

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу,
отчету о финансовых результатах
и отчету о целевом использовании средств
за 2020 год**

г. Санкт-Петербург

22 марта 2021 г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Автономная некоммерческая организация «Дирекция по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области» (далее – **Дирекция**) создана на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 30.01.2013 № 82-р «Об учреждении автономной некоммерческой организации «Дирекция по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области».

Учредители Дирекции в соответствии с Учредительным договором от 03.06.2013 г.:

Российская Федерация, полномочия учредителя осуществляются Министерством транспорта Российской Федерации (ОГРН 1047702023599, ИНН/КПП 7702361427/770201001),

Субъект Российской Федерации – город федерального значения Санкт-Петербург, полномочия учредителя осуществляются Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга (ОГРН 1027809244561, ИНН/КПП 7832000076/781201001),

Субъект Российской Федерации Ленинградская область, полномочия учредителя осуществляются Управлением Ленинградской области по транспорту (ОГРН 1089848035419, ИНН/КПП 7842125211/784201001).

ИНН/КПП Дирекции: 7838290808/783801001.

Юридический адрес: 190031, Санкт-Петербург, Московский проспект дом 10-12, литера А, офис 1Н, 76Н, 98Н, 99Н, 100Н, 9Н.

Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации №7814051581 от 10 июля 2013 г.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения Инспекции Федеральной налоговой службы 78 № 009427076.

Руководитель – с 20.05.2020 г. Герун Ирина Александровна (до 19.05.2020 г. - Поляков Кирилл Валентинович).

Высший коллегиальный орган управления Дирекцией в соответствии с Уставом – **Наблюдательный совет.**

В состав Наблюдательного совета по состоянию на конец 2020 г. входили:

1. Председатель Наблюдательного совета – заместитель Министра транспорта РФ – **А.А. Костюк.**

2. Заместитель руководителя Федеральной службы по надзору в сфере транспорта – **В.В. Куликов.**

3. Вице-губернатор Санкт-Петербурга – **М.Ю. Соколов.**

4. Председатель Комитета по транспорту – **К.В. Поляков.**

5. Заместитель Председателя Правительства Ленинградской области по транспорту и топливно-энергетическому комплексу – **С.В. Харлашкин.**

6. Председатель Комитета Ленинградской области по транспорту – **М.С. Присяжнюк.**

7. Генеральный директор АНО «Дирекция по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области» – **И.А. Герун.**

В состав Наблюдательного совета по состоянию на конец 2019 г. входили:

1. Председатель Наблюдательного совета – первый заместитель Министра транспорта РФ – **И.С. Алафинов.**
2. Заместитель руководителя Федеральной службы по надзору в сфере транспорта – **А.Ч. Ахохов.**
3. Председатель Комитета по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга – **С.В. Харлашкин.**
4. Председатель Комитета по транспорту – **А.Н. Головин.**
5. Заместитель Председателя Правительства Ленинградской области по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству – **М.И. Москвин.**
6. Начальник Управления Ленинградской области по транспорту – **П.М. Постовалов.**
7. Генеральный директор АНО «Дирекция по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области» – **К.В. Поляков.**

Председатель Ревизионной комиссии Дирекции в 2020 г. и 2019 г. – заместитель директора Департамента государственной политики в области автомобильного и городского пассажирского транспорта Министерства транспорта РФ В.В. Луговенко.

Финансирование деятельности Дирекции в 2020 г. осуществляется путем предоставления субсидий в следующем соотношении: за счет средств федерального бюджета – 17%, за счет средств бюджета Санкт-Петербурга – 34 %, за счет средств бюджета Ленинградской области – 49 %.

Дирекция создана в целях повышения уровня координации федеральных органов исполнительной власти, органов исполнительной власти Санкт-Петербурга и Ленинградской области при реализации мероприятий по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области.

Предмет и виды деятельности Дирекции:

- мониторинг реализации мероприятий по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области, в том числе осуществляемых за счет внебюджетных источников;
- подготовка предложений и обоснований по актуализации мероприятий по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области;
- мониторинг исполнения решений Координационного совета по развитию транспортной системы города Санкт-Петербурга и Ленинградской области, созданного в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 04 апреля 2011 г. № 241, федеральными органами исполнительной власти, органами исполнительной власти Санкт-Петербурга и Ленинградской области, организациями и предприятиями Северо-Западного региона;
- подготовка предложений по взаимоувязке сроков и объемов выполняемых мероприятий при реализации мероприятий по развитию транспортной системы, в том числе при выполнении работ по проектированию, инженерным изысканиям, строительству, реконструкции, капитальному ремонту и содержанию объектов транспортной инфраструктуры на территории Санкт-Петербурга и Ленинградской области;
- обеспечение деятельности Координационного совета по развитию транспортной системы города Санкт-Петербурга и Ленинградской области, в том числе подготовка отчетных и аналитических материалов;
- подготовка предложений по совершенствованию законодательных и иных нормативных актов, необходимых для реализации мероприятий по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области;

- проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в целях внедрения инновационных технологий и применения зарубежного опыта в транспортной отрасли на территории Санкт-Петербурга и Ленинградской области.
- организация работ по анализу доступности услуг транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области;
- информационная поддержка мероприятий по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области, в том числе создание и поддержание базы исходных и статистических данных, организация и проведение выставок, семинаров, конференций по вопросам развития транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области и внедрению новых технологий и материалов в транспортной отрасли;
- взаимодействие с исполнительными органами государственной власти, органами местного самоуправления, предприятиями и организациями различных видов транспорта, заключение соответствующих договоров и соглашений, осуществление иных форм сотрудничества, направленных на достижение уставных целей Дирекции;
- осуществление функции заказчика-застройщика при проектировании, инженерных изысканиях, строительстве, реконструкции, капитальном ремонте и содержании объектов транспортной инфраструктуры на территории Санкт-Петербурга и Ленинградской области;
- разработка проектной и градостроительной документации, необходимой для реализации мероприятий развития транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области;
- технический надзор за проектированием и строительно-монтажными работами;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием, оказание информационно-консультационных услуг и осуществление комплексного организационного сопровождения подготовки и реализации мероприятий по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области, в том числе организация конкурсных процедур;
- консультирование по аппаратным средствам вычислительной техники;
- разработка программного обеспечения и консультирование в этой области;
- обработка данных;
- Обеспечение защиты сведений, составляющих государственную тайну;
- прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий.

Источниками формирования имущества Дирекции в денежной и иных формах, согласно Устава, являются:

- ✓ регулярные (ежегодные) и единовременные поступления от учредителей путем предоставления субсидий за счет средств федерального бюджета, за счет средств бюджета Санкт-Петербурга, за счет средств бюджета Ленинградской области в порядках, установленных соответствующими нормативно-правовыми актами Российской Федерации и субъектов Российской Федерации
- ✓ добровольные имущественные взносы и пожертвования;
- ✓ выручка от реализации услуг в рамках осуществления уставной деятельности;
- ✓ дивиденды (доходы, проценты), получаемые по акциям, облигациям, другим ценным бумагам и вкладам;
- ✓ доходы, получаемые от собственности Дирекции;
- ✓ другие, не запрещенные законодательством Российской Федерации, поступления.

Среднесписочная численность работников Дирекции за 2020 г. - 53 человека, предельная численность работников Дирекции – 61 человек, за 2019 г. – 53 человека.

Филиалы, представительства и прочие обособленные подразделения у Дирекции отсутствуют.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. Основа составления

Годовая бухгалтерская отчетность Дирекции сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Минфином РФ.

Бухгалтерский учет в Дирекции ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов и расходов приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Показатель считается существенным, если:

- отношение этого показателя к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%, либо
- его не раскрытие могло повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основании отчетной информации.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах и отчете о целевом использовании средств показателей, отражаемых в составе **прочих показателей**, они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данных показатели превышают 5% от итоговой суммы раскрываемого показателя.

При составлении отчетности использовались принципы полноты, достоверности, существенности, сопоставимости, последовательности и нейтральности. Отчетность составлена в тыс. руб., если не указано иначе.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Пересчет стоимости средств на банковских счетах, средств в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операций в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Пересчет стоимости средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, по мере изменения курса не производится.

Курсовые разницы, возникающие при проведении операций с валютными ценностями, отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих доходов или прочих расходов.

Доход и расход от продажи валюты и положительные и отрицательные курсовые разницы в Отчете о финансовых результатах показываются **свернуто**.

Официальный курс Евро к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату:

31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
90,6824	69,3406	79,4605

2.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств, ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Автономная некоммерческая организация «Дирекция по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области»
Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2020 год

Амортизация объектов основных средств не начисляется, по ним начисляется за балансом износ линейным методом.

При определении срока полезного использования, Общество руководствуется Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации № 1 от 1 января 2002 г.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Учет арендованных основных средств и основных средств, полученных в безвозмездное пользование ведется за балансом по стоимости, указанной в договоре, либо в размере страховой суммы, принятой по договору страхования.

Незавершенные операции по приобретению объектов основных средств и незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств отражаются в составе показателя «Основные средства» по одноименной статье Бухгалтерского баланса.

2.4. Нематериальные активы

При приемке к учету нематериальных активов устанавливается срок полезного использования – 5 лет, впоследствии срок полезного использования может уточняться в зависимости от решений Наблюдательного совета по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области, в части направлений использования результатов выполненных Дирекцией научно-исследовательских работ.

Амортизация и износ по НМА не начисляется.

Дирекция не проводит переоценку нематериальных активов.

Нематериальные активы не проверяются на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенном исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

Незавершенные операции по приобретению и созданию нематериальных активов отражаются в составе показателя «Нематериальные активы» по одноименной статье Бухгалтерского баланса.

2.5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения.

Оценка материалов при их выбытии производится по методу ФИФО.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретённых за плату, признается сумма фактических затрат, связанных с их приобретением.

2.6. Расходы будущих периодов

Дирекция ведет учет расходов будущих периодов по расходам по платежам за предоставленные права пользования результатами интеллектуальной деятельности (программные продукты для ЭВМ).

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, установленного самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения расходов.

2.7. Дебиторская задолженность

Дирекция отражает дебиторскую задолженность за минусом резерва.

Резерв сомнительных долгов определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, в зависимости от оценки финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга (в %). Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва осуществляется на конец года.

2.8. Оценочные обязательства

Дирекция признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- По оплате отпусков.

Ежегодно, по состоянию на 31 декабря отчетного года, проводится инвентаризация резервов, подтверждающая их сумму.

2.9. Налог на прибыль

Дирекция не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчётов по налогу на прибыль организаций», т.к. не является плательщиком по налогу на прибыль и применяет УСН (доходы 6%).

2.10. Целевые средства

Учет средств целевого финансирования, поступающих в качестве источников финансирования, ведется путем предварительного начисления. Дата начисления определяется следующим образом:

А) Учет целевых взносов, поступающих из бюджета (субсидий) ведется путем предварительного начисления на дату подписания Договора на предоставление субсидий на текущий год.

Б) Учет целевых взносов, поступающих на основании Соглашений о предоставлении Гранта ведется путем предварительного начисления на дату, при одновременном выполнении следующих условий:

- у организации имеется подписанное соглашение о предоставлении Гранта
- организация понесла расходы о предоставлении Гранта.

2.11. Расходы

Дирекция осуществляет отдельный учет расходов, связанных с осуществлением уставной деятельности и расходов, связанных с иной, приносящей доход деятельностью.

2.12. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов и расходов Дирекция отражает прочие доходы и расходы, не связанные с уставной деятельностью, курсовые разницы, операции по покупке и продаже иностранной валюты, начисленные штрафные санкции и банковские расходы.

2.13. Связанные стороны

Для раскрытия информации в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» о связанных сторонах Дирекция применяет "Информация о связанных сторонах. В состав **основного управленческого персонала** Дирекция включает следующих сотрудников: генеральный директор, первый заместитель генерального директора, заместители генерального директора, главный бухгалтер.

2.14. События после отчетной даты

Для раскрытия информации в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» о событиях после отчетной даты Дирекция применяет ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

2.15. Изменение сравнительных показателей

Для более достоверного представления финансово-хозяйственной деятельности в отчетности и для сопоставления данных за 2020 г. и 2019 г. в Отчете о целевом использовании средств была сделана следующая реклассификация:

(тыс. руб.)

Отчет о целевом использовании средств	Код	До корректировки	После корректировки	Влияние
Остаток средств на начало отчетного периода	6100	93 425	93 425	0
Поступило средств				-
Вступительные взносы	6210			-
Членские взносы	6215			-
Целевые взносы	6220	158 567	158 567	0
Пожертвования	6230			-
Прибыль	6240	4 383	(4 383)	8 766
Прочие поступления	6250	29 467	29 467	0
Всего поступило средств	6200	192 417	183 651	8 766
Использовано средств				-
На целевые мероприятия	6310	(5 270)	(5 143)	(127)
<i>социальная и благотворительная помощь</i>	6311			-
<i>проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.</i>	6312	(5 035)	(4 908)	(127)
<i>иные мероприятия</i>	6314	(235)	(235)	
На содержание аппарата управления	6320	(125 865)	(128 220)	2356
<i>расходы, связанные с оплатой труда</i>	6321	(104 504)	(104 504)	0
<i>выплаты, не связанные с оплатой труда</i>	6322	0	(1 800)	1800
<i>расходы на служебные командировки и деловые поездки</i>	6323	(2 142)	(2 698)	556
<i>содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)</i>	6324	(18 976)	(18 976)	0
<i>ремонт основных средств и иного имущества</i>	6324	(242)	(242)	0
<i>прочие</i>	6326			-
На приобретение ОС и иного имущества	6330	(85 453)	(85 453)	0
Прочее	6350	(22 171)	(11 177)	(10 995)
Всего использовано средств	6300	(238 759)	(229 993)	(8 766)
Остаток средств на конец отчетного периода	6400	47 083	47 083	0

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Нематериальные активы

3.1.1. Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка строки Нематериальные активы:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Нематериальные активы	247 541	278 336	244 027
Незаконченные операции по приобретению НМА	12 100	2 801	20 196
Итого	259 641	281 136	264 223

Наличие и движение нематериальных активов:

За 2020 г.:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2019	Поступило	Выбыло	31.12.2020
Итого Нематериальные активы (строка 1110 ББ)	278 336		30 795	247 541
В том числе:				
Сайты	470			470

Автономная некоммерческая организация «Дирекция по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области»
Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2020 год

Проектная и градостроительная документация, необходимая для реализации мероприятий развития транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области	277 866		30 795	247 071
---	---------	--	--------	---------

За 2019 г.:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2018	Поступило	Выбыло	31.12.2019
Итого Нематериальные активы (строка 1110 ББ)	244 027	52 246	17 938	278 336
В том числе:				
Сайты	470	-	-	470
Проектная и градостроительная документация, необходимая для реализации мероприятий развития транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области	243 558	52 246	17 938	277 866

Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов:

За 2020 г.:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2019	Затраты за период	Принято к учету в качестве НМА	31.12.2020
Итого незаконченные операции по приобретению НМА	2 801	9 299		12 100

За 2019 г.:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2018	Затраты за период	Принято к учету в качестве НМА	31.12.2019
Итого незаконченные операции по приобретению НМА	20 196	34 851	52 246	2 801

Перечень НМА по состоянию на 31.12.2020 г.:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Стоимость НМА	Дата ввода в эксплуатацию	Оставшийся СПИ, месяц
Итого НМА	247 541		
Сайты	470		
Официальный сайт Дирекции www.spbtrd.ru	470	12.01.2015	60
Проектная и градостроительная документация, необходимая для реализации мероприятий развития транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области	247 071		
Разработка "Концепция создания и функционирования системы мониторинга использования воздушного пространства над территорией Санкт-Петербурга (на высотах от 0 до 450 метров от земли) и территорией Ленинградской области"	9 850	30.09.2016	9
Предпроект "Размещение транспортно-пересадочного узла "Кудрово" в составе: вестибюль станции метрополитена, автобусный вокзал, коммерческие помещения и перехватывающая парковка автомобильного транспорта"	2 950	30.06.2015	6
Корректировка Концепции обеспечения комплексного развития ТПУ в районе станции метро "Девяткино", включающего автобусный вокзал, станцию метрополитена, ж.д. станцию., а также перехватывающую парковку автомобильного транспорта с использованием механизмов реализации модели	6 450	28.09.2017	18

Наименование показателя	Стоимость НМА	Дата ввода в эксплуатацию	Оставшийся СПИ, месяц
государственного частного партнерства в целях выделения в первую очередь строительства автовокзала с учетом существующей санитарной зоны ЛЭП, теплосети и утвержденной схемы территориального планирования Ленинградской области"			
Разработка Концепции (предпроектной документации с обоснованием инвестиций) создания ТПУ "Рыбацкое" в составе станция метрополитена, ж/д станция, остановки наземного городского и пригородного пассажирского транспорта и ЛРТ, перехватывающая парковка автомобильного транспорта с использованием механизмов реализации модели государственно-частного партнерства"	5 800	30.09.2016	9
Разработка "Регламент предоставления обобщенной информации третьим лицам от локальных АСУДД, расположенных на территории Санкт-Петербурга и Ленинградской области для информирования участников дорожного движения"	1 490	30.09.2016	9
Проект "Центр координации АСУДД"	3 300	26.12.2017	24
Разработка Стратегии транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области на период до 2030 года	12 575	11.01.2017	13
Разработка Объединенной комплексной транспортной схемы Санкт-Петербурга и Ленинградской области	109 270	20.12.2017	24
Предпроект "Организация пригородного пассажирского ж/д сообщения на участке: г. Сертолово Ленинградской области-ж/д станция Левашово-Санкт-Петербург (Финляндский вокзал)"	9 500	25.08.2018	20
Результат работ "Инженерно-геодезические изыскания в отношении территории под размещение объекта "Подъезд к ТПУ "Девяткино" от региональной дороги от КАД в обход населенных пунктов Мурино и Новое Девяткино с выходом на существующую автомобильную дорогу Санкт-Петербург-Матокса"	150	23.08.2018	31
Разработка Концепции создания испытательного полигона ИТС	283	27.12.2017	24
Документация по планировке территории в целях размещения объекта регионального значения "Транспортно-пересадочный узел "Кудрово" (проект планировки территории и проект межевания территории)	3 800	16.10.2018	58
Документация по планировке территории в целях размещения линейного объекта регионального значения "Широтная магистраль скоростного движения с мостом через р. Неву в створе ул. Фаянсовая- ул. Зольная. Участок от автомобильной дороги общего пользования федерального значения А-118 "Кольцевая автомобильная дорога вокруг г. Санкт-Петербурга" до автомобильной дороги общего пользования федерального значения Р-21 "Кола" Санкт-Петербург-Петрозаводск-Мурманск-Печенга-граница с Королевством Норвегии"	14 786	21.12.2018	36
Документация по планировке территории в целях размещения линейного объекта регионального значения "Широтная магистраль скоростного движения с мостом через р. Неву в створе ул. Фаянсовая- ул. Зольная. Участок от ул. Коммуны Санкт-Петербурга до автомобильной дороги общего пользования федерального значения А-118 "Кольцевая автомобильная дорога вокруг Санкт-Петербурга"	14 620	21.12.2018	36
Документация по планировке территории в целях размещения объекта регионального значения "Транспортно-пересадочный узел "Девяткино"	6 780	12.08.2018	32
Проект "Разработка проекта планировки и проекта межевания территории линейного объекта - "автомобильная дорога вдоль КАД от ул. Шоссейной (а/д Санкт-Петербург - Запорожское - Приозерск) до планируемого примыкания к строящейся транспортной развязке с КАД (в створе Гражданского пр.)"	7 800	18.03.2019	15
Разработка технико-экономического обоснования реализации проекта строительства трамвайной линии от ст.м "Улица Дыбенко" до д. Новосаратовка со строительством трамвайного путепровода на пересечении с ж/д путями Октябрьской железной дороги на основе концессионного соглашения	10 925	16.09.2019	45
Предпроект "Обоснование выбора трассы нового автомобильного подхода от федеральной автомобильной трассы А181 "Скандинавия" до международного пункта пропуска "Брусничное"	13 422	12.02.2019	14
ПИР "Адаптация новых подходов развития велосипедного транспорта и велосипедных маршрутов между Россией и Финляндией в целях улучшения безопасности, мобильности, окружающей среды и продвижения социального развития в рамках приграничного сотрудничества "Юго-Восточная Финляндия - Россия"	11 169	28.10.2019	22
Схема размещения аварийных посадочных площадок для воздушных судов на территории СПб и ЛО, прилегающей к границам СПб	2 150	04.12.2019	48

3.1.2. Результаты исследований и разработок (строка 1120 Бухгалтерского баланса)**Наличие и движение результатов НИОКР:**

За 2020 г.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2018	Поступило	Выбыло	31.12.2019
НИОКР - всего	53 602		15 352	38 250

За 2019 г.:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2018	Поступило	Выбыло	31.12.2019
НИОКР - всего	37 252	33 000	16 650	53 602

За 2020 г.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2019	Затраты за период	Принято к учету в качестве НМА	31.12.2020
Незаконченные НИОКР	-			-

За 2019 г.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2018	Затраты за период	Принято к учету в качестве НМА	31.12.2019
Незаконченные НИОКР	7 241	25 759	33 000	-

Перечень НИОКР по состоянию на 31.12.2020 г.:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Первоначальная стоимость	Дата ввода в эксплуатацию	Оставшийся СПИ, месяц
НИОКР - всего	38 250		
в том числе:			
НИР "Разработка комплексного подхода к развитию велосипедного сообщения в приграничных регионах"	33 000	28.10.2019	46
НИР "Разработка концепции обеспечения комплексного развития транспортно-пересадочного узла в районе станции метро "Девяткино", включающего автобусный вокзал, станцию метрополитена, ж.д. станцию., а также перехватывающую парковку автомобильного транспорта с использованием механизмов реализации модели государственного частного партнерства"	5 250	26.12.2014	12

Все научно-исследовательские, проектные и предпроектные работы выполнялись с привлечением исполнителей на основании подведения итогов объявленных Дирекцией конкурсов.

3.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

За 2020 г.:

(тыс. руб.)

2020 год	Итого основные средства	Офисная техника	Оборудование для помещений (кондиционеры, воздухоочистители и пр.)	Прочие
Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	16 387	10 981	2 971	2 435
Поступили основные средства	835	835		
Выбыли основные средства	181	181		
Первоначальная стоимость на конец отчетного периода	17 041	11 635	2 971	2 435
Износ на начало отчетного периода	(14 948)	(10 777)	(2 821)	(1 351)
Начислен износ	(785)	(355)	(144)	(286)
Выбыл износ	181	181		
Износ на конец отчетного периода	(15 552)	(10 951)	(2 965)	(1 636)
Остаточная стоимость на начало отчетного периода	1 439	204	150	1 085
Остаточная стоимость на конец отчетного периода	1 489	684	6	799

За 2019 г.:

(тыс. руб.)

2019 год	Итого основные средства	Офисная техника	Оборудование для помещений (кондиционеры, воздухоочистители и пр.)	Прочие
Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	16 180	10 774	2 971	2 435
Поступили основные средства	207	207		
Выбыли основные средства	-			
Первоначальная стоимость на конец отчетного периода	16 387	10 981	2 971	2 435
Износ на начало отчетного периода	(14 381)	(10 658)	(2 666)	(1 058)
Начислен износ	(567)	(119)	(155)	(293)
Выбыл износ	-			
Износ на конец отчетного периода	(14 948)	(10 777)	(2 821)	(1 351)
Остаточная стоимость на начало отчетного периода	1 800	117	305	1 378
Остаточная стоимость на конец отчетного периода	1 439	204	150	1 085

На забалансовом учете (по состоянию на 31.12.2018 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2020 г.) числится имущество, полученного по договорам в безвозмездное пользование:

Автономная некоммерческая организация «Дирекция по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области»
Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2020 год

1) Помещение по адресу: Санкт-Петербург, Московский пр., д. 10-12, которое используется на основании договора безвозмездного пользования объектом нежилого фонда № 11-Б270251 с КУГИ Санкт-Петербурга от 03.06.2014 г. в размере страховой суммы, принятой по договору страхования (п.2.2.2. Договора безвозмездного пользования) - **62 532 тыс. руб.**

2) Прочее имущество, переданное в безвозмездное пользование по договору с Комитетом по развитию транспортной инфраструктуры на сумму **381 тыс. руб.**

3.3. Финансовые вложения

3.3.1. Долгосрочные финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений Дирекция отражает инвестиции в уставные капиталы.

Движение долгосрочных финансовых вложений за период:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2019	Приобретено	Выбыло	31.12.2020
Доли в ООО	50	-	-	50
Резерв под обесценение	-	-	-	-
Итого	50	-	-	50

3.3.2. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения Дирекции на конец отчетного периода включают депозитные вклады в финансово-кредитных учреждениях, срок обращения которых менее года и которые не являются вкладами до востребования.

Депозитные вклады в кредитных организациях по состоянию на 31.12.2020 г.:

(тыс. руб.)

Наименование кредитной организации	Валюта депозитного вклада	Срок размещения		Сумма
		Начало	Конец	
Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ	рубли	ноя.20	янв.21	40 000
Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ	рубли	дек.20	фев.21	20 000
Итого				60 000

Движение краткосрочных финансовых вложений, отраженных по строке 1240 Бухгалтерского баланса, за 2020 г.:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2019	Размещено	Погашено	31.12.2020
Депозитные вклады	6 500	420 570	(367 070)	60 000
Итого	6 500	420 570	(367 070)	60 000

Средневзвешенная ставка доходности размещения депозитов в рублях за 2020 г. составила – 4% годовых, в 2019 г. – 5,6% годовых.

Депозитные вклады в кредитных организациях по состоянию на 31.12.2019 г.:

(тыс. руб.)

Наименование кредитной организации	Валюта депозитного вклада	Срок размещения		Сумма
		Начало	Конец	
Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ	рубли	дек.19	янв.20	1 000

Автономная некоммерческая организация «Дирекция по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области»
Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2020 год

Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ	рубли	дек.19	январь.20	2 500
Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ	рубли	дек.19	февр.20	3 000
Итого				6 500

Средневзвешенная ставка доходности размещения депозитов в рублях за 2020 г. составила – % годовых, в 2019 г. - % годовых.

Движение краткосрочных финансовых вложений, отраженных по строке 1240 Бухгалтерского баланса, за 2019 г.:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2018	Размещено	Погашено	31.12.2019
Депозитные вклады	-	208 995	(202 495)	6 500
Итого	-	208 995	(202 495)	6 500

3.4. Запасы

Информация и наличии и движении Запасов.

За 2020 г.:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2019	Поступили	Израсходованы	31.12.2020
Материалы (канцтовары, хоз. расходы)	1 307	2 613	(2 994)	926
Итого	1 307	2 613	(2 994)	926

В 2020 г. резервов под снижение стоимости МПЗ не создавалось.

За 2019 г.:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2018	Поступили	Израсходованы	31.12.2019
Материалы (канцтовары, хоз. расходы)	926	2 170	(1 305)	1 307
Итого	926	2 170	(1 305)	1 307

В 2019 г. резервов под снижение стоимости МПЗ не создавалось.

3.5. Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности (строка баланса 1230):

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
<i>Расчеты с поставщиками</i>	<i>16 916</i>	<i>3 562</i>	<i>1 731</i>
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>	<i>(248)</i>	<i>(150)</i>	
Итого расчеты с поставщиками за вычетом резерва	16 668	3 411	1 731
Расчеты бюджетом по налогам и взносам	1 057	417	825
Расчеты по страхованию	1 592	1 320	
Расчеты по претензиям	56	58	60
Начисление средств целевого финансирования в рублях			
Начисление средств целевого финансирования в валюте	21 715	36 802	60 947
Прочие	216	4	
Итого	41 304	42 012	63 563

В 2020 году у Дирекции по трем контрагентам были зафиксированы случаи признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты в размере 248 тыс. руб.

Вся задолженность является краткосрочной. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

3.6. Денежные средства

Расшифровка денежных средств (строка баланса 1250):

(тыс. руб.)

Денежные средства	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Денежные средства в рублях на счетах в банках	3 849	298	19 162
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	3	777	
Итого	3 852	1 075	19 162

3.7. Кредиторская задолженность

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности, отраженной по строке 1520 Бухгалтерского баланса:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	46	1 868	15 452
<i>в том числе:</i>			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	46	57	14 631
Расчеты бюджетом по налогам и взносам	-	562	342
<i>в том числе:</i>			
<i>НДФЛ</i>		<i>187</i>	<i>100</i>
<i>Взносы в Пенсионный фонд</i>		<i>366</i>	
Взносы в Фонд обязательного медицинского страхования		9	242
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	1 249	479

По состоянию на 31.12.2020 г. (31.12.2019 г. и 31.12.2018 г.) Дирекция не имела просроченной кредиторской задолженности.

3.8. Оценочные обязательства и резервы

Дирекция формирует оценочное обязательство по отпускам.

Ниже представлено движение обязательства за отчетный период:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2019	Изменение резерва	31.12.2020
Резерв на отпуска	5 839	1 941	7 780

Расходы по резерву на отпуска отражаются в составе целевых расходов на содержание аппарата управления.

3.9. Целевые средства

Остаток неиспользованных средств в соответствии с данными бухгалтерского учета составил

Автономная некоммерческая организация «Дирекция по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2020 год

на 31.12.2019 г. – 47 083,00 тыс. руб.

В 2020 г. финансирование деятельности Дирекции осуществлялось Учредителями на основании договоров о предоставлении субсидий:

- Из федерального бюджета Договор № 103-10-2020-00 от 31.01.2020 г., ДС № 103-10-2020-002/1 от 27.02.2020г. к договору № 103-10-2020-002 от 31.01.2020 г- всего на сумму 30 000,0 тыс. руб.;

- Из бюджета Ленинградской области Соглашение № КТ7220/01/20325 от 20.01.2020 г. , ДС №1 от 27.03.2020г., ДС №2 от 14.08.2020г., ДС №3 от 02.12.2020г. к соглашению № КТ7220/01/20325 от 20.01.2020 г. на сумму 87 131,4 тыс. руб.;

- Из бюджета Санкт-Петербурга – Договор б/н от 17.07.2020 г., ДС №1 от 15.10.2020г. к Договору б/н от 17.07.2020г. на сумму 60 000,0 тыс. руб.

Всего на **177 131,4** тыс. руб. (отражено по строке 6220 «Целевые взносы» Отчета о целевом использовании средств)

Остаток неиспользованных средств в соответствии с данными бухгалтерского учета составил на 31.12.2020 г. – 111 092,0 тыс. руб.

Обязательства по финансированию на 2020 г. в полном объеме выполнены Учредителями.

По строке 6250 «Прочие» Отчета Отчета о целевом использовании средств отражены поступления по **Гранту** «Адаптация новых подходов развития велосипедного транспорта и велосипедных маршрутов между Россией и Финляндией в целях улучшения безопасности, мобильности и окружающей среды, и продвижения социального развития (на примере строительства велодорожки Светогорск – Иматра)» в рамках программы приграничного сотрудничества «Юго-Восточная Финляндия – Россия».

По строке 6350 «Прочие» Отчета Отчета о целевом использовании средств отражены следующие расходы:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Расходы, связанные с оплатой труда (вкл. начисления)	31 471	
Расходы, услуги и прочие расходы, связанные с реализацией ГРАНТА	4 746	1 011
Расходы на социологические исследования	3 450	1 686
Расходы по разработкам, проектным и предпроектным работам	12 555	
Услуги связи	622	631
Расходы на программное обеспечение	3 402	3 211
Типографские, переплетные, копировальные работы и услуги	-	96
Охрана	3 240	2 209
Подписка на справочно-информационные издания	54	63
Курьерская доставка	54	47
Реклама	203	370
Нотариальные услуги	19	1
Аудиторские услуги	969	200
Обучение, повышение квалификации	155	372
Канцелярские и хозяйственные расходы	726	1 139
Представительские расходы, подарочная и сувенирная продукция	97	141
Прочие расходы (стр. 6350)	61 763	11 177

3.10. Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2019	Формирование Фонда	Выбытие объектов	31.12.2020
Нематериальные активы	331 938		46 147	285 791
Основные средства	16 387	835	181	17 041
Итого	348 325	835	46 328	302 832

3.11. Налог по системе УСН

За 2020 г. налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогооблагаемые доходы, начислен в сумме **44** тыс. руб.

3.12. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов, отраженных по строкам 2320 и 2340 и прочих расходов, отраженных по строке 2350 Отчета о финансовых результатах:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Проценты по срочным депозитам (до года)	1 671	782
Проценты к получению (стр. 2320)	1 671	782
Доходы, связанные с продажей валюты	(1 821)	43 069
Курсовые разницы	16 317	4 013
Признанные должником санкции за нарушение договорных условий	3	1 263
Прочие внереализационные доходы	9	1
Прочие доходы (стр. 2340)	14 508	48 346
Расходы, связанные с продажей валюты		43 175
Курсовые разницы		9 968
Банковские расходы	215	152
Резервы по сомнительным долгам	98	150
Пожертвование	34	
Штрафы, пени и неустойки к уплате	17	1
Прочие внереализационные расходы	1	4
Прочие расходы (стр. 2350)	365	53 446

В соответствии с учетной политикой в 2019 году Дирекция отражает развернуто доходы и расходы по курсовым разницам и операции по продаже валюты.

В соответствии с учетной политикой в 2020 году Дирекция отражает свернуто доходы и расходы по курсовым разницам и операции по продаже валюты.

Курсовая разница образована по операциям в валюте по следующим счетам:

(тыс. руб.)

Наименование	Итого	Переоценка валютных счетов	Переоценка счета расчетов по целевому финансированию	Переоценка счета расчетов с поставщиками
Положительные курсовые разницы	20 604	1 654	18 109	841
Отрицательные курсовые разницы	(4 287)	(2 830)	(1 281)	(176)
Итого	16 317	(1 176)	16 828	665

4. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В 2014 г. на основании Решения № 1 от 28.11.0214 г. Дирекция создала 100% дочернее общество – ООО «Региональное агентство транспортной инфраструктуры» (РАТИ) с уставным капиталом 50,0 тыс. руб. Уставный капитал оплачен 26.12.2014 г.

ИНН: 7838513701 / КПП:783801001 ОГРН 117847428761

Генеральный директор Баранов Егор Сергеевич.

Высший коллегиальный орган – наблюдательный совет, состоящий из работников единственного участника.

Избран состав Ревизионной комиссии дочернего общества.

Основной вид деятельности 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Финансовый результат деятельности Общества:

(тыс. руб.)

Наименование	2019 г.	2020 г.
Получена прибыль за период	15	2
Величина чистых активов на конец периода	1 511	1 513

Операции между Дирекцией и ООО «РАТИ» в 2019 г. и 2020 г. отсутствовали.

Основной управленческий персонал:

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, в совокупности и по каждому из следующих видов оплат:

(тыс. руб.)

Наименование	2020 г.	2019 г.
Заработная плата	8 276	7 732
Отпускные	695	1 348
Премии	4 858	5 908
Взносы на заработную плату	2 994	3 106
Итого	16 823	18 094

В таблице приведена сводная информация о величине выплат в пользу **основного управленческого персонала** в рамках трудовых отношений за 2020 г. и 2019 г. (генеральный директор, первый заместитель генерального директора, заместители генерального директора, главный бухгалтер).

5. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

5.1. Судебные иски

Дирекция не участвует в каких-либо судебных разбирательствах, в результате которых возможно возникновение существенных обязательств у Дирекции.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют.

7. Пандемия коронавируса и непрерывность деятельности

7.1. Расходы на обеспечение защитных мер.

В качестве расходов по обычным видам деятельности организации подлежат учету, в частности, следующие расходы на обеспечение защитных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекции:

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма
Заработная плата работникам за время нерабочих дней, установленных в целях обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории РФ, включая начисления на заработную плату	9 404
Оплата услуг по проведению тестирования работников на наличие коронавирусной инфекции и иммунитет к ней	315
Расходы на приобретение защитных средств	337
Итого расходы	10 056

7.2. Последствия пандемии коронавируса.

По формальным признакам (ОКВЭД – Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов) Дирекция не была включена в состав пострадавших отраслей. Однако пандемия коронавируса имела следующие последствия для Дирекции:

- в соответствии с письмом управления Ленинградской области по транспорту от 06.04.2020 № Исх-1251/2020 в связи со сложной эпидемиологической ситуацией, вызванной вирусом COVID-2019, активно распространяющимся на территории Санкт-Петербурга и Ленинградской области, а также значительным снижением пассажиропотока на маршрутах регулярных перевозок Ленинградской области, были внесены изменения в сроки (увеличение и перенос на 2021 год) выполнения подзадач в Программу деятельности Дирекции, что повлекло изменение договоров с поставщиками.

- 29 мая 2020 года Дирекция объявила открытый конкурс № К-4/20 на право заключения договора на выполнение Работ по размещению велосипедной дорожки. В связи с тем, что на дату окончания срока подачи заявок на участие в открытом конкурсе не поступило ни одной заявки, 02 июля 2020 года открытый конкурс был признан несостоявшимся. По итогам был сделан вывод о необходимости корректировки ряда условий договора с целью учета ситуации, связанной с сохраняющимся влиянием пандемии COVID-19 и с связанными с этим рисками для потенциального подрядчика Дирекции - неопределенностью по срокам выполнения этапа согласований и получения разрешений для начала работ в приграничной зоне (необходимость повторного длительного согласования с ФСБ России нового состава строительной бригады каждый раз в случае заболевания кого-то из ее участников). И в связи с неопределенностью в возможном ужесточении противоэпидемиологических мер, по согласованию с Управляющим органом Программы Дирекция продлила сроки выполнения работ по договору на размещение велосипедной дорожки с конца 2020 года до 1 июля 2021 года и повторно объявила конкурс 11 июля 2020 года.

Руководством проведена оценка способности Дирекции продолжать непрерывно свою

деятельность. Руководство Дирекции считает, что Дирекция будет продолжать свою деятельность (соблюдение принципа непрерывности деятельности), и не известны события или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности Дирекции продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор



И.А. Герун