализации ИС

Комплексный подход

I. Аудит системы управления и защиты интеллектуальной собственности

Аудит существующих РИД – первый шаг при построении системы управления ИС

Для получения корректного результата необходимо последовательно проверить:

- Надлежащую формализацию прав на ИС:
  - Трудовые договоры с сотрудниками
  - Договоры со сторонними исполнителями (договоры авторского заказа, договоры НИОКР)
  - Договоры о приобретении прав на РИД
- Надлежащий режим защиты информации (если в состав РИД входит ноу-хау)
- Корректность отражения РИД в бухгалтерском и налоговом учете
- Подход к формированию стоимости и учету нематериальных активов (НМА)

В рамках исследования мы акцентируем внимание на следующих вопросах:

- Возможность оформления прав на РИД потенциально принадлежащих Компании и правовой охране как ИС.
- Возможность капитализации затрат на НИОКР, которые осуществляет Компания
- Возможность формализации ИС – обязательно условие для учета НМА, применения льготы НИОКР и дальнейшей коммерциализации РИД

II. Разработка системы управления и охраны интеллектуальной собственности

Выполнение данного этапа позволит компании разработать правовую архитектуру по управлению и охране ИС, включающую в себя:

- Формализацию бизнес-процессов Компании в целях оптимизации маршрута:

- Введение режима коммерческой тайны в целях обеспечения правовой охраны секретов производства (ноу-хау) с разработкой соответствующих ЛНА;
- Урегулирование правовых отношений с сотрудниками, включая разработку трудовых договоров, служебных заданий, должностных инструкций и т.д.;
- Урегулирование правовых отношений с внешними исполнителями НИОКР, а также гражданскоправовых отношений внутри группы.

Внедрение эффективной системы управления, защиты и капитализации ИС простимулирует создание новой интеллектуальной собственности, в том числе технологий, методик и рецептур, а также других охраноспособных РИД, с последующим оформлением исключительных прав и получением дохода за счет их коммерциализации.

Обеспечит учет формализованных РИД в качестве нематериальных активов в бухгалтерском учете, налоговую и бухгалтерскую оптимизацию, повышение капитализации Компании

III. Оформление прав на РИД компании

- Основная цель данного этапа – оформление юридических прав на потенциально подлежащие охране РИД с целью обеспечения их эффективной защиты и нивелирования рисков утери технологий и рецептур.

- По итогам выполнения данного этапа будут оформлены правоустанавливающие документы на согласованный с Компанией перечень РИД с целью обеспечения их защиты в форме секрета производства (ноу-хау) в рамках внедренной на предыдущем этапе системы управления и охраны РИД.

- Выполнение данного этапа позволит впоследствии сформировать задание на проведение оценки, являющейся неотъемлемой частью следующего этапа проекта, связанного с работами по отражению РИД в качестве НМА в бухгалтерском учете Компании.

IV. Капитализация РИД на балансе компании

- Основная задача данного этапа – определение фактической стоимости создания интеллектуальной собственности, принадлежащую Компании с последующим её отражением на балансе компании в качестве НМА с целью введения в гражданский и хозяйственный оборот.

- Исполнителем будет разработан механизм капитализации затрат, который обеспечит формирование роста прибыли и высокой стоимости нематериальных активов.

- В целях достижения наилучшего результата планируется применение налоговых преференций, введенных с 01.01.2018 г., которые позволяют Компании увеличить стоимость активов и прибыли за счет постановки на баланс по рыночной стоимости выявленных в результате инвентаризации имущественных прав на используемые РИД, применив льготу по налогу на прибыль, предусмотренную пп.3.6 п.1 ст.251 Налогового Кодекса РФ

Поэтапный план внедрения системы охраны и управления объектами ИС

№	Этап	Описание основных мероприятий этапа	Эффект для Компании
I	**Аудит системы управления и защиты интеллектуальной собственности**	Подготовка отчета с указанием рисков и проблем в управлении интеллектуальной собственностью и рекомендации по их исправлению	– Выявление РИД и рисков по управлению ИС – Формирование реестров имущественных прав на потенциальные и оформленные РИД – Анализ учета затрат при проведении НИОКР – Выявление спорных моментов, нарушений договорных и иных обязательств по отдельным РИД. – Оценка риска судебных споров в сфере ИС
II	**Создание системы управления РИД** **Разработка процессов и документации, направленной на формализацию бизнес-процессов по управлению и защите РИД**	Подготовка пакета локально-нормативных актов, требующихся для оформления прав на объекты ИС и их последующей капитализацией Разработка внутриорганизационных процессов управления РИД с учетом специфики процессов в рамках Компании, разработка необходимой документации (внутренние положения, трудовые и гражданско-правовые договоры, соглашения, инструкции и руководства) Рекомендации по внедрению конкретных технических решений, обеспечивающих режим защиты информации, соответствующий требованиям российского законодательства	Существенное повышение эффективности управления РИД, охраны от возможных притязаний и нарушений со стороны третьих лиц (включая бывших работников и конкурентов Компании на рынке) **Пакет ЛНА:** – Регламент по управлению РИД; – Положение о коммерческой тайне; – Типовые формы договоров на отчуждение РИД в пользу Заказчика (с контрагентами-исполнителями НИОКР); – Типовые формы трудовых договоров, служебных заданий; – и др.

Поэтапный план внедрения системы охраны и управления объектами ИС

№	Этап	Описание основных мероприятий этапа	Эффект для Компании
III	**Оформление прав на РИД компании**	– Формирование реестра охраноспобоных РИД – Подготовка описательной части и согласование с Рабочей группой Компани – Оформление правоустанавливающих документов, согласование с заказчиком и внесение в депозитарий ИФРБ	Оформленные в соответствии с требованиями законодательства исключительные права. Правоустанавливающие документы по каждому объекту с возможность оформления инвентарного объектов на балансе компании

IV	**Оценка и капитализация затрат на создание объекта ИС с последующим отражением в регистрах бухгалтерского учета в качестве нематериальных активов (НМА) с использованием налоговых преференций**	– Проведение работ по капитализации интеллектуальных прав на основе уникальной технологии TeGrA-invest©, включая следующие основные этапы:
		  – Оформление первичных и распорядительных документов
		  – Формирование стоимости создания/ Проведение рыночной оценки РИД
		  – Постановка на баланс в качестве НМА
			Экономические выгоды:
			– Рост совокупных активов, чистых активов и собственного капитала;
			– Повышение коэффициента финансовой устойчивости (D/E);
			– Повышение EBITDA и коэффициента Долг/EBITDA;
			– Получение налоговых льгот и преференций;
			
			Использование НМА в качестве залога;
			
			Взнос интеллектуальной собственности в уставный капитал

Стоимость оказываемых услуг

№	Наименование услуги	Стоимость
1	Аудит системы управления и защиты интеллектуальной собственности	**от 190 тыс. руб.**
2	Оформление интеллектуальной собственности в виде ноу-хау	**от 150 тыс. руб.**
3	Оценка рыночной стоимости интеллектуальной собственности в соответствии с требованиями бухгалтерского и налогового учета и постановка ее на баланс организации	**от 150 тыс. руб.**
4	Подготовка и предоставление типовых форм локальных нормативных актов для внедрения системы управления и охраны интеллектуальной собственностью, включая:	**от 350 тыс. руб.** (за пакет документов)

- Корпоративный стандарт по управлению и охране результатов интеллектуальной деятельности;
- Методические указания по признанию и учету затрат на НИОКР и отражению нематериальных активов в бухгалтерском учете и отчетности
- Методические указания по отражению результатов интеллектуальной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности
- Правила оформления результатов интеллектуальной деятельности в режиме секрета производства (ноу-хау)
- Положение о введении режима коммерческой тайны
- Положение о порядке выплаты авторского вознаграждения

5	Заполнение ЛНА и их адаптация под организацию	**от 150 тыс. руб.** (за пакет документов)

Опыт «Института финансового развития бизнеса»

Среди клиентов:

- ОАО «Т Плюс» Группа Ренова
- ООО «Кора Инжиниринг»
- АО «Татэнергосбыт»
- АО «Сетевая компания»
- АО «Машиноимпорт»
- ОАО «Микран»
- ООО «СПИРИТ Навигация»
- ООО «Сибеко»
- ОАО «ОЗНА»
- ООО «Пилот»
- ОАО «Тверьстеклопластик»
- ООО «К4»
- ООО «Рускомпозит»
- ООО НПО «Пилот»
- АО «Уралнефтехим»

АО «Ротек»

Внедрение системы управления ИС. Оформлены технологические ноу-хау (технологии и конструкторская документация).

- Рост капитализации бизнеса на 350 млн. руб.
- Рост финансовых и кредитных показателей

Группа компаний Татнефть

Проведено тестирование и обучение сотрудников Группы компаний Татнефть, разработана авторская программа обучения, включающая очный и дистанционный модули.

- Повышения уровня правовой и финансовой грамотности сотрудников
- Ожидаемый экономический эффект более 100 млн. руб.
- Достигнуто соглашении на разработку видео курса по капитализации ИС

АО «Уральский турбинный завод»

Построение системы управления и защиты ИС. Оформление ноу-хау, постановка на баланс и оценка НМА.

- Рост капитализации бизнеса
- Рост стоимости активов в 225 раз, с 2,7 млн. руб. до 609 млн. руб.

Май (бренд Ричард, Майский чай, Curtis)

Проведен аудит действующей системы учета и защиты интеллектуальной собственности

- Выявление охраноспособных РИД
- Разработан пошаговый алгоритм по построению системы управления, охраны и коммерциализации ИС

ООО «Сити паркинг»

Система управления и учета НИОКР, постановка на баланс, капитализация была увеличена на 250 млн. руб.

- Рост капитализации бизнеса
- Внедрены соответствующие элементы системы охраны сведений

ООО «Столичные овощи»

Результатом реализации проекта стало создание высококонкурентного продукта, повышение инвестиционной привлека-тельности и увеличения стоимости ООО ТК "Новосибирский" на 130 млн. руб.

- Оформление интеллектуальной собственности в виде ноу-хау
- Постановка на баланс
- Капитализация затрат на созданные НМА

Отзывы наших клиентов

ООО Тепличный комбинат «Новосибирский»

Юридический адрес: 633100, Новосибирская область, Новосибирский район, с. Толмачево, ул. Советская, д.140

Фактический адрес: 633100, Новосибирская область, Новосибирский район, с. Толмачево, ул. Советская,140
Почтовый адрес: 633100, почтовое отделение г. Обь, а/я 7

контактные телефоны: 8(383) 28-55-770

e-mail: info.tkn@gorkunov.com

Исх.№ 68 от 21 марта 2018 г.
На вх.№ _____ от _____ 2018 г.

Генеральному директору
Акционерного общества
«Институт финансового развития бизнеса»
Шайхутдинову Ильдару Альбертовичу

БЛАГОДАРСТВЕННОЕ ПИСЬМО

ООО Тепличный комбинат «Новосибирский» (далее - ООО ТК «Новосибирский»), осуществляющий свою деятельность в составе Группы Компаний «Горкунов» и являющийся одним из лидеров в области строительства тепличных комплексов, а также производителем и поставщиком сельскохозяйственной продукции, благодарит генерального директора Акционерного общества «Институт финансового развития бизнеса» (далее - АО «ИФРБ») Шайхутдинова Ильдара Альбертовича за добросовестное исполнение на высоком профессиональном уровне сложных задач по выявлению охраноспособных результатов интеллектуальной деятельности, закреплению исключительных прав и оформлению их в качестве нематериальных активов, отражению результатов НИОКР в бухгалтерском учете.

В 2016 году ООО ТК «Новосибирский» поставил себе задачу - повышение капитализации. В рамках заключенного договора с АО «ИФРБ» были проведены работы по оформлению, поставке на баланс и капитализации затрат следующих технологий:

- Ноу-хау «Технология выращивания малообъемной культуры томата методом интерпланта»
- Ноу-хау «Адаптация технологии получения привитой рассады томата для малообъемной технологии»

Благодарим Вас и команду АО «ИФРБ» за предложенные в рамках работ мероприятия, которые положительно повлияли на повышение инвестиционной привлекательности и, в конечном счете, рост капитализации бизнеса на 130 млн. руб.

Рекомендуем АО «ИФРБ» для защиты интеллектуальной собственности, технологий, повышения стоимости бизнеса и решения стратегических задач.

Желаем успешного развития и достижения новых вершин в бизнесе!

С уважением,
Генеральный директор А.В. Седунов

ТАТЭНЕРГОСБЫТ

Директору
АО «Институт финансового развития бизнеса»

Шайхутдинову И.А.

16.03.2018 № 107-84/575
На _____ от _____

Отзыв о сотрудничестве

Уважаемый Ильдар Альбертович!

В 2017 году АО «Татэнергосбыт» по результатам открытого запроса цен на оказание услуг по оформлению объектов интеллектуальной собственности обратилось в АО «Институт финансового развития бизнеса» (АО «ИФРБ») с целью разработки системы управления результатами интеллектуальной деятельности Общества.

Специалистами АО «ИФРБ» были проведены работы по разработке методики формирования и оценки первоначальной стоимости нематериальных активов (НМА), внутрикорпоративного стандарта по управлению исключительными правами на результаты интеллектуальной деятельностью с целью вовлечения их в хозяйственный оборот, а также оказаны услуги по государственной регистрации объектов интеллектуальной собственности и их оформлению в качестве НМА.

По итогам работы АО «ИФРБ» были достигнуты следующие результаты:

- В Обществе внедрена система управления, защиты и коммерциализации результатов интеллектуальной деятельности, соответствующая актуальным нормам российского законодательства;
- Оформлена государственная регистрация исключительных прав АО «Татэнергосбыт» на две базы данных и программу для ЭВМ с последующим отражением в учете в качестве НМА.

Услуги были оказаны на высоком уровне, что позволяет сделать вывод о квалифицированности и опытности специалистов АО «ИФРБ», а также рекомендовать данную организацию для решения подобных задач.

Директор **Р.Х.Сулейманов**

Новикова СВ 5677106

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ТАТЭНЕРГОСБЫТ»

420059, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Павлюхина, 110В, телефон (8843) 567-70-59, факс (8843) 517-70-15
ИНН 1657082308, КПП 165901001 Р/с 40702810645030000173 в ПАО «АК БАРС» БАНК г. Казань
Кор/счет 30101810000000000805, БИК 049205805

+7 (499) 390-56-73
fdbi.ru

ИНСТИТУТ
ФИНАНСОВОГО
РАЗВИТИЯ БИЗНЕСА

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ

Презентация для организаций

С уважением

Ильдар Шайхутдинов

Генеральный директор АО ИФРБ

Тел.: +7 (499) 390-56-73
E-mail: nma@fdbi.ru

Общая информация

- Член Генерального совета Деловой России
- Член Общественного совета при Роспатент
- Эксперт WIPO (Всемирная организация интеллектуальной собственности)

Образование и квалификация

- Российская академия народного хозяйства при Президенте РФ, специальность стратегические финансы,
- Executive MBA

Опыт реализации проектов

- Ильдар имеет 17 летний опыт подготовки компаний к сделкам с финансовыми институтами и фондами.
- Обладает значительным опытом ведения комплексных проектов в области IP/IT. Разрабатывает стратегии управления интеллектуальной собственностью компаний
- Принимал участие в разработке Федерального стандарта оценки ФСО-11 «Оценка нематериальных активов и интеллектуальной собственности»
- Ильдар является признанным экспертом в области оформления результатов НИОКР и НМА, автор методики роста капитализации компаний за счет внедрения системы охраны и управления результатами интеллектуальной деятельности.
- Награжден премией «Финансовый директор» в номинации «Лучшее управление стоимостью бизнеса»