

MOEX

МОСКОВСКАЯ  
БИРЖА

ОТЧЕТ ОБ УСТОЙЧИВОМ  
РАЗВИТИИ | 2022

MOEX.COM

# ОТВЕЧАЯ НА НОВЫЕ ВЫЗОВЫ

# ОТЧЕТ ОБ УСТОЙЧИВОМ РАЗВИТИИ | 2022

Обзор системы отчетности  
Группы «Московская Биржа» ..... 2

## КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2022 ГОД.....11

Обращение председателя Правления .....	12
Интеграция принципов устойчивого развития в стратегию Группы .....	13
Профиль Группы «Московская Биржа» .....	21
Ключевые события 2022 года в области устойчивого развития.....	24
Климатическая повестка .....	26
Основные направления деятельности Группы «Московская Биржа».....	35
Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики.....	35
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей .....	45
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка .....	49
Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду .....	54
Развитие передовых практик ответственного инвестирования .....	56
Хорошие отношения с местными сообществами .....	64

## КЛЮЧЕВЫЕ КОЛИЧЕСТВЕННЫЕ ДААННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ..... 71

Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики.....	72
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей .....	76
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка.....	86
Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду .....	88
Развитие передовых практик ответственного инвестирования.....	94
Хорошие отношения с местными сообществами.....	98

## ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ.....101

Основные направления деятельности Группы «Московская Биржа».....	102
Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики.....	102
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей .....	115
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка .....	121
Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду .....	128
Развитие передовых практик ответственного инвестирования .....	130
Хорошие отношения с местными сообществами .....	138

## ПРИЛОЖЕНИЯ ..... 149

Приложение 1. Заявление Московской биржи о соблюдении принципов Глобального договора ООН.....	150
Приложение 2. Заявление Московской биржи о соблюдении прав человека и борьбес современным рабством .....	153
Приложение 3. Указатель GRI .....	155
Приложение 4. Указатель SASB.....	172
Приложение 5. Заключение о результатах независимого подтверждения.....	174
Приложение 6. Глоссарий.....	176
Приложение 7. Контактная информация.....	179

# ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

## Годовой отчет за 2022 год

Годовой отчет за 2022 год содержит информацию о бизнес-модели, стратегических приоритетах, продуктах, системе корпоративного управления, об операционных и финансовых результатах Группы «Московская Биржа» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года.

2-3

## Финансовая отчетность за 2022 год

Финансовая отчетность за 2022 год отражает финансовые результаты Группы «Московская Биржа» по состоянию на 31 декабря 2022 года.

## Презентация для инвесторов

Презентация для инвесторов представляет динамику ключевых операционных и финансовых результатов Группы «Московская Биржа», описывает ключевые продукты и сервисы для клиентов и демонстрирует позицию Группы на мировом рынке.

## ОТЧЕТ ОБ УСТОЙЧИВОМ РАЗВИТИИ ЗА 2022 ГОД

2-3 2-14

Не позднее 30 июня 2023 года ПАО Московская Биржа публикует свой четвертый Отчет об устойчивом развитии (далее – Отчет). Отчет содержит информацию о практиках ответственного ведения бизнеса Биржи в календарном году, закончившемся 31 декабря 2022 года, и является важным инструментом коммуникации с заинтересованными сторонами.

В Отчете также представлена информация о миссии и стратегии Московской биржи, подходах к управлению и ключевых событиях отчетного года по наиболее существенным темам<sup>1</sup>, включая вопросы развития ответственного инвестирования, достойных условий труда, устойчивости финансовой инфраструктуры, доступности финансирования, корпоративного управления, а также описание позиций Биржи в отношении изменения климата, рационального использования ресурсов, благотворительности и других экологических и социальных аспектов.

Отчет об устойчивом развитии публикуется Группой ежегодно. Предыдущий Отчет был опубликован в июне 2022 года.

В соответствии с Уставом ПАО Московская Биржа полномочия утверждения Отчета закреплены за Правлением.

2-5

В Отчете об устойчивом развитии за 2022 год для проверки<sup>2</sup> надлежащего отражения качественной и количественной информации в Отчете в соответствии с методологиями GRI Standards и стандартом SASB Security & Commodity Exchanges (выборочной информации) привлечен независимый аудитор, которым выступило ООО «ФБК». Заключение о результатах проверки, обеспечивающей ограниченную уверенность в отношении выборочной информации, приведено в приложении к Отчету. Выбор организации для профессионального подтверждения осуществляется на ежегодной основе через открытую конкурсную процедуру, в результате которой заключается договор с председателем Правления или уполномоченным на это членом Правления.

<sup>1</sup> Более подробная информация о существенных темах находится в подразделе «Подход Группы «Московская Биржа» к определению существенных тем Отчета» настоящего раздела.

<sup>2</sup> Проверка была проведена в соответствии с Международным стандартом заданий, обеспечивающих уверенность (МСЗОУ), 3000 (пересмотренным) «Задания, обеспечивающие уверенность, отличные от аудита и обзорной проверки финансовой информации прошедших периодов».

## Структура Отчета

Для удобства пользователей Отчета было принято решение сохранить структуру Отчета, сопоставимую со структурой Отчета Биржи об устойчивом развитии за 2021 год. В Отчете выделены три основных раздела: «Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год», «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития», «Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации», – а также приложения, среди которых «Заявления», «Указатель GRI», «Указатель SASB», «Заключение о результатах независимого подтверждения», «Глоссарий» и «Контактная информация».

## Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год

В разделе представлены ключевые инициативы и достижения Биржи за 2022 год, реализуемые в рамках Дорожной карты устойчивого развития Московской биржи и мероприятий по внедрению принципов ESG в Стратегию развития Группы на период до 2024 года. Раздел также содержит информацию о планах и целях Биржи на 2023 год и среднесрочную перспективу.

## Ключевые количественные данные в области устойчивого развития

В разделе раскрываются основные количественные метрики эффективности компании по направлениям устойчивого развития за 2019, 2020, 2021 и 2022 годы. По своей структуре этот раздел соответствует разделам «Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год» и «Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации».

## Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации

Раздел содержит информацию об управленческом подходе Биржи в отношении ключевых направлений устойчивого развития, включая обзор корпоративных политик, кодексов, процедур и ответственных департаментов. Сведения этого раздела дополняют разделы «Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год», «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития» и Годовой отчет за 2022 год.

## Заявления

Группа «Московская Биржа» поддерживает ряд международных инициатив и организаций, разделяя их принципы и интегрируя требования и рекомендации в свою деятельность. В рамках приложения «Заявления» представлены официальные сообщения, раскрывающие позицию Группы по ряду актуальных тем, включая:

- заявление Московской биржи о соблюдении принципов Глобального договора ООН;
- заявление Московской биржи о соблюдении прав человека и борьбе с современным рабством.

## Указатель GRI

Указатель консолидирует все индикаторы GRI, раскрытые в Отчете, предлагает удобную навигацию по Отчету и содержит примечания к раскрытиям.

## Указатель SASB

В указателе приведены индикаторы стандарта SASB Security & Commodity Exchanges, раскрытые в Отчете.

## Руководства и стандарты, использованные при подготовке Отчета

Отчет подготовлен в соответствии с международными стандартами отчетности GRI Standards, а также с учетом требований и рекомендаций следующих стандартов и руководств: WFE ESG Guidance & Metrics (2018); SASB Security & Commodity Exchanges (2018); Task Force on Climate-related Financial Disclosures (2017).

2-4

При подготовке Отчета за 2022 год были внесены следующие изменения данных за прошлые отчетные периоды:

- в раздел «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития» включены объемы и количество сделок на Национальной товарной бирже (НТБ, входит в Группу) по причине включения отдельных данных данного дочернего общества в периметр отчетности;
- за прошлые годы и отчетный год показатель доли сделок, совершенных автоматическими или алгоритмическими торговыми системами, на валютном рынке рассчитывается от объемов на валютном рынке спот вместо расчета доли от совокупных объемов на спот- и своп-сегментах валютного рынка;

- показатель «Доля сотрудников, прошедших формализованную оценку результативности» GRI 404-3 за 2022 год был рассчитан от числа всех работников Группы «Московская Биржа», а тот же показатель за 2019–2021 годы рассчитан от тех работников, кому была назначена формализованная оценка результативности, не включая в базу расчета работников в отпуске по уходу за ребенком, стажеров и уволенных до завершения оценки.

### Границы отчетности

2-2

Границы отчетности включают следующие организации Группы «Московская Биржа»: ПАО Московская Биржа, Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (НКО АО НРД, далее – НРД), Небанковская кредитная организация – центральный контрагент «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество) (НКО НКЦ (АО), далее – НКЦ) и акционерное общество «Национальная товарная биржа» (далее – НТБ).

В периметр Отчета не включены семь других компаний, финансовые результаты которых включены в состав консолидированной отчетности Группы «Московская Биржа», по причине того, что в этих компаниях работает менее 0,5 % от численности Группы.

## ПОДХОД ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА» К ОПРЕДЕЛЕНИЮ СУЩЕСТВЕННЫХ ТЕМ ОТЧЕТА

3-1 3-2 2-14

Определение существенных тем Отчета является обязательной процедурой процесса подготовки нефинансовой отчетности в соответствии со стандартами GRI. Цель этой процедуры – изучение и выявление экономических, экологических и социальных тем, которые являются наиболее значимыми с точки зрения воздействия деятельности Биржи на заинтересованные стороны.

2-1

Обозначения «Московская биржа», «Биржа» в настоящем Отчете относятся к ПАО Московская Биржа, полное фирменное наименование согласно Уставу – Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС». Под «Группой «Московская Биржа», «Группой» понимается совокупность компаний, которые входят в Группу «Московская Биржа» и в границы данного Отчета.

Информация об акционерах, владеющих 5 % акций Группы и ПАО Московская Биржа, представлена в подразделе «Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики» раздела «Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год» текущего Отчета.

Границы показателей указаны в разделе «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития». Информация, представленная в другом контуре компаний, сопровождается соответствующими оговорками.

2-2

Отчетная информация раскрыта в двух периметрах отчетности:

- первый периметр – раскрытие информации Московской биржей, НРД, НКЦ и НТБ;
- второй периметр – раскрытие информации только Московской биржей.

Вступившие в силу новые стандарты GRI потребовали проведения новой процедуры определения существенных тем по сочетанию отрицательного и положительного воздействия на заинтересованные стороны. Сформированная решением Правления от 16 ноября 2021 года (протокол № 84) Рабочая группа по целям устойчивого развития Группы «Московская Биржа» (РГ ЦУР) провела процедуру определения существенных тем по процедуре, состоящей из четырех шагов.

## Шаг 1

### Определение контекста деятельности

- Анализ всех задач в области устойчивого развития Группы «Московская Биржа»
- Увязка задач с Целями устойчивого развития Организации Объединенных Наций (ЦУР ООН)
- Анализ предлагаемых тем в стандартах GRI и SASB
- Определение заинтересованных сторон, на которые воздействует каждая задача
- Выявление 29 потенциальных тем устойчивого развития, связанных с деятельностью Московской биржи

## Шаг 2

### Идентификация фактических и потенциальных воздействий

- Анализ источников обратной связи от следующих заинтересованных сторон:
- регуляторы и органы власти: рекомендации Центрального банка Российской Федерации (Банка России), законодательство и подзаконные акты в области устойчивого развития;
  - акционеры и инвесторы: исследования восприятия инвесторов;
  - профессиональные объединения и ESG-агентства: критерии оценки ESG-агентств и рекомендации ассоциаций;
  - сотрудники: оценка вовлеченности персонала и другие опросы персонала;
  - участники торгов и их клиенты: интегральный индекс удовлетворенности;
  - эмитенты: опрос эмитентов об ESG-осведомленности

## Шаг 3

### Оценка существенности фактических и потенциальных воздействий

- Проведение опроса 12 менеджеров РГ ЦУР с целью определения:
- потенциальных и фактических положительных воздействий на заинтересованные стороны;
  - потенциальных и фактических негативных воздействий на заинтересованные стороны

## Шаг 4

### Приоритизация

- Тестирование и валидация существенных тем группой экспертов
- Утверждение существенных тем РГ ЦУР
- Раскрытие и профессиональное подтверждение показателей существенных тем в Отчете об устойчивом развитии

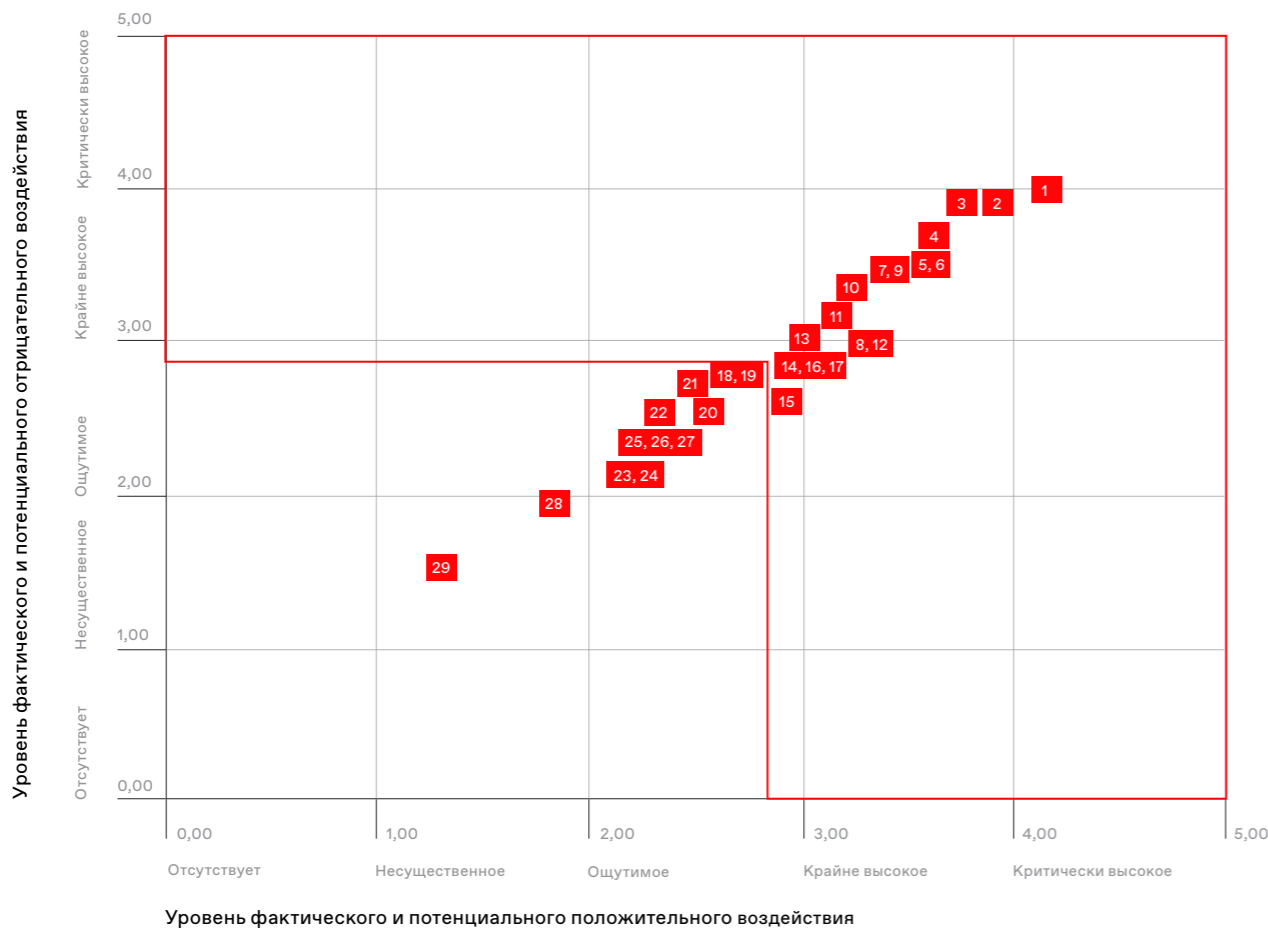
В ходе процедуры определения существенных тем перечень проанализированных тем был расширен с 16 в анализе 2020<sup>1</sup> года до 29 тем; из них 17 были признаны существенными по критерию воздействия на заинтересованные стороны. По итогам приоритизации перечень существенных тем в области устойчивого развития утвержден решением Правления Московской биржи от 25 апреля 2023 года (протокол № 29).

Новые существенные темы были преобразованы в 22 задачи Дорожной карты устойчивого развития на 2023 год.

<sup>1</sup> С матрицей и перечнем существенных тем за прошлый отчетный период можно ознакомиться в Отчете об устойчивом развитии ПАО Московская Биржа за 2021 год: <https://sr2021.moex.com/ru/01/index.html>.

**Матрица существенных тем**

- Новые стандарты GRI 2021 года требуют оценки тем по критерию уровня положительного и отрицательного воздействия на заинтересованные стороны.
- Интегральный рейтинг существенной темы рассчитывается как сумма уровней положительного и отрицательного воздействия на заинтересованные стороны.
- Все существенные темы с интегральным рейтингом воздействия выше 5,5 относятся к существенным.
- Показатели несущественных тем могут быть раскрыты в отчете об устойчивом развитии, но по их показателям не проводится профессиональное заверение.



Область существенных тем

**Существенные темы**

- |  |  |
|--|--|
| 1 Информационная безопасность                                  | 10 Справедливые трудовые отношения   |
| 2 Устойчивое технологическое развитие                          | 11 Обеспечение разнообразия и равных возможностей для работников                 |
| 3 Соблюдение требований законодательства                       | 12 Сектор устойчивого развития и ESG-индексы                                     |
| 4 Обеспечение здоровья, безопасности и благополучия работников | 13 Обучение и развитие работников  |
| 5 Финансовая грамотность                                       | 14 Рынок углеродных единиц   |
| 6 Качество корпоративного управления                           | 15 Равенство возможностей и прав человека  |
| 7 Влияние на государственную и регуляторную политику           | 16 Управление рисками в области устойчивого развития                             |
| 8 Развитие деловой этики и комплаенс-культуры                  | 17 Инвестиции в инновации и субъекты малого и среднего предпринимательства (СМП) |
| 9 Стимулирование ESG-практик                                   |  |

**Несущественные темы**

- |  |   |
|--|---|
| 18 Ответственная цепочка поставок                          | 25 Поддержка свободы ассоциаций и коллективного ведения переговоров |
| 19 Партнерства в области устойчивого развития              | 26 Рециклинг и повторное использование материалов                   |
| 20 Маркетинговые коммуникации                              | 27 Защита здоровья потребителей                                     |
| 21 Экономическое влияние на регион присутствия             | 28 Мероприятия по сохранению биоразнообразия                        |
| 22 Благотворительность и спонсорство                       | 29 Соблюдение прав коренных малочисленных народов                   |
| 23 Обеспечение экологической эффективности                 |   |
| 24 Соблюдение прав человека работниками служб безопасности |   |

**Существенные темы**

Рейтинг темы	Тема	Заинтересованные стороны под воздействием темы	Стандарты (GRI, SASB)
8,58	1. Информационная безопасность	Участники торгов и их клиенты	GRI 418 : Персональные данные потребителей (2016) FN-EX-550a.2
7,92	2. Устойчивое технологическое развитие	Участники торгов и их клиенты. Акционеры и инвесторы Московской биржи	FN-EX-410a.1 FN-EX-550a.1 FN-EX-000.A FN-EX-000.B
7,75	3. Соблюдение требований законодательства	Регуляторы и органы государственной власти (Банк России, федеральные органы исполнительной власти (ФОИВ) и законодательные органы)	
7,17	4. Обеспечение здоровья, безопасности и благополучия работников	Сотрудники	GRI 403 : Профессиональное здоровье и безопасность (2018)
7,17	5. Финансовая грамотность	Участники торгов и их клиенты. Жители региона присутствия	GRI 413 : Местные сообщества (2016) GRI 203 : Непрямые экономические воздействия (2016)
7,08	6. Качество корпоративного управления	Акционеры Московской биржи	
6,67	7. Влияние на государственную и регуляторную политику	Регуляторы и органы государственной власти (Банк России, ФОИВ и законодательные органы). Профессиональные объединения и ESG-агентства. Институты развития и международные организации	GRI 415 : Политическая деятельность (2016)
6,58	8. Развитие деловой этики и комплаенс-культуры	Сотрудники. Участники торгов и их клиенты	GRI 206 : Борьба с коррупцией (2016) Препятствование конкуренции (2016) FN-EX-510a.1 FN-EX-510a.2
6,33	9. Стимулирование ESG-практик	Эмитенты. Профессиональные объединения и ESG-агентства	GRI 203 : Непрямые экономические воздействия (2016) FN-EX-410a.3 FN-EX-410a.4 FN-EX-510a.1
6,33	10. Справедливые трудовые отношения	Сотрудники	GRI 401 : Занятость (2016) GRI 402 : Взаимоотношения сотрудников и руководства (2016)
6,17	11. Обеспечение разнообразия и равных возможностей для работников	Сотрудники	GRI 405 : Социокультурное разнообразие персонала и равные возможности (2016) GRI 406 : Недопущение дискриминации (2016)

<sup>1</sup> Интегральный рейтинг существенной темы рассчитывается как сумма уровней положительного и отрицательного воздействия на заинтересованные стороны.

Рейтинг темы	Тема	Заинтересованные стороны под воздействием темы	Стандарты (GRI, SASB)
6,17	12. Сектор устойчивого развития и ESG-индексы	Эмитенты. Участники торгов и их клиенты	GRI 203 : Непрямые экономические воздействия (2016)
5,92	13. Рынок углеродных единиц	Эмитенты. Участники торгов. Регуляторы и органы власти. Институты развития и международные организации	GRI 203 : Непрямые экономические воздействия (2016)
5,83	14. Обучение и развитие работников	Сотрудники	GRI 404 : Обучение и развитие (2016)
5,83	15. Равенство возможностей и прав человека	Эмитенты. Сотрудники	GRI 408 : Детский труд (2016) GRI 409 : Принудительный или обязательный труд (2016)
5,83	16. Управление рисками в области устойчивого развития	Акционеры Московской биржи	GRI 201 : Экономическая результативность (2016)
5,75	17. Инвестиции в инновации и СМП	Эмитенты. Институты развития и международные организации	GRI 203 : Непрямые экономические воздействия (2016)
<b>Иные темы, допускающие выборочное раскрытие информации</b>			
5,25	18. Ответственная цепочка поставок	Поставщики и подрядчики	GRI 308 : Экологическая оценка поставщиков (2016) GRI 414 : Социальная оценка поставщиков (2016)

Рейтинг темы	Тема	Заинтересованные стороны под воздействием темы	Стандарты (GRI, SASB)
5,25	19. Партнерства в области устойчивого развития	Профессиональные объединения и ESG-агентства. Институты развития и международные организации	
5,00	21. Экономическое влияние на регион присутствия	Жители региона присутствия. Регуляторы (Банк России, ФОИВ и законодательные органы)	GRI 201 : Экономические показатели (2016) GRI 202 : Рыночное присутствие (2016) GRI 207 : Налоги (2019)
4,75	22. Благотворительность и спонсорство	Жители региона присутствия	GRI 203 : Непрямые экономические воздействия (2016)
4,50	23. Обеспечение экологической эффективности	Жители региона присутствия. Регуляторы (ФОИВ: Минприроды России, Росприроднадзор и др.). Профессиональные объединения и ESG-агентства	GRI 302 : Энергия (2016) GRI 303 : Вода и сбросы (2018) GRI 305 : Выбросы (2016) GRI 306 : Отходы (2020)
4,42	25. Поддержка свободы ассоциаций и коллективного ведения переговоров	Сотрудники	GRI 407 : Свобода ассоциаций и коллективное ведение переговоров (2016)
4,42	26. Рециклинг и повторное использование материалов	Жители региона присутствия	
3,83	28. Мероприятия по сохранению биоразнообразия	Жители региона присутствия. Профессиональные объединения и ESG-агентства	GRI 304 : Биоразнообразие (2016)

# КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

## ЗА 2022 ГОД

Обращение председателя Правления .....	12
Интеграция принципов устойчивого развития в стратегию Группы .....	13
Профиль Группы «Московская Биржа» .....	21
Ключевые события 2022 года в области устойчивого развития .....	24
Климатическая повестка .....	26
Основные направления деятельности Группы «Московская Биржа» .....	35
Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики .....	35
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей .....	45
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка .....	49
Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду .....	54
Развитие передовых практик ответственного инвестирования .....	56
Хорошие отношения с местными сообществами .....	64

# ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ ПРАВЛЕНИЯ

2-22

## Уважаемые коллеги!

Московская биржа в 2022 году продолжила содействовать развитию российского финансового сектора. Наши усилия по поддержке инвестиционной деятельности, расширению спектра предоставляемых услуг и биржевых инструментов для инвесторов вносят существенный вклад в обеспечение устойчивости экономики России.

Один из ключевых показателей деятельности Московской биржи – высокое доверие участников рынка. Поэтому в 2022 году Биржа сосредоточила усилия на поддержании бесперебойного функционирования: по итогам 2022 года показатель доступности ИТ-систем составил 99,99 %.

Несмотря на уход с российского рынка иностранных инвесторов, сохранился спрос на ценные бумаги, связанные с проектами в области охраны окружающей среды и улучшения социальной сферы. Мы это видим по динамике показателей Сектора устойчивого развития, в котором в 2022 году было размещено облигаций на сумму свыше 100 млрд рублей, а общий объем обращающихся ценных бумаг на конец года составил 276 млрд рублей.

Особенно важно в период неопределенности оказывать поддержку и содействие привлечению инвестиций субъектам малого и среднего предпринимательства, а также инновационным компаниям. Поэтому в отчетном периоде мы продолжили развивать Сектор Роста и Рынок инноваций и инвестиций. По итогам 2022 года в Секторе Роста обращались 49 выпусков облигаций 33 компаний малого и среднего бизнеса. Суммарный объем размещения ценных бумаг составил 5,6 млрд рублей. В 2022 году 25 эмитентов малого и среднего бизнеса получили субсидии на покрытие части затрат по выпуску облигаций и выплате купонного дохода на общую сумму свыше 420 млн рублей. Объем торгов ценными бумагами Рынка инноваций и инвестиций составил более 225 млрд рублей.

В рамках борьбы с глобальным изменением климата Группа продолжила реализацию мероприятий по развитию российского рынка углеродных единиц. В сентябре 2022 года были заключены первые биржевые сделки с углеродными единицами на аукционах Национальной товарной биржи.

Среди других мероприятий климатической повестки Московской биржи можно выделить процесс перевода офисов и центров обработки данных (ЦОД) на зеленые договоры. По итогам 2022 года свыше 72 % потребления электроэнергии Группы пришлось на возобновляемые источники энергии (ВИЭ).

На фоне продолжающегося притока частных инвесторов на рынки Московской биржи образовательные инициативы и обучающие мероприятия приобретают особую социальную значимость. В отчетном периоде было проведено более 250 мероприятий в рамках повышения финансовой грамотности, ими охвачено около 500 тыс. человек.

В 2022 году был разработан и в начале 2023 года утвержден Меморандум о социальной ответственности, декларирующий соблюдение прав человека, принципов гендерного равенства и социокультурного разнообразия.

Я благодарю наших сотрудников, партнеров и представителей всех заинтересованных сторон за их вклад в развитие Московской биржи и всестороннюю поддержку в 2022 году. Мы убеждены, что реализация мероприятий по достижению целей устойчивого развития является ценным вкладом Московской биржи в развитие российской экономики и помогает нам оставаться надежным и ответственным участником финансового рынка. Безусловно, данная работа будет продолжена, и впереди нас ждут новые амбициозные задачи в области ESG-трансформации нашей деятельности.

**Ю. О. Денисов,**  
председатель Правления  
ПАО Московская Биржа

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2022 ГОД

КЛЮЧЕВЫЕ КОЛИЧЕСТВЕННЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ

ПРИЛОЖЕНИЯ

# ИНТЕГРАЦИЯ ПРИНЦИПОВ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ В СТРАТЕГИЮ ГРУППЫ

## МИССИЯ И ПРИОРИТЕТЫ СТРАТЕГИИ 2024

В 2022 году Группа «Московская Биржа» продолжила реализацию Стратегии развития на период до 2024 года (далее – Стратегия 2024), утвержденной Наблюдательным советом в 2019 году. В документе определены две зоны ответственности Группы и три направления развития, соответствующие миссии и видению Группы.

Миссия Группы – привносить доверие, эффективность и новации на финансовые рынки, помогать компаниям и гражданам достигать устойчивого экономического благополучия. Видение Группы – быть лидирующей платформой российского финансового рынка, обеспечивающей надежный доступ ко всем классам торгуемых активов и исполнение широкого спектра финансовых потребностей клиентов.

### Приоритеты Стратегии развития Группы на период до 2024 года





Последовательная реализация Стратегии 2024 позволит Группе «Московская Биржа» нарастить клиентскую базу, будет способствовать развитию финансовых рынков и повышению доступности финансовых услуг для эмитентов и инвесторов, стимулировать внедрение лучших практик, а также даст возможность сохранить высокую эффективность и рентабельность бизнес-модели Биржи.

Руководство Группы в 2022 году провело оценку влияния сложной геополитической ситуации 2022 года на выполнение стратегических планов и намерено продолжить реализацию ключевых проектов Дорожной карты устойчивого развития Московской биржи.

## РОЛЬ ПОВЕСТКИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ В СТРАТЕГИИ 2024

С 2020 года Группа «Московская Биржа» активно интегрирует ESG-принципы и факторы устойчивого развития в стратегическое планирование, корпоративное управление, риск-менеджмент, управление персоналом и другие сферы своей деятельности.

Также в настоящее время Биржа углубляет процесс подготовки нефинансовой отчетности и повышает качество, степень полноты и прозрачности нефинансового раскрытия, в том числе результатов реализации проектов Стратегии 2024, напрямую связанных с устойчивым развитием.

## ДОРОЖНАЯ КАРТА УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОЙ БИРЖИ

1 июля 2022 года Правление ПАО Московская Биржа утвердило актуализированную Дорожную карту устойчивого развития Группы «Московская Биржа» на 2022 год (далее – Дорожная карта). В документе представлены основные направления деятельности компаний Группы в области устойчивого развития, привязанные к ЦУР ООН, ключевые проекты и 62 показателя их реализации (метрики), а также закреплена ответственность структурных подразделений за выполнение проектов.

25 апреля 2023 года Правление ПАО Московская Биржа утвердило Отчет о реализации показателей Дорожной карты за 2022 год, подготовленный РГ ЦУР. Проанализировав 62 метрики Дорожной карты устойчивого развития за 2022 год, РГ ЦУР пришла к следующим выводам:

- 32 метрики были выполнены без изменения сроков и параметров (при плане в 27);

- 21 метрика была реализована по показателям пессимистичного сценария или отложена (при плане в 26);
- 9 метрик были отменены (при плане в 9).

На том же заседании Правления ПАО Московская Биржа была утверждена Дорожная карта на 2023 год в составе 59 метрик по 22 задачам, относящимся к пяти группам и темам.

При разработке Дорожной карты устойчивого развития на 2023 год РГ ЦУР также изменила группировку задач для построения аббревиатуры как на русском, так и на английском языках.






## АКТУАЛИЗАЦИЯ ЗАДАЧ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

<p><b>G</b></p> <p>Genuine corporate governance and business ethics</p>	<p><b>B</b></p> <p>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</p>	<p><b>G1</b> Система корпоративного управления</p> <p><b>G2</b> Деловая этика и комплаенс</p> <p><b>G3</b> Управление цепочками поставок</p> <p><b>G4</b> Расширение партнерств в области устойчивого развития</p>
<p><b>R</b></p> <p>Respect for human rights, equal opportunities and staff engagement</p>	<p><b>B</b></p> <p>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</p>	<p><b>R1</b> Вовлеченность сотрудников и эффективность работы</p> <p><b>R2</b> Обучение и развитие</p> <p><b>R3</b> Разнообразие и равные возможности</p> <p><b>R4</b> Здоровье, безопасность и благополучие сотрудников</p>
<p><b>E</b></p> <p>Environmentally friendly and trusted market infrastructure</p>	<p><b>E</b></p> <p>Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка</p>	<p><b>E1</b> Управление рисками</p> <p><b>E2</b> Информационная безопасность</p> <p><b>E3</b> Устойчивое технологическое развитие</p> <p><b>E4</b> Экологическая эффективность и низкоуглеродное развитие</p> <p><b>E5</b> Доступ на рынок и работа с клиентами</p>
<p><b>A</b></p> <p>Advanced practices of responsible investing</p>	<p><b>P</b></p> <p>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</p>	<p><b>A1</b> Развитие биржевого устойчивого финансирования</p> <p><b>A2</b> ESG-индексы и рыночные данные</p> <p><b>A3</b> Сектор Роста и Сектор РИИ</p> <p><b>A4</b> Реестр и торговля углеродными единицами</p> <p><b>A5</b> Информирование эмитентов о трендах, стандартах и практике в области устойчивого развития</p> <p><b>A6</b> Улучшение ESG-раскрытия Московской биржи и повышение ESG-рейтингов</p>
<p><b>T</b></p> <p>Trusted relations with local communities</p>	<p><b>X</b></p> <p>Хорошие отношения с местными сообществами</p>	<p><b>T1</b> Финансовая грамотность розничных инвесторов</p> <p><b>T2</b> Благотворительность и спонсорство</p> <p><b>T3</b> Деловые, образовательные и имиджевые мероприятия</p>




## РЕАЛИЗАЦИЯ МЕРОПРИЯТИЙ ДОРОЖНОЙ КАРТЫ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОЙ БИРЖИ В 2022 ГОДУ

ЦУР ООН и номер темы	Задачи и рейтинг воздействия	Заинтересованные стороны	Мероприятия	Реализовано в 2022 году
<b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>				
<b>G1</b> 	Система корпоративного управления (7.08)	Акционеры Московской биржи	Улучшение гендерного баланса в органах корпоративного управления.  Проведение оценки деятельности Наблюдательного совета (внутренней и внешней)	Рост доли женщин в органах корпоративного управления с 20 до 21 %.  Рост уровня оценки эффективности деятельности Наблюдательного совета на основе проведенной оценки
<b>G2</b> 	Деловая этика и комплаенс (6.6)	Сотрудники.  Участники торгов и их клиенты.  Поставщики и подрядчики	Подготовка к повторному (поддерживаемому) аудиту ISO 37301 «Системы менеджмента комплаенсом».  Проведение мероприятия по повышению уровня комплаенс-культуры в Группе «Московская Биржа»	Доля работников, успешно прошедших антикоррупционное обучение: 99 %.  ISO 22301, ISO 37301: сертификационный аудит НКО НКЦ (АО), поддерживающий аудит ПАО Московская Биржа.  Доля расследованных / принятых в работу инцидентов по вопросам возможного нарушения Кодекса этики: 100 %
<b>G3</b> 	Управление цепочкой поставок (5.3)	Поставщики и подрядчики	Утверждение и внедрение Кодекса ответственного поведения поставщика, введение процедуры ознакомления.  Проведение оценки рисков в области прав человека относительно поставщиков.  Внедрение системы экологического контроля над поставщиками	Разработка Кодекса поставщика, запуск процедуры его утверждения органами управления Московской биржи.  Число поставщиков, прошедших оценку рисков в области прав человека: 0.  Число поставщиков, прошедших экологическую оценку: 0
<b>G4</b> 	Расширение партнерств в области устойчивого развития (5.3)	Профессиональные объединения и ESG-агентства	Присоединение к Глобальному договору ООН.  Присоединение к инициативам в области борьбы с изменением климата	Откладывание вступления в международные инициативы
<b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>				
<b>R1</b> 	Вовлечение и эффективность сотрудников (6.3)	Сотрудники	Проведение оценки удовлетворенности сотрудников и определение возможности по росту данного показателя.  Разработка решений по результатам оценки вовлеченности персонала на уровне компании и отдельных подразделений	Проведение оценки вовлеченности персонала.  Доля вовлеченных сотрудников: 86,2 %.  Доля удовлетворенных сотрудников: 88,6 %

ЦУР ООН и номер темы	Задачи и рейтинг воздействия	Заинтересованные стороны	Мероприятия	Реализовано в 2022 году
<b>R2</b> 	Обучение и развитие (5.8)	Сотрудники	Проведение регулярного обучения сотрудников в соответствии с бизнес-потребностями	Среднегодовое количество часов обучения на одного сотрудника: 11 ч.  Количество обученных руководителей высшего звена: 23 мужчины / 0 женщин.  Количество обученных функциональных руководителей: 20 мужчин / 27 женщин.  Количество обученных специалистов: 11 мужчин / 7 женщин
<b>R3</b> 	Разнообразие и равные возможности (6.2)	Сотрудники	Разработка программы по гендерному равенству.  Разработка программы по инклюзии (сотрудники с ограниченными возможностями)	Разработка Меморандума о социальной ответственности ПАО Московская Биржа (утвержден 26 января 2023 года)
<b>R4</b> 	Здоровье, безопасность и благополучие сотрудников (7.2)	Сотрудники	Реализация программы выявления проблем с эмоциональным здоровьем сотрудников и подходы к поддержке.  Реализация программы для поддержания физического здоровья сотрудников (wellbeing, включая меры по борьбе с COVID-19).  Разработка новой системы управления в области охраны труда для последующей сертификации (ISO 45001)	Случаи производственного травматизма и профессиональных заболеваний: 0.  Количество сотрудников, прошедших обучение по охране труда и технике безопасности: 384 человека
<b>Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка</b>				
<b>E1</b> 	Управление рисками (5.8)	Акционеры Московской биржи	TCFD: Проведение оценки рисков и возможностей, связанных с изменением климата.  Проведение обучения сотрудников с акцентом на прогнозирование вероятных событий и угроз.  Проведение внешней оценки качества системы управления рисками	Утверждение Политики управления климатическими рисками, включение климатического риска в карту рисков, актуализация оценок рисков и возможностей.  Доля работников, прошедших обучение в области прогнозирования вероятных событий и угроз: 97 %
<b>E2</b> 	Информационная безопасность (8.6)	Участники торгов и их клиенты	Подтверждение соответствия с ISO 27001, ISO 22301.  Тестирование плана обеспечения непрерывности бизнеса Биржи (ОНБ)	Утечки данных: 0.  Проведение аудита по ISO 27001, ISO 22301 (внешнего или внутреннего).  Доля реализованных запланированных мероприятий тестирования плана ОНБ: 100 %

ЦУР ООН и номер темы	Задачи и рейтинг воздействия	Заинтересованные стороны	Мероприятия	Реализовано в 2022 году
<b>E3</b> 	Устойчивое технологическое развитие (7.9)	Участники торгов и их клиенты. Акционеры Московской биржи	Сохранение непрерывности бизнеса и качества сервиса биржевых услуг в новых условиях нарушения прежних цепочек поставок. Доведение доли зеленой энергии до максимума: включение НРД и ЦОДов. Проведение нагрузочного тестирования систем организации торгов	Показатель доступности ИТ-систем: 99,99 %. Доведение доли приобретенной зеленой электроэнергии до 72 %. Число нагрузочных тестирований систем организации торгов: 1
<b>E4</b> 	Экологическая эффективность и низкоуглеродное развитие (4.5)	Регуляторы и органы власти. Сотрудники. Профессиональные объединения и ESG-агентства	Актуализация экологической документации в рамках применимых требований природоохранного законодательства. Снижение интенсивности водопотребления в офисных помещениях за счет приобретенного оборудования. Снижение интенсивности образования отходов в офисных помещениях. Увеличение доли отходов, передаваемых на обработку / переработку / вторичное использование. Реализация ремонтных работ при соблюдении всех требований экологического законодательства	Разработка и вынесение на утверждение Наблюдательным советом Экологической политики ПАО Московская Биржа. Сокращение потребления электроэнергии на 37,85 %. Сокращение потребления теплоэнергии на 9,85 %. Сокращение образования отходов на 20,8 %. Возрастание количества переданных для обработки отходов в 21 раз. Возрастание количества переданных для обезвреживания и переработки отходов на 69,85 %
<b>E5</b> 	Доступ на рынок и работа с клиентами (5.1)	Клиенты Финуслуг. Участники торгов и их клиенты	Расширение продуктовой линейки. Развитие платформы для частных инвесторов	Рост интегрального индекса удовлетворенности (CSI) до 8,7. Количество зарегистрированных физических лиц, которые используют два или более рынков Московской биржи: 3 млн. Число новых продуктов на маркетплейсе Финуслуги: 1
<b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>				
<b>A1</b> 	Развитие биржевого устойчивого финансирования (6.2)	Эмитенты. Участники торгов	Совершенствование нормативной базы по следующим типам ценных бумаг: переходные облигации, облигации с привязкой к устойчивому развитию. Проведение мероприятий по стимулированию размещений в Секторе устойчивого развития	Объем новых выпусков первичного размещения в Секторе устойчивого развития: 106,2 млрд рублей. Проведение семи мероприятий для эмитентов по новым типам ценных бумаг в Секторе устойчивого развития
<b>A2</b> 	ESG-индексы и рыночные данные (6.2)	Профессиональные объединения и ESG-агентства Участники торгов	Расширение и адаптация набора ESG-индексов в соответствии с запросом участников рынка	Разработка методики одного нового ESG-индекса ( <a href="#">индекс запущен 1 марта 2023 года</a> )

ЦУР ООН и номер темы	Задачи и рейтинг воздействия	Заинтересованные стороны	Мероприятия	Реализовано в 2022 году
<b>A3</b> 	Сектор Роста и Сектор РИИ (5.8)	Эмитенты. Участники торгов	Расширение возможности роста и доступа к финансированию малым и средним предприятиям (Сектор Роста). Расширение возможности роста и доступа к финансированию компаниям, развивающим инновационные продукты (Сектор РИИ)	Объем размещений ценных бумаг в Секторе Роста: 5,6 млрд рублей. Объем размещений ценных бумаг на рынке инноваций и инвестиций (РИИ): 15,6 млрд рублей
<b>A4</b> 	Реестр и торговля углеродными единицами (5.9)	Эмитенты. Участники торгов. Регуляторы и органы власти. Институты развития и международные организации	Запуск реестра углеродных единиц для НРД. Начало и обеспечение торгов углеродными единицами для НТБ	Запуск реестра углеродных единиц. Запуск торгов единицами выполнения квот
<b>A5</b>  	Информирование эмитентов о трендах, стандартах и практике в области устойчивого развития (6.3)	Эмитенты	Регулярная публикация актуального Руководства для эмитента «Как соответствовать лучшим практикам устойчивого развития» Проведение ESG-мероприятий для эмитентов и других заинтересованных сторон. Проведение опроса эмитентов по вопросу осведомленности о вопросах устойчивого развития	Актуализация Руководства по лучшим практикам эмитентов. Проведение 15 ESG-мероприятий Московской биржи. Проведение опроса осведомленности эмитентов о вопросах устойчивого развития
<b>A6</b> 	Улучшение ESG-раскрытия Московской биржи и повышение ESG-рейтингов (6.3)	Акционеры и инвесторы Московской биржи. Профессиональные объединения и ESG-агентства	Подготовка и раскрытие Отчета об устойчивом развитии (ОУР) с профессиональным подтверждением. Создание единого файла для сбора и мониторинга количественных ESG-данных. Обновление страницы сайта об устойчивом развитии. Повышение ESG-рейтингов за счет увеличения раскрываемых показателей и демонстрации прогресса	Выпуск ОУР за 2021 год с профессиональным подтверждением Разработка и раскрытие на русско- и англоязычном сайтах ESG-databook, содержащего количественные показатели деятельности Московской биржи. Актуализированы страницы об устойчивом развитии русско- и англоязычного сайта Московской биржи. Количество повышений ESG-рейтингов и нахождения в ESG-индексах: 1
<b>Хорошие отношения с местными сообществами</b>				
<b>T1</b> 	Финансовая грамотность розничных инвесторов (7.2)	Участники торгов и их клиенты. Жители региона присутствия	Проведение мероприятий для популяризации финансовой грамотности (вебинаров). Проведение партнерских мероприятий с вузами и другими организациями для развития финансовой грамотности	Количество людей, принявших участие в мероприятиях по повышению финансовой грамотности, организованных Биржей: 500 тыс. человек. Количество уникальных клиентов в системе торгов: 22,9 млн

ЦУР ООН и номер темы	Задачи и рейтинг воздействия	Заинтересованные стороны	Мероприятия	Реализовано в 2022 году
<b>T2</b>   	Благотворительность, спонсорство (4.8)	Жители региона присутствия	Приведение политики по благотворительности в соответствие с бизнес-приоритетами и стратегией.  Создание системы сбора данных по благотворительности для эффективного мониторинга расходования средств и получаемого эффекта.  Включение проектов по защите биоразнообразия в направления благотворительной деятельности	Размер благотворительности: 189 млн рублей.  Высадка 40 тыс. деревьев

### КЛЮЧЕВЫЕ НЕФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ

В Московской бирже ежегодно устанавливаются значения ключевых показателей эффективности (КПЭ), утверждаемые Наблюдательным советом. В состав нефинансовых КПЭ на 2022 год были включены новые продукты и услуги.

По итогам года все установленные КПЭ были успешно выполнены.

Клиентам компаний Группы были предложены новые продукты и услуги, способствующие повышению доступности финансовых рынков, в том числе в розничном сегменте. В частности,

запущены торги новыми валютными парами, новыми инструментами на фондовом и срочном рынках, привлечены 23 финансовые организации, предлагающие вклады, и четыре банка по предоставлению кредитов (в рамках проекта Финуслуги). Были запущены биржевые торги углеродными единицами в режиме товарных аукционов, обеспечивая прозрачное и открытое ценообразование для новой категории активов. Конкретные и измеримые цели устанавливаются для членов Правления, а также для всех остальных сотрудников Биржи. Степень их достижения влияет на вознаграждение работников и руководителей.

### ПЛАН ДЕЙСТВИЙ НА СРЕДНЕСРОЧНУЮ ПЕРСПЕКТИВУ

Согласно Дорожной карте Московская биржа определила следующие планы по развитию деятельности в области устойчивого развития и ESG-инициатив:

- продолжить интеграцию ESG-целей в бизнес-процессы;
- развивать компетенции работников и руководителей в области ESG и устойчивого развития;
- разработать новые ESG-продукты и услуги;
- продолжить работу по интеграции климатических рисков в систему управления рисками;
- продолжить работу по улучшению качества раскрываемой нефинансовой информации.

## ПРОФИЛЬ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

2-1

Группа является крупнейшей в России, а также в Центральной и Восточной Европе по объему торгов основными классами активов и капитализации фондового рынка и играет ключевую роль в развитии российского финансового сектора.

У Московской биржи самая широкая продуктовая линейка среди мировых бирж с торгами в пяти классах активов по сравнению с примерно тремя классами у традиционных бирж.

Группа предоставляет полный цикл торговых и посттрейдинговых услуг на пяти рынках (фондовом, валютном, денежном, товарном рынках и рынке деривативов) частным и юридическим лицам, реализуя принцип полной вертикальной интеграции организатора торгов с клиринговой организацией – центральным контрагентом и центральным депозитарием, что формирует уникальную интегрированную платформу. На фондовом рынке Биржи представлены ценные бумаги компаний из основных отраслей экономики.

Бизнес-модель B2B преобразовывается в модель B2B2C, где инвесторы торгуют через лицензированных участников (банки-брокеры) и имеют прямой доступ к маркетплейсу финансовых услуг – платформе Финуслуги.

2-1 2-6

Группа осуществляет свою деятельность в России; единый центр обслуживания клиентов расположен в Москве.

В Группу входят Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (публичная компания), которое управляет единственной в России многофункциональной биржевой площадкой и является организатором торгов на фондовом, денежном и срочном рынках, а также на валютном рынке и рынке драгоценных металлов, и другие организации. ПАО Московская Биржа предоставляет возможности торговли акциями, облигациями, производными инструментами, валютой, инструментами денежного рынка и товарами.

В 2022 году на ПАО Московская Биржа торговались около 6 тыс. локальных и 1 тыс. глобальных инструментов, включая инструменты экологического, социального и корпоративного управления (англ. Environmental, Social and Governance, ESG).

2-6

**Масштаб деятельности и операционные показатели**

Объем торгов на обслуживаемых рынках –  
**1 055,89** трлн рублей  
(+4,6 % по сравнению с 2021 годом)

Операционный доход –  
**83,5** млрд рублей  
(+52 % к 2021 году)

Общий объем активов –  
**6,6** трлн рублей  
(+7,7 % к 2021 году)

**Доля Группы против внебиржевого рынка в 2022 году**

Валютные инструменты:	<b>65 %</b>	Рынок облигаций:	<b>90 %</b>
Операции репо:	<b>86 %</b>	Производные финансовые инструменты:	<b>67 %</b>
Рынок акций:	<b>89 %</b>		

**КЛИЕНТЫ И РЫНКИ**

2-6

В 2022 году наибольшую активность на рынке акций и срочном рынке проявляли российские розничные инвесторы, в то время как на остальных рынках наиболее активными участниками были российские банки и брокерские организации.

При этом активность частных инвесторов в отчетном году достигла максимального уровня за всю историю: ежемесячно сделки заключали более 2 млн человек. Доля частных инвесторов (российские розничные инвесторы) в объеме торгов акциями составила 59 %, в объеме торгов облигациями – 18 %, на рынке валюты – 9 %, на срочном рынке – 59 %.

В отчетном периоде продолжил расти интерес населения к инструментам финансовых рынков. Количество физических лиц, имеющих брокерские счета на Бирже, за 2022 год увеличилось на 6,1 млн и достигло рекордных 22,9 млн.

Количество открытых индивидуальных инвестиционных счетов за 2022 год увеличилось на 449 тыс., до 5,2 млн счетов.

**22,9** млн физических лиц имели брокерские счета  
**+37 %** по сравнению с 2021 годом

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

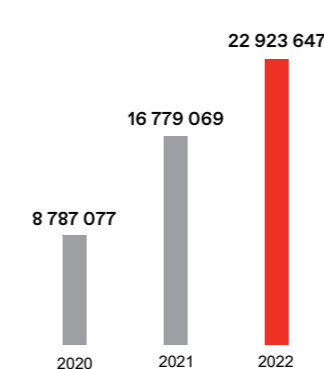
**КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2022 ГОД**

КЛЮЧЕВЫЕ КОЛИЧЕСТВЕННЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

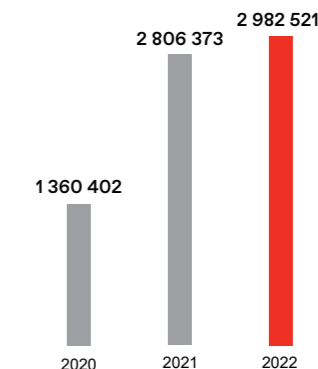
ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ

ПРИЛОЖЕНИЯ

**Количество уникальных клиентов на фондовом рынке на конец декабря каждого года (человек)**



**Количество зарегистрированных физических лиц, которые проводили операции на двух и более рынках Биржи, на конец каждого года (человек)**



**ОБЪЕМ ТОРГОВ И КОЛИЧЕСТВО СДЕЛОК**

2-6 FN-EX-000.B

В 2022 году совокупный объем торгов на рынках Биржи составил 1 квадриллион 56 трлн рублей (+4,6 % к 2021 году).

Средний дневной объем торговли (англ. Average Daily Trading Volume, ADTV) на всех рынках в 2022 году вырос на 5,4 % по сравнению с 2021 годом, составив 4,2 трлн рублей. Рост ADTV на денежном рынке составил 42,3 %.

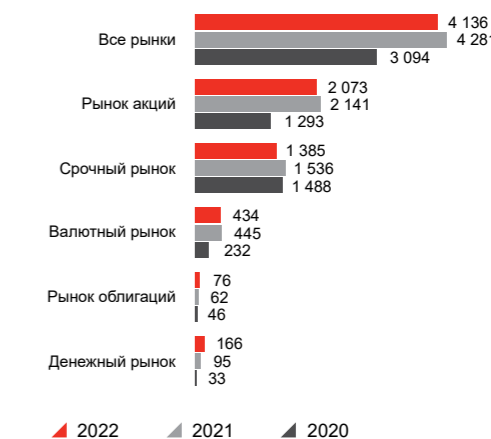
FN-EX-000.A

Среднедневное количество сделок на всех рынках по итогам 2022 года сократилось на 3,4 %, составив 4,1 млн. При этом выросло число сделок на денежном рынке на 73,5 %.

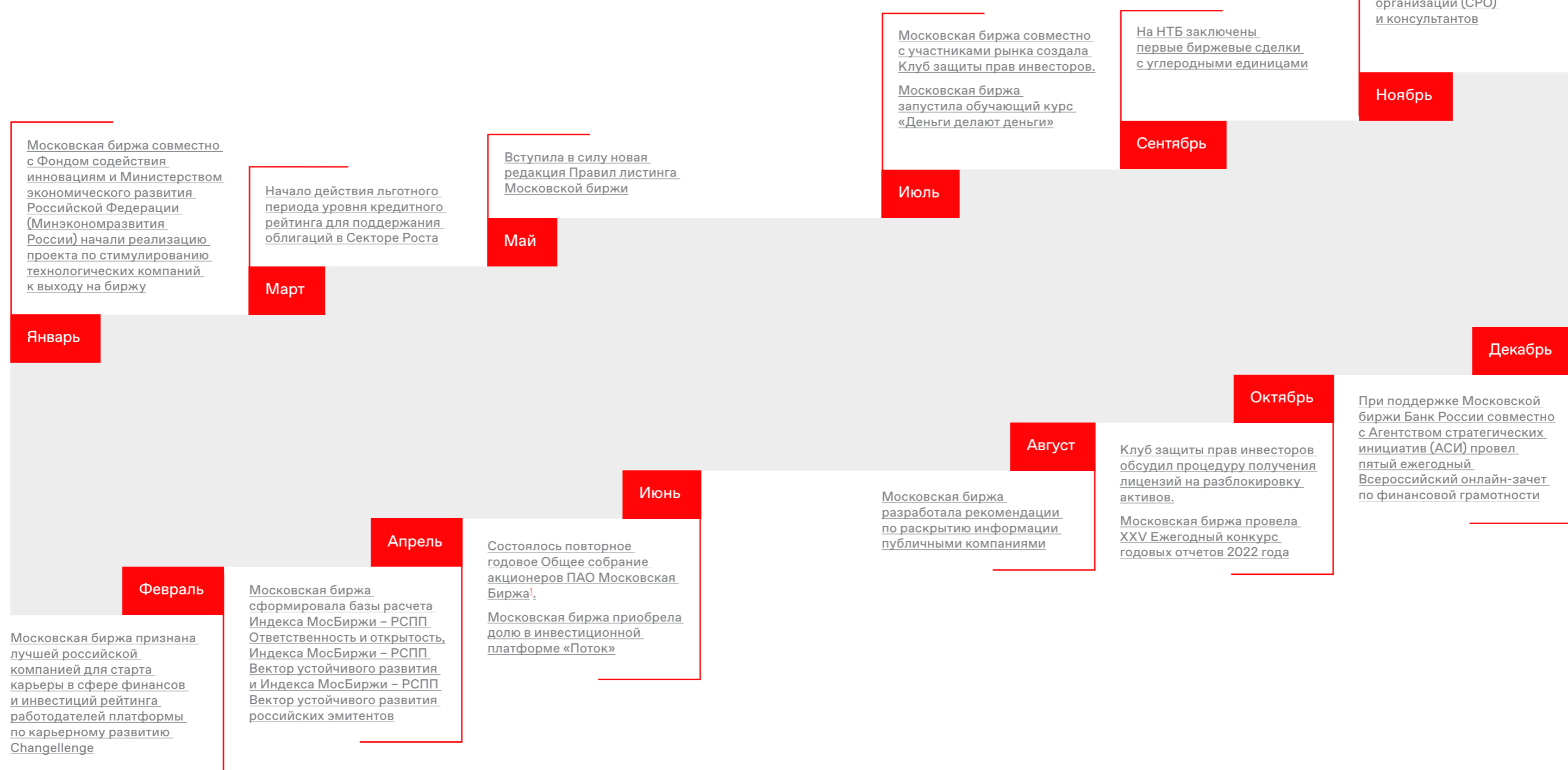
**Среднедневной объем торгов по рынкам с учетом размещений (млрд рублей)**



**Среднедневное количество сделок в разбивке по рынкам (тыс.)**



# КЛЮЧЕВЫЕ СОБЫТИЯ 2022 ГОДА В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ



<sup>1</sup> Первое заседание Общего собрания акционеров не состоялось из-за отсутствия кворума.

## КЛИМАТИЧЕСКАЯ ПОВЕСТКА

Показатели за 2020, 2021 и 2022 годы находятся в подразделе «Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду» раздела «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития».

3-2

Ежегодно все больше стран и компаний прикладывают усилия по учету и сокращению выбросов парниковых газов; при этом их действия приобретают все более конкретный характер. Страны – участницы 27-й Конференции ООН по климату (англ. UN Climate Change Conference – 27, COP-27) достигли договоренностей, в том числе по ст. 6 Парижского соглашения, касающейся функционирования рынка углеродных единиц, а также разработки иных механизмов и финансовых инструментов, которые подходят для целей адекватного реагирования на процессы глобального изменения климата и зададут направление финансовых потоков для финансовых учреждений и компаний.

ПАО Московская Биржа стремится внести свой вклад в решение проблемы изменения климата тремя способами:

- через соответствие собственной деятельности лучшим мировым практикам в области учета и сокращения выбросов парниковых газов;
- через развитие рынка углеродных единиц;
- через механизмы ответственного инвестирования, стимулирующие инвесторов и участников финансовых рынков вкладывать средства в развитие климатических проектов (в том числе путем стимулирования эмитентов к размещению облигаций в Секторе устойчивого развития).

В этом подразделе представлено описание подходов к управлению климатическими рисками, а также мероприятий и инициатив Группы по сокращению выбросов парниковых газов от собственной деятельности в соответствии с Рекомендациями Рабочей группы по вопросам раскрытия финансовой информации, связанной с изменением климата (англ. Task Force on Climate Related Financial Disclosures, TCFD).

## РОЛЬ ОРГАНОВ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

TCFD 3-3

Управление климатическими рисками и возможностями является частью общей ESG-стратегии Группы. В рамках реализации Дорожной карты устойчивого развития Биржи процессы по выявлению и оценке климатических рисков и возможностей разрабатываются и интегрируются в деятельность компаний Группы. По мере выполнения мероприятий Дорожной карты достигается большее понимание компаниями Группы и органами корпоративного управления климатической повестки и задач, которые предстоит решать Группе.

Группа «Московская Биржа» совершенствует бизнес-процессы с учетом климатических рисков и внедряет новые операционные модели. Такой подход помогает принимать более взвешенные стратегические решения в ходе планирования деятельности Группы.

Цели управления климатическими рисками и возможностями:

- выработать устойчивость к климатическим рискам;

- реализовывать возможности, связанные с изменением климата;
- содействовать достижению целей Парижского соглашения.

На заседаниях Наблюдательного совета и Комиссии по управлению рисками рассматриваются вопросы, связанные с климатическими рисками и возможностями, анализируется качество управления ими, а также эффективность мероприятий в компаниях Группы. Члены Наблюдательного совета участвуют в процессе управления климатическими рисками через подготовку поручений, контролируют учет климатической повестки в стратегии Группы в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Планы и мероприятия по управлению климатическими рисками курируются членами Правления.

Биржа руководствуется следующими основными международными документами:

- Рамочной конвенцией ООН об изменении климата (англ. UN Framework Convention on Climate Change) и Парижским соглашением от 12 декабря 2015 года;
- Рекомендациями TCFD.

## СТРАТЕГИЯ И СЦЕНАРНЫЙ АНАЛИЗ

TCFD 3-3

В 2020–2021 годах ПАО Московская Биржа провело анализ подверженности операционной деятельности компаний Группы климатическим рискам, в том числе с учетом предоставляемых продуктов и услуг. Биржа также оценила содержание взаимодействия с клиентами, партнерами и поставщиками в данном контексте. Для анализа возможных вариантов применялись количественные и качественные методы оценки рисков, включая сценарный анализ. Кроме того, были выявлены возможности для компаний Группы и участников финансовых рынков в связи с переходом глобальной экономики на низкоуглеродный путь развития.

В ходе сценарного анализа выявлены:

- риски с низким уровнем воздействия, проявившиеся за последние два года;
- риски со средним и высоким уровнем воздействия, проявившиеся за последние 20 лет.

В расчетах использованы сценарные условия Межправительственной группы экспертов по изменению климата (МГЭИК) и Международного энергетического агентства (МЭА) RCP 2.6 и IEA 2DS, дополненные критериями, учитывающими специфику деятельности Группы.

Для каждого из сценариев реализации климатического риска разрабатываются мероприятия, направленные на снижение негативного влияния деятельности Биржи на климат, повышение способности Группы к адаптации к климатическим изменениям, а также изменению регуляторной среды и предпочтений участников финансовых рынков в отношении ответственного инвестирования.

По итогам проведенного анализа были также составлены тепловые карты рисков и возможностей.

**Стратегический план действий Группы «Московская Биржа» в области управления климатическими рисками включает следующие основные направления:**

- стремление к углубленному пониманию климатических рисков;
- проведение регулярной оценки климатических рисков (включая физические и переходные) и разработку мер по управлению ими в краткосрочной, среднесрочной и долгосрочной перспективе;
- интеграцию климатических рисков в карту рисков и общие процессы системы управления рисками Биржи;
- раскрытие информации:
  - о процессах по выявлению и оценке климатических рисков,
  - применимости сценариев, связанных с изменением климата,
  - приоритетных выявленных климатических рисках и, если применимо, об их влиянии на финансовые показатели,
  - мерах по адаптации к изменению климата;
- сотрудничество с регулирующими органами, отраслевыми ассоциациями и международными финансовыми институтами для обмена лучшими практиками по климатической тематике.

Группа считает, что такой подход соответствует ее бизнес-стратегии, содействует созданию более стабильной и эффективной финансовой системы и достижению глобальных целей по сокращению выбросов парниковых газов.

## УПРАВЛЕНИЕ КЛИМАТИЧЕСКИМИ РИСКАМИ

TCFD 201-2

Группа «Московская Биржа» признает, что в результате изменения климата возникают риски, которые могут оказывать влияние на непрерывность бизнеса и иметь долгосрочные экономические, экологические и социальные последствия для многих отраслей мировой экономики, общества и компаний Группы.

В Группе создана система управления рисками, в рамках которой проводятся регулярные выявление и оценка бизнес-рисков с точки зрения вероятности их наступления и ожидаемых финансовых потерь. Кроме того, проводится регулярный мониторинг законодательной среды, внедряются международные практики по выявлению и оценке климатических рисков, а также по климатической отчетности.

Климатические риски подлежат регулярной инвентаризации в рамках системы менеджмента непрерывности бизнеса и учитываются в бизнес-процессах по стратегическому и финансовому планированию. ПАО Московская Биржа на регулярной основе проводит оценку влияния климатических рисков на торговый и инвестиционный портфели.

В систему управления климатическими рисками входят следующие процессы:

- инвентаризация рисков и возможностей, их типизация и приоритизация;
- оценка вероятности и влияния выявленных рисков;
- сценарный анализ рисков и возможностей;
- актуализация тепловой карты рисков;
- контроль за реализацией мер по смягчению последствий в случае реализации рисков.

В соответствии с Рекомендациями TCFD ПАО Московская Биржа выделяет два главных типа климатических рисков:

- физические – риски экстремальных погодноклиматических явлений, стихийных бедствий и техногенных катастроф;
- переходные – риски, связанные с переходом глобальной экономики на низкоуглеродный путь развития.

Физические риски могут нанести значительный ущерб зданиям, инфраструктуре и работникам не только Группы, но и ее клиентам и контрагентам, что приведет к нарушению непрерывности их деятельности, финансовым потерям, критичным для Группы и ее контрагентов, а также других заинтересованных сторон.

Переходные риски, в свою очередь, подразделяются на политико-правовые, технологические, рыночные и репутационные, и каждый из них может иметь значительные финансовые последствия для бизнеса.

В 2022 году Биржа продолжила совершенствовать модель оценки климатических рисков по вероятности и тяжести последствий их наступления для пяти типов рисков: физического, политико-правового, технологического, рыночного и репутационного (более подробное описание рисков в рамках типа см. в таблице «Климатические риски Группы «Московская Биржа»). По всем климатическим рискам в рамках каждого типа были определены степени потенциального финансового воздействия и выявлены события (риски) малой и большой величины. Кроме того, была проведена финансовая оценка рисков и возможностей с применением двух сценариев (события существенного и несущественного воздействия).

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2022 ГОД

КЛЮЧЕВЫЕ КОЛИЧЕСТВЕННЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ

ПРИЛОЖЕНИЯ

### Топ сценариев для климатических рисков



### Топ сценариев для климатических возможностей



XX Размер финансового воздействия возможности значительного воздействия / события большой величины (рублей)

XX Размер финансового воздействия возможности незначительного воздействия / события малой величины (рублей)

Финансовые затраты на нейтрализацию климатических рисков и достижение климатических возможностей преимущественно состоят из расходов на персонал, отвечающий за направления деятельности, в той или иной степени связанной с борьбой с изменением климата.

Исключением являются затраты на договоры-комиссии на приобретение электроэнергии от объектов ВИЭ в размере не более 2 млн рублей, а также взнос в уставной капитал АО «Контур» (66 млн рублей), отвечающего за создание и ведение реестра углеродных единиц.



**Интеграция климатических рисков Группы «Московская Биржа» в систему управления рисками**

Риски, связанные с климатом	Описание воздействия	Уровень вероятности риска малой/большой величины	Описание реагирования на риск или меры по смягчению риска
<b>Физические риски</b>			
<b>Экстремальные риски</b>			
Наводнения, снегопады	Изменения в характере осадков и экстремальная изменчивость погодных условий (включая наводнения с разрушением дорог, мостов, линий электропередачи, домов и другой инфраструктуры), сопровождающиеся гибелью людей или человеческими травмами, приводящие к закрытию бизнеса	Средний/низкий	Разработаны стратегии аварийного восстановления, которые включают: <ul style="list-style-type: none"> <li>реконфигурацию систем, использующих ИТ-оборудование, которая остается неизменной для восстановления связи после критического сбоя;</li> <li>доступность и конфигурацию горячего резервирования из резервных копий для восстановления основных приложений инфраструктуры;</li> <li>зеркальное отображение и холодный резерв поврежденного местоположения, а также восстановление данных</li> </ul>
Ледяной дождь	Перебои в подаче электроэнергии (линии электропередачи, покрытые льдом, становятся чрезвычайно тяжелыми, что приводит к разрыву опорных столбов, изоляторов и линий). Транспортные задержки (затруднение движения транспортных средств на дорогах из-за гололеда). Возможные человеческие травмы	Средний/низкий	
Ураган, штормовой ветер	Разрушение линий электропередачи, жилых домов и другой инфраструктуры, сопровождающееся гибелью людей или человеческими травмами и приводящее к закрытию бизнеса. Транспортные задержки	Высокий/средний	
Лесные пожары	Уничтожение имущества. Выброс опасных химических веществ при сжигании топлива на диких землях оказывает значительное воздействие на здоровье людей	Средний/средний	План переселения сотрудников принимается в случае чрезвычайных ситуаций, связанных с лесными пожарами
<b>Хронические риски</b>			
Гололед	Гололед может привести к травмам сотрудников и их нетрудоспособности	Высокий/высокий	Сотрудникам, работающим в офисе, будет рекомендовано оставаться дома
Экстремально жаркая погода	Негативное влияние на здоровье сотрудников и функциональность оборудования. Снижение производительности труда	Средний/средний	Организация комфортных условий труда: сотрудникам, работающим на дому без кондиционера, будут предложены рабочие места в офисе с кондиционером
Экстремально холодная погода	Негативное воздействие на здоровье сотрудников и оборудование, приводящее к замедлению или остановке операций	Выше среднего / средний	Организация комфортных условий труда: сотрудникам, работающим в офисе, будет рекомендовано оставаться дома. План переселения сотрудников принимается в случае сильных холодов, сопровождающихся отключением отопления

Риски, связанные с климатом	Описание воздействия	Уровень вероятности риска малой/большой величины	Описание реагирования на риск или меры по смягчению риска
<b>Переходные риски</b>			
<b>Политико-правовые риски</b>			
Высокие затраты на электроэнергию	Превышающий инфляцию рост цен на электроэнергию в результате быстрого перехода на безуглеродное производство электроэнергии	Средний/средний	Более широкое использование энергоэффективного оборудования
Расширенные обязательства по представлению отчетности о выбросах	Дополнительные рабочие усилия и затраты на рабочую силу для сбора и представления информации о выбросах и сокращении выбросов парниковых газов	Средний / выше среднего	Установление процедур отчетности по выбросам углерода, участие в национальных и международных инициативах по отчетности в области выбросов углерода. Использование консультантов по углеродной отчетности
Неточное или ошибочное раскрытие информации о выбросах	Штрафы и репутационные потери в связи с развитием новых правил и стандартов раскрытия информации, таких как TCFD или EU SFDR, в том числе на национальном уровне (Россия поддерживает темпы внедрения новых правил отчетности о климате с рядом требований, введенных в этом году)	Ниже среднего / ниже среднего	
Возможное вовлечение эмитентов в судебные разбирательства	Увеличение судебных издержек и расходов в связи с наложением штрафов в результате возможных судебных процессов	Ниже среднего / ниже среднего	
Появление новых требований к раскрытию информации о выбросах парниковых газов, препятствующих размещению ценных бумаг эмитентов	Повышение затрат эмитентов на создание специальной информационной базы по учету парниковых газов. Увеличение затрат на подготовку специальных форм отчетности. Повышение требований к эмитентам для размещения акций	Средний/низкий	Согласование с эмитентами изменений требований листинга в части отчетности в области парниковых газов
Отсутствие в законодательных нормах четких целевых нормативов для регулирования углеродных выбросов	Неоднозначная трактовка законодательных норм каждым эмитентом. Повышение риска уклонения от соблюдения законодательства в сфере регулирования углеродных выбросов	Ниже среднего / ниже среднего	Согласование с эмитентами изменений требований листинга в части отчетности в области парниковых газов
<b>Технологические риски</b>			
Высокие затраты при переходе на технологии с низким уровнем выбросов парниковых газов	Высокие капитальные вложения во внедрение и развитие технологий. Затраты на создание и внедрение новых бизнес-процессов. Увеличение затрат Московской биржи на технологические решения, связанные с низким уровнем выбросов парниковых газов	Низкий/низкий	Подбор инструментов хеджирования финансовых рисков, связанных с падением стоимости активов

Риски, связанные с климатом	Описание воздействия	Уровень вероятности риска малой/большой величины	Описание реагирования на риск или меры по смягчению риска
Отключения электроэнергии и аварийные ситуации из-за недостаточной надежности системы	Временные отключения электроэнергии из-за нехватки мощностей для хранения энергии на системном уровне и модернизированных услуг электросетей (в результате быстрого и массового перехода на ВИЭ). Ожидается, что перебои в подаче электроэнергии в какой-то момент перехода на низкоуглеродные технологии станут более распространенными	Низкий/низкий	На случай длительного отключения электроэнергии в одном месте приняты стратегии восстановления, включающие: <ul style="list-style-type: none"> <li>реконфигурацию систем, использующих ИТ-оборудование, которая остается неизменной для восстановления связи после критического сбоя;</li> <li>доступность и конфигурацию горячего резервирования из резервных копий для восстановления основных приложений инфраструктуры;</li> <li>зеркальное отображение и холодный резерв поврежденного местоположения, а также восстановление данных</li> </ul>
Инвестиции в неэффективные технологии, не ведущие к существенному снижению выбросов парниковых газов	Покупка/инвестиции в неэффективное оборудование/технологии может привести к необходимости повторной покупки/инвестиций с учетом требований к снижению выбросов	Ниже среднего / ниже среднего	Подбор инструментов хеджирования финансовых рисков, связанных с инвестированием в высокорискованные низкоуглеродные технологии
<b>Рыночные риски</b>			
Переориентация потребителей и инвесторов в пользу ESG-компаний	Изменение потребительских предпочтений. Снижение спроса на услуги, не соответствующие климатическим целям, из-за изменения поведения инвесторов	Низкий/низкий	Введение ESG-требований для эмитентов и контроль за их выполнением
Падение спроса и цен на энергоносители вследствие энергоперехода к безуглеродным источникам энергии	Снижение спроса и цен на энергоносители приведет к падению доходов экспортеров и потере их капитализации, что приведет к снижению комиссионных доходов	Низкий/низкий	Подбор инструментов хеджирования финансовых рисков, связанных с падением стоимости активов
Увеличение налоговых расходов компаний-эмитентов (углеродный налог, квоты)	Изменение условий налогообложения по углеродному налогу, в том числе повышение ставки налога, может увеличить налоговые издержки компаний-эмитентов	Низкий/низкий	
Рост цены на электроэнергию и тепло в результате перехода на безуглеродные источники энергии	Повышение расходов на обслуживание офисов	Ниже среднего / ниже среднего	Перевод сотрудников на удаленный формат работы в зимнее время

Риски, связанные с климатом	Описание воздействия	Уровень вероятности риска малой/большой величины	Описание реагирования на риск или меры по смягчению риска
Введение нормативов ограничения парниковых выбросов	Увеличение затрат на внедрение технологий по очищению выбросов. Фактическое снижение производства из-за введения целевых показателей по выбросам	Низкий/низкий	Установление процедур отчетности по выбросам углерода, участие в национальных и международных инициативах по отчетности в области выбросов углерода. Привлечение консультантов по углеродной отчетности
Отсутствие норматива доли зеленой энергетики в общих расходах на электроэнергию компаний	Отсутствие четких представлений о доле расходов на зеленую энергию может препятствовать росту рынка углеродных единиц	Низкий/низкий	Развитие партнерских отношений с эмитентами
<b>Репутационные риски</b>			
Повышенное беспокойство заинтересованных сторон или отрицательные отзывы заинтересованных сторон, связанные с политикой MOEX в области ESG	Снижение доходов из-за снижения спроса на услуги. Снижение доходов из-за негативного воздействия на управление и планирование персонала (например, привлечение и удержание сотрудников)	Низкий/низкий	Установление процедур отчетности по выбросам углерода. Участие в национальных и международных инициативах по отчетности в области выбросов углерода. Привлечение консультантов по углеродной отчетности
Снижение доходов из-за падения спроса на услуги	Повышенное беспокойство сторон, заинтересованных в соблюдении эмитентами нормативов выбросов, или отрицательные отзывы заинтересованных сторон. Снижение заинтересованности инвесторов за счет неопределенности в сигналах рынка	Ниже среднего / ниже среднего	
Снижение аппетита инвесторов из-за неопределенности в сигналах рынка	Снижение доступности капитала для эмитентов	Низкий/низкий	Подбор инструментов хеджирования финансовых рисков, связанных с падением стоимости активов

**Климатические возможности ПАО Московская Биржа**

Возможности, связанные с климатом	Уровень вероятности возможности малой/большой величины	Описание показателя воздействия
Разработка и/или расширение перечня услуг эмитентам (с низким уровнем выбросов)	Ниже среднего / ниже среднего	Предоставление дополнительных льгот для эмитентов с низким уровнем выбросов, что приводит к увеличению оборота торгов данными эмитентами и увеличивает доход для Московской биржи
Внешние стимулы к использованию более эффективных видов транспорта	Средний / выше среднего	Снижение административных расходов Московской биржи
Политика работы на дому	Выше среднего / высокий	Развитие практики работы на дому приведет к митигации физических климатических рисков, сокращению косвенных выбросов парниковых газов (Score 3) за счет отказа от использования сотрудниками транспорта для поездок на работу, а также снижению административных расходов Московской биржи за счет экономии потребления электроэнергии и тепла на обеспечение деятельности сотрудников в офисах компании
Внешние стимулы к снижению потребления электроэнергии и тепла	Выше среднего / высокий	Снижение расходов на обслуживание офисов

Возможности, связанные с климатом	Уровень вероятности возможности малой/большой величины	Описание показателя воздействия
Внедрение Политики устойчивой цепочки поставок	Ниже среднего / средний	Стимулирование компаний с низким уровнем выбросов приведет к сокращению операционных затрат и увеличению прибыли/капитализации, что положительно скажется на объеме торгов
Стимулы, способствующие расширению участия на рынке, такие как налоговые льготы или нормативные стимулы	Ниже среднего / средний	
Разработка новых услуг, таких как индексы, связанные с климатом, образование и обучение для рынка	Выше среднего / высокий	Создание таких услуг, как новые индексы, позволит нарастить доходность от торговли биржевой информацией
Развитие рынка углеродных единиц	Выше среднего / выше среднего	Создание рынка углеродных единиц позволит создать новый сегмент бизнеса, который будет способен приносить доход наравне с остальными сегментами
Признание вклада Московской биржи в защиту климата обществом	Ниже среднего / ниже среднего	Признание вклада Московской биржи в защиту климата повысит доверие к компании и привлечет дополнительных клиентов
Выход на IPO новых компаний в области возобновляемой энергетики	Ниже среднего / средний	Создание и развитие новых отраслей в экономике найдет свое отражение в доходах компании через экономический рост Российской Федерации
ESG-консалтинг	Ниже среднего / средний	Развитие климатической повестки / обучение / консультирование для участников рынка

## МЕТРИКИ И ЦЕЛИ

TCFD

Ежегодно ПАО Московская Биржа разрабатывает цели по сокращению выбросов парниковых газов и определяет метрики для оценки прогресса в достижении целей.

## ПЛАНЫ НА 2023 ГОД

В 2023 году ПАО Московская Биржа планирует продолжить интеграцию подходов по управлению климатическими рисками в единую систему управления рисками компании и выполнить следующие задачи:

- внедрить новые инструменты по управлению рисками, в том числе с элементами сценарного анализа;
- осуществлять постоянный мониторинг характеристик климатических рисков;

- проводить обучение сотрудников с акцентом на прогнозировании вероятных событий и угроз;
- обеспечивать непрерывность и адаптивность деятельности компаний Группы.

Несмотря на возможное воздействие сложной геополитической ситуации на сроки выполнения планов, Группа намерена продолжать реализацию задач в этом направлении.

# ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

## ВЫСОКИЙ УРОВЕНЬ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ И ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ

**41,7 %**

директоров являются независимыми

**50 %**

членов Комиссии по аудиту и Комиссии по назначениям и вознаграждениям являются независимыми

**8,3 %**

доля женщин в Наблюдательном совете

Группа «Московская Биржа» следует лучшим практикам и стандартам корпоративного управления, этики и делового поведения, развивает систему внутреннего контроля и управления рисками. Принципы устойчивого развития находят отражение в деятельности органов корпоративного управления Биржи, расширяется количество вопросов, рассмотренных на заседаниях Наблюдательного совета. Биржа разрабатывает политики, регламентирующие управление вопросами устойчивого развития, и внедряет передовые практики делового поведения как в деятельность компаний Группы, так и в цепочку поставок, а также среди компаний-эмитентов и других участников финансового рынка.

Задачи Группы «Московская Биржа», соответствующие ЦУР ООН:

- ЦУР 5.5. Обеспечивать гендерный баланс в Группе;
- ЦУР 5.5. Содействовать достижению гендерного баланса в бизнес-среде;
- ЦУР 12.6, 13.3. Повышать осведомленность компаний о тенденциях, стандартах и практиках в области устойчивого развития;
- ЦУР 4.7. Формировать у сотрудников компаний Группы компетенции, необходимые для эффективного управления вопросами устойчивого развития.

## Состав акционеров ПАО Московская Биржа на 31 декабря 2022 года

Акционер	Конец 2022 года	
	количество голосов (шт.)	доля голосов (%)
Центральный банк Российской Федерации	268 151 437	11,780
ПАО Сбербанк	227 682 160	10,002
Государственная корпорация развития ВЭБ.РФ	191 299 389	8,404
Европейский банк реконструкции и развития	120 472 902	5,292
State Street Bank & Trust Company	119 663 685	5,257
ООО «ММВБ-Финанс»	18 829 079	0,827
Акции в свободном обращении на рынке (исключая ООО «ММВБ-Финанс»; включая State Street Bank & Trust Company)	1 449 966 491	63,696

## Главное за 2022 год

В данном подразделе представлена активная деятельность Группы «Московская Биржа» по развитию системы комплаенса, рассматриваются проекты по противодействию коррупции и соблюдению этических принципов делового поведения, а также по дальнейшему повышению качества корпоративного управления в компаниях Группы. Показатели за 2019, 2020, 2021 и 2022 годы находятся в подразделе «Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики» раздела «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития». Информация об основных политиках, процедурах и ответственных департаментах содержится в подразделе «Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики» раздела «Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации».

## Корпоративное управление

2-9

Структура органов корпоративного управления ПАО Московская Биржа включает Общее собрание акционеров, Наблюдательный совет, Правление и председателя Правления, который является единственным исполнительным органом.

### Общее собрание акционеров

Структура акционерного капитала ПАО Московская Биржа характеризуется:

- отсутствием контролирующего акционера и акционеров с долей более 12 %;
- высокой долей акций, находящихся в свободном обращении (64 %).

Биржа поддерживает баланс интересов акционеров и эффективно выполняет свою инфраструктурную функцию на финансовом рынке.

В соответствии с Уставом ПАО Московская Биржа каждая акция дает право на один голос на Общем собрании акционеров. Более подробно о решениях, принятых на общих собраниях акционеров, читайте в Годовом отчете Группы «Московская Биржа» за 2022 год и [на официальном сайте](#).

### Наблюдательный совет

Для соблюдения требований к корпоративному управлению, закрепленных в Правилах листинга, а также в целях обеспечения наиболее полного

соответствия Кодексу корпоративного управления Центрального банка Российской Федерации, в течение 2022 года были предприняты следующие действия:

2-9 2-10 2-11 2-17

- в состав Наблюдательного совета из 12 человек избраны 11 неисполнительных директоров, из них пять независимых директоров и один исполнительный директор;
- в отношении всех независимых директоров подтверждено соответствие критериям независимости, установленным Правилами листинга;
- в Комиссию по аудиту, а также в Комиссию по назначениям и вознаграждениям включены независимые члены Наблюдательного совета;
- председателем Наблюдательного совета назначен неисполнительный директор;
- в соответствии с п. 12.2 Устава ПАО Московская Биржа члены Наблюдательного совета избираются Общим собранием акционеров на срок до проведения следующего годового Общего собрания акционеров и могут переизбираться неограниченное число раз;
- доля женщин в Наблюдательном совете составляет 8 %;
- принцип формирования Наблюдательного совета и Правления основывается на профессиональных компетенциях, носителями которых являются члены Наблюдательного совета или Правления соответственно;
- Биржа стремится, чтобы в органах управления были представлены разные возрастные группы, на сегодняшний день они включают лиц в возрасте 40+ лет, 50+ лет, 60+ лет и 70+ лет;
- Наблюдательный совет объединяет профессионалов с разнообразными профилями (предпринимательским, функциональным, страновым) и компетенциями международного уровня (в области биржевой индустрии, цифровых продуктов, финансов), что позволяет Наблюдательному совету рассматривать вопросы комплексно и вести содержательные дискуссии с различных точек зрения. Два члена Наблюдательного совета занимают должности в высших учебных заведениях и являются представителями научного и студенческого сообществ.

## В составе Наблюдательного совета представлены участники следующих заинтересованных сторон Группы «Московская Биржа»:

- регуляторы и органы власти;
- эмитенты;
- акционеры и инвесторы Московской биржи;
- сотрудники.
- участники торгов и их клиенты;

## Стаж и количество должностей членов Наблюдательного совета ПАО Московская Биржа

Член Наблюдательного совета	Общий стаж пребывания (лет)	Количество иных должностей (кроме Московской биржи)
Директор 1	14	2
Директор 2	13	0
Директор 3	8	3
Директор 4	1	1
Директор 5	1	0
Директор 6	1	0
Директор 7	1	1
Директор 8	3	0
Директор 9	1	1
Директор 10	1	1
Директор 11	1	0
Директор 12	3	5

В 2022 году в целях погружения в особенности деятельности Группы «Московская Биржа» были проведены две стратегические сессии, на которых обсуждались различные аспекты развития бизнеса Московской биржи, включая такие направления, как технологическое развитие, Сектор устойчивого развития, рынок углеродных единиц и управление рисками.

Запланирована дальнейшая работа по данным вопросам в компаниях Группы.

2-16

Оповещение Наблюдательного совета о критически важных проблемах осуществляется через специализированную систему для сопровождения деятельности органов управления. При поступлении информации о критически важных проблемах все члены Наблюдательного совета получают специальное уведомление. В отчетном году не возникало критически важных вопросов, которые бы потребовали вовлечения членов Наблюдательного совета.

В целях предварительного рассмотрения и подготовки рекомендаций для принятия решений при Наблюдательном совете в 2022 году действовали следующие комиссии:

- Комиссия по стратегическому планированию;
- Комиссия по аудиту;
- Комиссия по назначениям и вознаграждениям;
- Комиссия по управлению рисками;
- Комиссия по технической политике;
- Комиссия по корпоративному управлению.

Решение Наблюдательного совета о формировании новой Комиссии по корпоративному управлению было принято в конце декабря 2022 года, в связи с чем в течение года не было проведено ни одного заседания Комиссии.

2-9 2-12 2-13 2-15

**Комиссии при Наблюдательном совете**

Комиссия	Ключевые задачи	Количество заседаний
Комиссия по стратегическому планированию	Повышение эффективности работы Биржи и ее дочерних компаний посредством предварительного рассмотрения и выработки рекомендаций Наблюдательному совету по вопросам разработки, развития и реализации стратегических планов и задач Биржи и Группы в долгосрочной и среднесрочной перспективе	3
Комиссия по аудиту	Обеспечение эффективной работы Наблюдательного совета Биржи по решению вопросов, относящихся к контролю за финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе аудиторской независимости, и проверка на отсутствие конфликта интересов, а также оценка результатов аудита финансовой отчетности Биржи	11
Комиссия по назначениям и вознаграждениям	Обеспечение эффективной работы Наблюдательного совета по решению вопросов, относящихся к деятельности Биржи, а также обществ, находящихся под прямым или косвенным контролем Биржи, в области назначений и вознаграждений членов наблюдательных советов, исполнительных органов управления и иных ключевых руководящих работников, членов ревизионных комиссий	13
Комиссия по управлению рисками	Участие в совершенствовании системы управления рисками Биржи и Группы в целях повышения надежности и эффективности деятельности Биржи	10
Комиссия по технической политике	Развитие и повышение эффективности работы Биржи и Группы посредством подготовки рекомендаций и экспертных заключений для Наблюдательного совета Биржи, советов директоров (наблюдательных советов) компаний Группы и их комиссий, а также для исполнительных органов Биржи и компаний Группы по вопросам технической политики и развития информационных технологий и программного обеспечения	6
Комиссия по корпоративному управлению	Подготовка и согласование с миноритарными акционерами НКО АО НРД проекта новой редакции Акционерного соглашения, выработка рекомендаций Наблюдательному совету Биржи для принятия необходимых корпоративных одобрений в отношении Акционерного соглашения, а также разработка и представление рекомендаций Наблюдательному совету Биржи и наблюдательным советам компаний Группы «Московская Биржа» по вопросам повышения уровня качества корпоративного управления, а также по вопросам, направленным на разрешение спорных ситуаций, возникающих в отношениях компаний Группы «Московская Биржа» в процессе координации действий по вопросам корпоративного управления	0

2-24

Наблюдательный совет утверждает риск-аппетит, политики в области управления рисками (в том числе тематическими), рассматривает отчеты о системе управления рисками и принимает решения о корректирующих мероприятиях по итогам рассмотрения отчетов.

На уровне Наблюдательного совета функционирует Комиссия по управлению рисками, в деятельность которой также вовлечены другие компании Группы.

2-19 2-20

Каждому члену Наблюдательного совета выплачивается фиксированное вознаграждение, размер которого зависит:

- от статуса члена совета (соответствия критериям независимости);
- выполнения дополнительных функций (председатель или заместитель председателя совета);
- участия в работе комиссий при Наблюдательном совете (председатель или член комиссии);
- посещаемости заседаний.

**Вознаграждение членов Наблюдательного совета в 2022 году**

Наименование показателя	Размер выплаты (тыс. рублей)
Вознаграждение за участие в работе органа управления	185 324,02
Заработная плата	0,00
Премии	0,00
Комиссионные	0,00
Компенсации расходов	0,00
Иные виды вознаграждений	290,28
<b>Итого</b>	<b>185 614,30</b>

**Оценка эффективности деятельности Наблюдательного совета и его комиссий**

2-18

**Предпосылки и основания для проведения оценки**

Согласно рекомендациям Кодекса корпоративного управления и лучшим международным практикам, ПАО Московская Биржа ежегодно проводит оценку эффективности деятельности Наблюдательного совета. Согласно внутреннему Положению Комиссия по назначениям и вознаграждениям Наблюдательного совета регулярно (раз в три года) привлекает внешних консультантов для проведения независимой оценки.

В 2022 году внешняя оценка проводилась компанией Ward Howell – независимым консультантом, выбранным Наблюдательным советом по итогам рассмотрения заявок. Критериями отбора, помимо стоимости услуг, были: наличие у консультанта опыта реализации аналогичных проектов, академической и практической экспертизы в сфере корпоративного управления, опыт и уровень профессионализма проектной команды. Кроме того, компания Ward Howell уже проводила внешнюю оценку Наблюдательного совета Московской биржи в 2019 году, что обеспечило преемственность методологии оценки.

**Цели и задачи оценки**

Целями проведения оценки являются мониторинг динамики изменений в работе Наблюдательного совета и комиссий, а также определение направлений для повышения эффективности работы Наблюдательного совета и его отдельных членов. Кроме того, особое внимание в ходе оценки 2022 года было уделено видению модели корпоративного управления Группой.

Для достижения этих целей были решены следующие задачи:

- оценены роль и функции Наблюдательного совета и комиссий в системе корпоративного управления Биржи;

- проанализирован состав Наблюдательного совета и комиссий с точки зрения его сбалансированности и эффективности процесса формирования;
- выявлены приоритеты работы Наблюдательного совета и комиссий;
- оценена эффективность процессов и процедур работы Наблюдательного совета и комиссий;
- оценена эффективность взаимодействия ПАО Московская Биржа и дочерних организаций;
- оценена динамика заседаний Наблюдательного совета и комиссий;
- оценены вклад и эффективность работы председателя Наблюдательного совета, председателей комиссий и корпоративного секретаря;
- проведена индивидуальная оценка уровня вовлеченности и подготовки к заседаниям членов Наблюдательного совета;
- сформулированы рекомендации по совершенствованию деятельности Наблюдательного совета и его коллегиальных органов, формированию оптимального состава, планированию преемственности и проведению мероприятий по обучению и развитию.

**Методология оценки**

Для сбора необходимой информации и получения максимально объективных результатов консультанты использовали несколько инструментов:

- анализ внутренних документов;
- анализ видеозаписей заседаний Наблюдательного совета и комиссий;
- анкетирование членов Наблюдательного совета и представителей менеджмента;
- интервью с членами Наблюдательного совета, представителями менеджмента Биржи, а также представителями Наблюдательного совета и менеджмента НКЦ;
- индивидуальная оценка методом «360 градусов» членов Наблюдательного совета.

Члены наблюдательных советов и представители менеджмента Московской биржи и НКЦ приняли активное участие в оценке. Основным инструментом оценки – структурированное интервью – охватил

32 человека (94 % от предусмотренных участников оценки). Внешний консультант отмечает высокое качество обратной связи и открытость участников в рамках интервью. Для членов Наблюдательного совета и менеджмента Московской биржи также предусматривалось участие в анкетировании – в нем были задействованы более половины всех представителей менеджмента Биржи и половина всех директоров совета. Участие представителей НКЦ предусматривалось только на этапе интервью (100 % участников были проинтервьюированы). Вовлечение участников из разных групп позволило получить максимально широкую и объективную оценку.

#### Результаты оценки

По результатам оценки 2022 года Наблюдательный совет существенно повысил свою эффективность в некоторых аспектах работы, которые были выделены в качестве зон для развития в ходе предыдущей внешней оценки в 2019 году, а именно: качество взаимодействия Наблюдательного совета с менеджментом; качество взаимодействия с регулятором – Банком России; усиление компетенций в области ИТ, разработки цифровых продуктов, операционных рисков; снижение перегруженности повестки и сокращение количества формальных вопросов.

Среди сильных сторон Наблюдательного совета особенно выделились следующие аспекты:

- эффективный диалог Наблюдательного совета с менеджментом: четкое разделение их полномочий, минимальное вмешательство Наблюдательного совета в операционное управление, повышение доверия, увеличение автономности менеджмента, взаимоподдержка и высокая скорость взаимодействия;
- профессиональный и разнообразный состав<sup>1</sup>: Наблюдательный совет объединяет профессионалов с разнообразными профилями (предпринимательским, функциональным, страновым) и компетенциями международного уровня (в области биржевой индустрии, цифровых продуктов, финансов), что позволяет Наблюдательному совету рассматривать вопросы комплексно и вести содержательные дискуссии с различных точек зрения. В Наблюдательном совете также есть гендерное и возрастное разнообразие;

- лидерский стиль председателя Наблюдательного совета: председатель глубоко вовлечен в работу Наблюдательного совета, поддерживает директоров и менеджмент, эффективно управляет отношениями с ключевыми стейкхолдерами, а также представляет компанию вовне;
- корпоративный секретарь и поддержка Департамента корпоративного управления: корпоративный секретарь оперативно внедряет лучшие практики корпоративного управления и обеспечивает эффективную работу и поддержку Наблюдательного совета.

#### Вознаграждение исполнительных органов ПАО Московская Биржа

2-19

##### Основные элементы вознаграждения членов Правления в 2022 году:

- фиксированная часть (должностной оклад);
- переменная часть, в том числе краткосрочный компонент (годовая премия) и долгосрочный компонент (вознаграждение в рамках Программы долгосрочной мотивации, основанной на акциях).

Краткосрочная переменная часть вознаграждения зависит от выполнения утвержденных КПЭ, которые включают общекорпоративные и индивидуальные показатели. Если в 2021 году их соотношение составляло 50/50, то в 2022 году было принято решение, что для всех членов исполнительных органов корпоративные цели будут являться индивидуальными, то есть корпоративные цели составляют 100 %. Для председателя Правления Биржи такая практика применяется начиная с 2020 года.

Для повышения ответственности членов исполнительных органов действует Программа долгосрочной мотивации, в рамках которой предусматривается право на поэтапное получение акций.

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2022 ГОД

КЛЮЧЕВЫЕ КОЛИЧЕСТВЕННЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ

ПРИЛОЖЕНИЯ

#### Вознаграждения и компенсации, выплаченные членам Правления в 2022 году

Наименование показателя	Размер выплаты (тыс. рублей)
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0,00
Заработная плата	132 646,16
Премии	228 571,89
Комиссионные	0,00
Иные виды вознаграждений	130,70
<b>Итого</b>	<b>361 348,76</b>

2-21

Ввиду существующих рыночных практик, а также по причине высоких санкционных рисков принято решение не раскрывать информацию о вознаграждении самого высокопоставленного работника Группы «Московская Биржа» и соотношения его вознаграждения с медианным вознаграждением работников Группы.

#### Надежность информации об эмитентах

ПАО Московская Биржа занимает соответствующую международной практике позицию в отношении публичного раскрытия информации компаниями, получающими листинг, финансовых, производственных и ESG-данных, а также относительно изменений, которые могут повлиять на цену акций.

Более подробно требования к эмитентам по раскрытию информации, способной повлиять на стоимость акций, описаны в подразделе «Ответственное инвестирование и устойчивое развитие» настоящего раздела.

3-3

В 2022 году ПАО Московская Биржа актуализировало Правила листинга, в которых определены условия и порядок размещения на торговой площадке и правила делистинга различных видов ценных бумаг и другие вопросы. В соответствии с документом для включения ценных бумаг в котировальный список предъявляются следующие требования:

- соответствие таких ценных бумаг требованиям законодательства Российской Федерации, в том числе нормативным актам Банка России;
- принятие на себя эмитентом обязанности по раскрытию информации в соответствии с требованиями Закона о рынке ценных бумаг, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, в том числе нормативных актов Банка России.

Биржа проводит экспертизу ценных бумаг, в отношении которых подано заявление, на предмет соблюдения эмитентами требований листинга Биржи. При подготовке экспертного заключения Департамент листинга учитывает поступившие на Биржу официальные документы, раскрытую или представленную эмитентом информацию, сообщения, размещенные на сайтах компетентных (регулирующих) государственных органов и организаций (СРО; расчетного депозитария; рейтинговых агентств; организаций, специализирующихся в области экспертизы экологических и социальных проектов, и т. д.), а также может учитывать сведения, полученные из средств массовой информации (СМИ), и иную информацию.

Биржа контролирует соответствие деятельности эмитентов требованиям листинга. В случае выявления нарушения указанных требований Биржа имеет право установить срок для его устранения или принять решение о делистинге ценных бумаг.

НКЦ руководствуется Правилами клиринга на фондовом рынке, рынке депозитов и рынке кредитов.

В 2021 году Банк России опубликовал информационное письмо о рекомендациях по раскрытию публичными акционерными обществами нефинансовой информации, связанной с деятельностью таких обществ: компаниям рекомендовано на добровольной основе раскрывать информацию по аспектам устойчивого развития и ESG-факторам, включая вопросы корпоративного управления, экологической и социальной результативности. ПАО Московская Биржа поддерживает инициативу Банка России.

<sup>1</sup> В оценке рассматривался состав Наблюдательного совета, функционировавший до февраля 2022 года.

## Система комплаенса

Комплаенс является важным компонентом надлежущего корпоративного управления. В Группе выстроена система управления в сфере комплаенса, в рамках которой созданы бизнес-процессы и процедуры, разработаны корпоративные политики и локальные нормативные акты, на регулярной основе (не реже одного раза в год) проводится оценка рисков по всем областям комплаенса.

Развитие корпоративной комплаенс-культуры, разработка единого подхода к управлению рисками в области комплаенса, а также качественная поддержка бизнес-процессов в условиях возникновения значительного количества новых регуляторных требований стали одним из главных направлений работы в области корпоративного управления в 2022 году.

В 2022 году Биржа успешно прошла независимый аудит в целях подтверждения соответствия корпоративной системы контроля международному стандарту ISO 37301:2021 «Система комплаенс-менеджмента» по следующим вопросам:

- противодействие коррупции;
- противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;
- противодействие неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком;
- урегулирование конфликта интересов;
- осуществление внутреннего контроля деятельности по проведению организованных торгов и деятельности оператора финансовой платформы;
- контроль соблюдения требований налогового законодательства, в том числе международного (CRS, FATCA), а также экономических ограничений.

В 2022 году Биржа успешно прошла операционный аудит в соответствии с Международным стандартом заданий по обеспечению уверенности 3402 (ISAE 3402), по результатам которого был выпущен отчет SOC 1 Тип 1, выражающий мнение независимого аудитора об эффективности дизайна и внедрения контрольных процедур в отношении следующих процессов:

- допуск клиентов финансовой платформы;
- допуск участников торгов;
- листинг.

## Деятельность в сфере комплаенса Группы «Московская Биржа» имеет два контура – внутренний и внешний:

- к внутреннему контуру относится обеспечение соответствия деятельности компаний Группы обязательным и добровольным требованиям;
- к внешнему контуру относятся направления, связанные: 1) с формализацией требований к эмитентам и участникам торгов в сфере комплаенса; 2) информированием участников рынка о лучших практиках; 3) созданием комплаенс-продуктов для участников рынка.

В 2022 году для участников рынка проведена конференция «Комплаенс: основные тренды 2022». На мероприятии рассмотрены тенденции и современные комплаенс-технологии, позволяющие повысить качество управления регуляторным риском.

## Комплаенс-практики Группы

2-15 2-16 2-26

Согласно модели трех линий защиты Наблюдательный совет Биржи утверждает кодекс профессиональной этики, рассматривает отчеты, оказывает содействие в развитии этической функции. Ответственность за вопросы этики и комплаенса возложена на управляющего директора по комплаенсу и этике бизнеса, который находится в прямом подчинении председателю Правления ПАО Московская Биржа.

Руководитель комплаенс-функции может участвовать в заседаниях органов управления Биржи и комитетов, при проведении оценки рисков новых процессов и продуктов, а также закупочных процедурах.

Два раза в год проводится самооценка системы комплаенса Биржи, внешние проверки проводятся в рамках ежегодного аудита.

Несоблюдение кодекса профессиональной этики, а также непрохождение обязательного обучения комплаенсу работниками влияет на результаты ежегодной оценки их результативности.

В Группе применяются принципы открытых дверей – сотрудники могут всегда обратиться за разъяснениями, направить вопросы и предложения или воспользоваться порталом комплаенса. ПАО Московская Биржа разработала инициативу по организации института комплаенс-амбассадоров для активных сотрудников, заинтересованных в саморазвитии и совершенствовании комплаенс-процедур компании. Для амбассадоров проводятся тренинги по тематике, связанной с комплаенс-культурой, принимаются их инициативы в сфере комплаенса и этического поведения.

Группа разрабатывает технологические решения, в том числе создала канал коммуникаций (анонимная линия информирования, или горячая линия «SpeakUp!», – собственная разработка Биржи), предназначенный для сообщений о возможных случаях коррупции, нарушениях норм делового поведения или законодательства. Последний проведенный опрос среди сотрудников Группы «Московская Биржа» показывает, что 83 % работников осведомлены о наличии и функционале горячей линии «SpeakUp!». Каждый сотрудник может направить анонимное обращение на горячую линию и получить ответ (обратившемуся направляется ссылка, по которой можно ознакомиться с реакцией компаний Группы). Группа «Московская Биржа» придерживается принципа непреследования сотрудников, сообщивших о проблемах.

В дополнение к внутреннему каналу для сотрудников организован прием внешних обращений по вопросам коррупции. Заинтересованные лица могут воспользоваться [горячей линией](#) на сайте Биржи.

Данные по количеству поступивших обращений регулярно отражаются в Отчете об устойчивом развитии.

В 2022 году поступило 37 обращений, в том числе восемь – о возможных нарушениях норм профессиональной этики. Сообщений о случаях коррупции не поступало. Все обращения о возможных нарушениях в области комплаенса расследуются, при необходимости принимаются корректирующие меры.

Остальные обращения носили общий характер и содержали информацию о возможном появлении новых недобросовестных практик на финансовых рынках, а также рекомендации по улучшению процессов в компаниях Группы. Все поступившие обращения обработаны Департаментом по внутреннему контролю и комплаенсу; ответы на них направлены в течение пяти рабочих дней.

## Существенные штрафы и случаи нарушения законодательства

206-1 205-3 2-27

В 2022 году отсутствовали существенные штрафы и случаи нарушения законодательства.

К несущественным нарушениям можно отнести одно предписание Банка России, связанное с нарушением правил раскрытия отчетности за 2022 год, а также одно предупреждение Банка России, связанное с выявленными нарушениями Правил проведения торгов на срочном рынке ПАО Московская Биржа при проведении конкурса «Цветные перспективы».

В 2022 году не было судебных исков к компаниям Группы «Московская Биржа» (ожидающих завершения или заверенных в течение отчетного периода) в связи с антиконкурентным поведением или нарушением антимонопольного законодательства. Подтвержденные случаи нарушения норм деловой этики и коррупционные нарушения за последние три года отсутствуют.

## Деловая этика и противодействие коррупции

Корпоративная этика и деятельность по противодействию коррупции являются элементами системы комплаенса и включены в Программу комплаенса Биржи. Данные направления постоянно совершенствуются в целях повышения эффективности операционных процессов, включая подготовку достоверной отчетности, соблюдение применимого законодательства, развитие культуры доверия в отношениях с работниками и контрагентами.

Группа придерживается принципов вовлеченности сотрудников в достижение нулевой толерантности к коррупции, недопущения конфликта интересов, соразмерности предпринимаемых действий и процедур уровню выявленного в процессе периодической оценки риска.

205-2

В рамках реализации принципа нулевой толерантности Группа «Московская Биржа» принимает меры по профилактике коррупции, направленные как на внутренних, так и на внешних стейкхолдеров, включая информирование и обучение сотрудников, развитие механизмов получения информации о событиях коррупционного риска, включение в договоры с контрагентами антикоррупционных условий.

Доля работников, успешно прошедших антикоррупционное обучение по итогам 2022 года, составила 99,6 %.

В 2022 году все члены Наблюдательного совета были ознакомлены с Политикой, направленной на предотвращение коррупционных правонарушений, и Кодексом профессиональной этики ПАО Московская Биржа.

Антикоррупционная политика размещена в открытом доступе, все партнеры и контрагенты информируются о позиции Группы и о наличии горячей линии по вопросам коррупции. Обязательные проверки 100 % контрагентов проводятся при закупках любой стоимости. Эксперты по комплаенсу участвуют в согласовании договоров, в отношении которых могут возникнуть риски коррупции, в том числе в процессе закупок, а также в спонсорской и благотворительной деятельности.

205-1 205-3

В компаниях Группы применяется мониторинг эффективности и контроля исполнения антикоррупционных процедур. На регулярной основе проводится самооценка качества управления коррупционным риском, составляются отчеты для Правления и Комиссии по аудиту при Наблюдательном совете Биржи. Оценкой коррупционных рисков охвачены 100 % компаний Группы. В 2022 году инциденты в области коррупции или нарушения Кодекса профессиональной этики не выявлены. Также не были выявлены существенные коррупционные риски.

### Развитие взаимодействия с поставщиками

414-1

В компаниях Группы созданы прозрачные условия для участия претендентов в процессе закупок через проведение аукционов и совершение сделок с поставщиками и подрядчиками. Компании Группы гарантируют выполнение взятых на себя договорных обязательств, руководствуются внутренними нормативными актами, например положениями о закупках.

Для улучшения бизнес-среды и снижения рисков в цепочке поставок в 2022 году проводилась разработка Кодекса делового поведения поставщика/контрагента компаний Группы «Московская Биржа», в котором представлены принципы ответственного делового поведения. Биржа ожидает от контрагентов соответствия принципам

Кодекса, которое будет учитываться при проведении закупочных процедур. Кодекс будет принят в 2023 году.

В 2022 году сумма заключенных договоров на поставку продукции и услуг составила

**3,6** млрд рублей

### Планы на 2023 год

В области корпоративного управления на ближайшие два года были сформулированы следующие задачи:

- провести оценку эффективности деятельности Наблюдательного совета;
- определить пул преемников для членов Наблюдательного совета;
- формализовать систему управления Группой.

Расширяя работу и взаимодействие с работниками в сфере комплаенса, компании Группы планируют:

- реализовывать инициативы в соответствии с Дорожной картой развития комплаенса;
- проводить мероприятия по развитию риск- и комплаенс-культуры.

Группа «Московская Биржа» планирует следующие мероприятия, чтобы внедрять ESG-принципы по всей цепочке поставок:

- разработать и утвердить Кодекс делового поведения поставщика, а также ввести процедуру подписания документа (листа), подтверждающего ознакомление контрагентов с требованиями Биржи;
- продолжить работу над совершенствованием процедур планирования, консолидации и автоматизации закупок по Группе «Московская Биржа».

В области внутреннего аудита, деловой этики и противодействия коррупции в 2023 году и в ближайшие годы Группа продолжит реализовывать Дорожную карту развития комплаенса, которая предусматривает усиление процедур и автоматизацию процессов по управлению комплаенс-рисками.

## ВОВЛЕЧЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ, ПРОДВИЖЕНИЕ ПРАВ ЧЕЛОВЕКА И РАВНЫХ ВОЗМОЖНОСТЕЙ

2-23

**2 236** человек

численность работников Группы по состоянию на конец 2022 года (+2 % относительно 31.12.2021)

**44 %**

доля женщин от списочной численности персонала Группы (43 % на 31.12.2021)

**16 %**

текучесть кадров в 2022 году (18 % в 2021 году)

Создание справедливой, комфортной и развивающей рабочей среды – безусловный приоритет Биржи. За последние несколько лет Биржа сделала многое для развития культуры уважительного и доверительного взаимодействия на рабочем месте, укрепления удовлетворенности и вовлеченности сотрудников и продолжает активную деятельность в этом направлении.

Забота о сотрудниках оставалась одним из ключевых фокусов деятельности Биржи на протяжении 2022 года и нашла отражение в Дорожной карте устойчивого развития. Среди приоритетных направлений в этой области: повышение гендерного равенства, баланс работы и отдыха и более гибкие условия труда, забота о физическом и эмоциональном здоровье сотрудников. Большое внимание со стороны руководства Группы уделяется совершенствованию подходов к управлению повесткой, развитию экспертизы, постановке амбициозных и измеримых целей.

Задачи Группы «Московская Биржа», соответствующие ЦУР ООН:

- ЦУР 4.4. Развивать профессионально-технические навыки сотрудников;
- ЦУР 4.7. Формировать у сотрудников компетенции, необходимые для эффективного управления устойчивым развитием в Группе;
- ЦУР 5.5. Обеспечивать гендерный баланс в Группе;
- ЦУР 8.5, 8.6, 8.8. Обеспечивать достойные условия труда для сотрудников.

### Главное за 2022 год

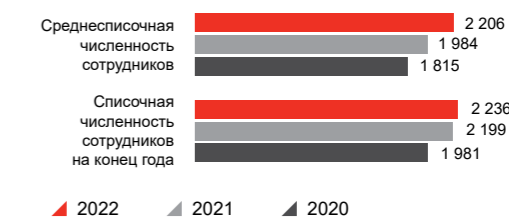
В этом подразделе представлено описание деятельности и инициатив Группы «Московская Биржа» по созданию достойных условий труда, безопасной и комфортной среды на рабочем месте, а также основных принципов, обеспечивающих культуру развития и равных возможностей. Особое внимание уделяется усилиям Группы

по обучению и развитию работников, в том числе повышению информированности сотрудников по вопросам устойчивого развития.

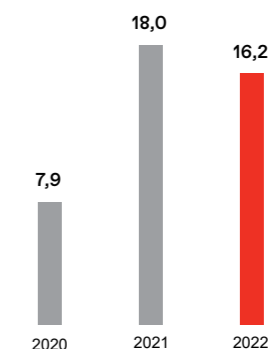
Показатели за 2020, 2021 и 2022 годы находятся в подразделе «Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей» раздела «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития». Информацию об основных политиках, процедурах и ответственных департаментах смотрите в подразделе «Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей» раздела «Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации».

2-7

### Численность сотрудников Группы «Московская Биржа» (человек)



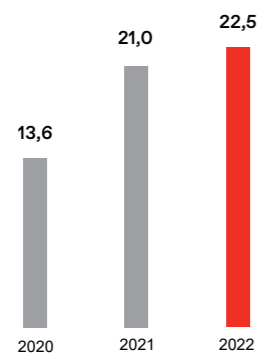
### Текучесть кадров (%)





401-1

**Отток кадров (%)**



В 2022 году Группа «Московская Биржа» реализовывала проект по внедрению кадрового электронного документооборота (КЭДО). Завершение проекта запланировано на 2023 год.

В 2022 году также был реализован проект по оптимизации бизнес-процессов Группы за счет формирования Центров компетенций по вспомогательным функциям.

**Вовлеченность и эффективность деятельности персонала**

Списочная численность персонала Группы «Московская Биржа» в 2022 году увеличилась на 1,6 %. Показатель текучести кадров составил 16,2 %, снизившись на 1,8 п. п. к 2021 году. Показатель остается на достаточно высоком уровне в связи с внешними событиями, произошедшими в 2022 году, при этом существенно ниже текучести в среднем по финансовому сектору г. Москвы (по данным за 2020–2021 годы). За последние три года в Группе не было сокращений рабочих мест.

Анализируя причины увольнения сотрудников по собственному желанию, Группа предпринимает меры для снижения текучести по данному основанию. Для этого проводится мониторинг вовлеченности работников. В 2020 году Наблюдательный совет Биржи утвердил новую программу долгосрочной мотивации на 2020–2023 годы, чтобы удержать ключевой персонал и обеспечить его нацеленность на долгосрочное развитие бизнеса всей Группы. Группа также реализует программу долгосрочной мотивации для ключевых специалистов на основе фантомных акций.

Ежегодно Группа проводит комплексное исследование вовлеченности сотрудников. В 2022 году в нем приняли участие 84 % сотрудников (Биржа – 82 %; НКЦ – 92 %; НРД – 84 %). По итогам опросов были получены следующие результаты:

- вовлеченность – 86,2 %;
- лояльность – 84,4 %;
- удовлетворенность – 79,1 %.

По результатам исследования определены основные зоны развития. В целях разработки плана по повышению эффективности деятельности определены фокус-группы, выявлены критичные области для сотрудников, связанные с ИТ-, HR-, бизнес-процессами и организацией комфортного офиса. Дорожные карты составлены до конца текущего года и доступны для сотрудников.

**Обучение и развитие**

Сотрудники ПАО Московская Биржа имеют доступ к обширной библиотеке обучающих материалов.

404-2

Система обучения и развития Биржи включает образовательные программы, инструменты развития на рабочем месте и самообучение. При этом выбор конкретного вида обучения предоставляется самим сотрудникам. Для удовлетворения своих потребностей в развитии они могут использовать современные технологии, корпоративные ресурсы и другие возможности, такие как кросс-функциональные стажировки, наставничество, wiki (веб-сайты), электронная библиотека.

В 2022 году основной фокус в обучении был направлен на поддержание непрерывности бизнеса и импортозамещение. В 2022 году 24 % сотрудников приняли участие в различных образовательных программах и сессиях.

Получили дальнейшее развитие ИТ-сообщества в Группе: в 2022 году функционируют 22 ИТ-сообщества, организованы шесть встреч по профессиональным темам сообществ, в них приняло участие более 300 сотрудников.

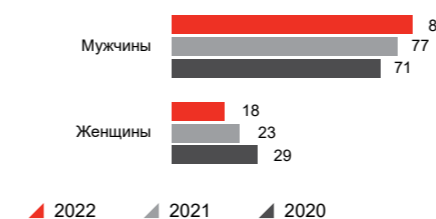
С 2020 года адаптационное обучение для новых сотрудников проходит в онлайн-формате. Обучение включает в себя темы, которые позволяют новичку быстро влиться в рабочий процесс. В курс новичка входят вебинары по деятельности всех компаний Группы, HR-процессам, комплаенсу, информационной безопасности, корпоративной жизни. В 2022 году все новые сотрудники отметили высокое качество организации адаптации.

**Разнообразие и равные возможности**

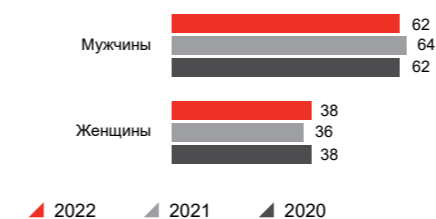
405-1

Гендерная структура работников Группы «Московская Биржа» в разбивке по уровням должностей представлена ниже. Более подробная информация размещена в разделе «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития».

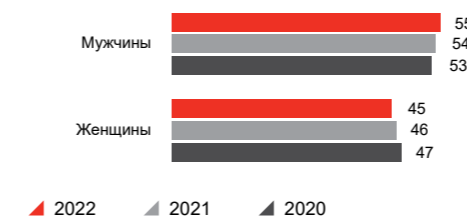
**Доля руководителей высшего звена (Правления Биржи, НРД, НКЦ) (%)**



**Доля руководителей функциональных подразделений (%)**



**Доля специалистов (%)**



Группа «Московская Биржа» ориентирована на социокультурное разнообразие работников, предоставляет им равные возможности в области обучения, карьерного роста, социальных льгот. Такой подход способствует созданию более продуктивной и комфортной рабочей среды.

Группа придерживается рекомендаций Банка России по формированию и обеспечению преемственности Наблюдательного совета, в том числе на основе принципа диверсификации по критерию гендерного разнообразия.

По показателю «доля женщин от списочной численности персонала» Группа демонстрирует соответствие лучшим мировым практикам. Несмотря на вызовы, обусловленные традиционно низкой долей женщин – ИТ-специалистов на российском рынке, Группа предпринимает активные шаги для найма женщин в функциональные подразделения по информационным технологиям.

202-1

Группа «Московская Биржа» обеспечивает своим сотрудникам конкурентоспособный уровень оплаты труда. В 2022 году средняя заработная плата специалистов и рабочих первого грейда с учетом премии в 4,22 раза превышала минимальный размер оплаты труда, установленный в г. Москве на 1 января 2022 года.

В 2022 году в компаниях Группы были унифицированы HR-процессы и разработаны и утверждены новые документы, регламентирующие систему оплаты труда во всех компаниях Группы.

26 января 2023 года утвержден Меморандум о социальной ответственности, декларирующий соблюдение прав человека, принципов гендерного равенства и социокультурного разнообразия, а также осуждающий любые формы физического насилия, словесного оскорбления и сексуального домогательства.

В 2022 году впервые был проведен опрос работников Группы на тему гендерного равенства с целью определения приоритетных направлений политики в области продвижения гендерного равенства в Группе «Московская Биржа». Аналогичные опросы планируется проводить на регулярной основе.

В отчетном периоде была сформирована рабочая группа Биржи по вопросам гендерного равенства и проведено ее установочное заседание, на котором обсуждались текущее положение Московской биржи с точки зрения гендерных аспектов деятельности, в том числе по сравнению с зарубежными биржами, предложения по совершенствованию кадровой политики в отношении соблюдения прав женщин и поддержки материнства и отцовства.

В 2022 году была запущена программа дополнительных социальных льгот и компенсаций для работников, выбранных в качестве ключевых экспертов подразделений.

## Здоровье, безопасность, охрана труда и благополучие сотрудников

403-6 403-3

При определенных условиях сотрудникам предоставляются такие возможности, как работа в удаленном режиме или гибкий график работы. В соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации и по просьбе работника работодатель может устанавливать неполное рабочее время для беременных женщин, для одного из родителей (опекунов, попечителей), имеющего ребенка в возрасте до 14 лет или ребенка-инвалида до 18 лет, а также для работников, осуществляющих уход за больным членом семьи. Женщинам и мужчинам (по выбору семьи) предоставляются отпуск по уходу за ребенком до трех лет; матерям, приступившим к работе досрочно, – перерывы для кормления ребенка до полутора лет; также предоставляются дополнительные оплачиваемые четыре выходных дня в месяц для ухода за ребенком-инвалидом.

Несмотря на то что условия труда в Группе «Московская Биржа» не связаны с высокими рисками травматизма и профессиональной заболеваемости, Группа инвестирует в поддержание безопасных условий труда, а также в сохранение здоровья и благополучия работников.

403-9 403-10

За последние три года в организациях Группы не зафиксировано случаев производственных травм или профессиональных заболеваний. Также Группе не известны какие-либо случаи производственных травм и заболеваний среди подчиненных, работающих на площадках Биржи.

В 2022 году в Группе «Московская Биржа» не было зарегистрировано случаев, которые в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации можно классифицировать как микротравму или несчастный случай на производстве.

Случаи обращения сотрудников в рамках ДМС, в том числе к корпоративным врачам, связаны с личным состоянием здоровья сотрудников, не имеющим отношения к производственной деятельности компании.

В настоящее время ведется разработка Порядка по учету и расследованию несчастных случаев и микротравм в Группе «Московская Биржа» с последующим утверждением в качестве локально-нормативного документа.

## Планы на 2023 год

ПАО Московская Биржа будет продолжать работу по поддержанию достойных условий труда для своих сотрудников. При этом, учитывая сложную внешнеполитическую ситуацию, Группа не исключает возможности корректировки планов, в том числе включенных в Дорожную карту устойчивого развития. Тем не менее компании Группы будут продолжать разрабатывать основные инициативы, запланированные на 2023 год и далее, адаптируя их к новым условиям. Проекты устойчивого развития, которые уже находятся в стадии реализации, будут с большой вероятностью продолжены. Менеджмент Группы будет делать все возможное для сохранения рабочих мест и наиболее важных для работников социальных программ.

### В рамках Дорожной карты устойчивого развития Группа запланировала реализацию следующих инициатив и мероприятий:

- продолжить внедрение программы мобильности рабочего времени;
- провести анализ проблем с эмоциональным здоровьем сотрудников и возможных решений;
- провести оценку рисков нарушения прав человека.

Ключевыми направлениями деятельности в области управления персоналом на 2023 год являются:

- развитие корпоративной культуры, включая обновление корпоративных ценностей;
- разработка Долгосрочной программы мотивации менеджмента на 2023–2025 годы;
- продолжение развития Программы дополнительных социальных льгот и компенсаций для ключевых экспертов Группы.

Биржа также продолжит знакомить своих сотрудников с повесткой устойчивого развития и помогать им развивать свои знания и навыки в этой области.

## ЕДИНАЯ НАДЕЖНАЯ И ЭКОЛОГИЧЕСКИ ЭФФЕКТИВНАЯ ИНФРАСТРУКТУРА РЫНКА

<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>99,99%</b>
общее количество выявленных утечек данных и/или случаев их кражи	количество существенных сбоев на рынке	случаи нарушения работы информационных систем	высокий уровень доступности ИТ-систем Московской биржи

3-2 FN-EX-550a.3

Эффективность функционирования и привлекательность фондового рынка определяются рядом инфраструктурных факторов<sup>1</sup>, таких как предоставление качественной и доступной информации для трейдеров, брокеров и инвесторов, установление надежных барьеров для любых способов манипулирования рынком и реализации конфликта интересов, бесперебойная работа ИТ-инфраструктуры и способность к обработке больших потоков информации между эмитентами и поставщиками капитала.

Обеспечение киберустойчивости является неотъемлемой частью стратегии и системы управления рисками компаний Группы «Московская Биржа». Принимаемые меры в области информационной безопасности обеспечивают соответствие качества ее систем управления и уровня надежности инфраструктуры международным практикам.

В данном подразделе представлены меры, принимаемые Группой «Московская Биржа» для обеспечения непрерывности деятельности, включая вопросы надежности предоставляемых сведений, сохранения конфиденциальности данных, доступности операций и информационной безопасности.

Задачи Группы «Московская Биржа», соответствующие ЦУР ООН:

- ЦУР 9.b. Обеспечивать устойчивость функционирования финансовой инфраструктуры.

## Главное за 2022 год

Показатели за 2020, 2021 и 2022 годы находятся в подразделе «Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка» раздела «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития». Информация об основных политиках, процедурах и ответственных департаментах содержится в подразделе «Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка» раздела «Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации».

## Управление рисками

3-3 2-24

Управление рисками, связанными с надежностью инфраструктуры, является частью общей системы управления рисками. В 2022 году Группа «Московская Биржа» продолжила реализацию Стратегии развития системы управления рисками на 2021–2024 годы и соответствующую Дорожную карту, в которых установлены критерии успешности реализации мероприятий, риски реализации и меры, направленные на их предотвращение, в том числе в отношении рисков информационной безопасности.

Выполнение целей и задач в рамках принятой Стратегии регулярно отслеживается, в том числе отчеты о статусе предоставляются на рассмотрение коллегиальным органам. Показатель выполнения включен в оценку эффективности деятельности системы управления рисками.

<sup>1</sup> Под инфраструктурой фондового рынка понимаются платежные системы, центральные депозитарии ценных бумаг, системы расчетов по ценным бумагам, центральные контрагенты и торговые репозитарии.

В рамках Стратегии и Дорожной карты реализован подход к определению риск-аппетита Группы «Московская Биржа». Риск-аппетит Группы устанавливается в отношении одинаково оцениваемых и измеряемых рисков, признанных значимыми на уровне Группы и присущих всем компаниям Группы.

## Управление ESG-рисками

2-24

Ожидания и интересы заинтересованных сторон Группы связаны с качественной подготовкой Группы «Московская Биржа» к новым вызовам в части ESG-рисков и возможностей. Подходы к определению приоритетных задач и возможностей определяются стратегическими целями и задачами, стоящими перед компанией.

Анализ основных тенденций, рисков и возможностей в области устойчивого развития на ранней стадии позволит в стратегической перспективе достичь положительного эффекта по результатам деятельности Группы. Оценка приоритетов в ключевых экономических, экологических и социальных вопросах в качестве рисков и возможностей является неотъемлемой частью деятельности и внутренних процессов Группы «Московская Биржа».

201-2

## Управление климатическими рисками

В 2022 году Московская биржа продолжила развитие процесса управления климатическими рисками и возможностями в соответствии с Рекомендациями TCFD, утвердила Политику управления климатическими рисками, включила в карту рисков климатический риск, а также актуализировала оценки рисков и возможностей.

В рамках развития инструментов управления климатическими рисками и возможностями планируется реализация следующих задач:

- оценка и мониторинг рисков и возможностей, связанных с изменением климата;
- обучение сотрудников прогнозированию вероятных событий и угроз.

На краткосрочном горизонте (12 месяцев) проводится ежегодный обзор переходных и физических климатических рисков, а также регулярный мониторинг конъюнктуры и законов для выявления

рисков. Московская биржа внедряет в свою деятельность опыт международных практик по выявлению и оценке климатических рисков.

В отчетном периоде были выявлены следующие климатические риски:

- переходного периода, включая рыночные, репутационные, политико-правовые, технологические;
- физические (экстремальные и хронические).

Группа «Московская Биржа» расширяет партнерство с различными институтами для распространения знаний и опыта, в том числе для разработки подходящих моделей выявления и оценки рисков, связанных с климатом. [Подробнее с инициативами TCFD можно ознакомиться в подразделе «Климатическая повестка».](#)

В отчетном году выполнены все задачи и цели, стоящие перед Группой «Московская Биржа». Таким образом, заложена твердая основа для дальнейшего развития оценки рисков и возможностей в части устойчивого развития.

Долгосрочные риски Биржи (emerging risks) определяются в рамках процесса регулярной идентификации значимых рисков. В процессе идентификации определяются подразделения, обеспечивающие управление выявленными рисками. По каждому риску разрабатываются стратегия управления, меры минимизации в соответствии с действующей системой управления рисками, осуществляется контроль и мониторинг.

## Информационная безопасность

FN-EX-550a.3

Группа «Московская Биржа» продолжает реализовывать Программу информационной безопасности на 2021–2024 годы. Запущенные проекты позволят сохранить темпы развития и уровень надежности Группы.

Компании Группы имеют договоры страхования киберрисков, страхования от электронных и компьютерных преступлений и страхования личной ответственности в целях снижения операционных рисков и рисков информационной безопасности.

FN-EX-550a.1

В 2022 году на Бирже был зафиксирован лишь один сбой, приведший к приостановке торгов.

## Об исчезновении некоторых клиентских кодов в торговой-клиринговой системе валютного рынка

5 сентября 2022 года в 10:26 по московскому времени ПАО Московская Биржа выявило отсутствие некоторых клиентских кодов в текущей конфигурации торговой-клиринговой системы (ТКС) валютного рынка, что ограничивало возможности проведения операций клиентами отдельных участников торгов.

Обновление необходимых данных в оперативном режиме могло занять существенное время и привести к дополнительным проблемам у участников торгов, поэтому Биржа приняла решение о приостановке торгов на валютном рынке и рынке драгоценных металлов с 10:50 по московскому времени, о чем заблаговременно сообщила на своем сайте.

В 11:57 по московскому времени торговая система валютного рынка стала доступна для снятия заявок после загрузки необходимых данных по клиентским кодам и рестарта ТКС.

## Надежная ИТ-инфраструктура

В 2022 году Группа продолжила реализовывать мероприятия по поддержанию необходимого уровня надежности систем. Так, введен в эксплуатацию новый резервный ЦОД NORD Tier III и начат процесс переезда систем из текущего резервного ЦОД (M1). Успешно завершён проект VDI для обеспечения сотрудников Московской биржи и операционных подразделений безопасным, надежным и удобным рабочим местом.

В рамках программы импортозамещения проведены множественные тестирования оборудования и программного обеспечения российских производителей, что обеспечивает Московскую биржу большим количеством надежных поставщиков для дальнейшей реализации задач развития систем.

Инфраструктурная надежность осталась на уровне 99,99 %. И кроме незначительного инцидента с торговыми кодами валютного рынка за весь 2022 год не было зафиксировано ни одного существенного инфраструктурного сбоя, влияющего на доступность критических систем.

## Реализованные мероприятия по развитию Data Governance:

- развитие реализованной ранее операционной модели управления качеством данных для минимизации рисков (репутационных, регуляторных, операционных) и повышения уровня удовлетворенности бизнес-пользователей сервисами данных;
- развитие гибких методик апробирования и внедрения задач монетизации данных.

## Доступ к продуктам и услугам

FN-EX-550a.3

Московская биржа продолжает предоставлять инвесторам и участникам рынка равный и беспрепятственный доступ к своим продуктам.

В 2022 году продолжилось развитие личного кабинета участника. Клиент сможет подписывать договоры и подавать заявления в этом же интерфейсе, что значительно улучшает клиентский путь онбординга.

Для клиентов зоны коллокации были представлены новые сверхскоростные протоколы доступа к фондовому и валютному рынкам Simba и Twime.

## Финуслуги

Группа продолжает развивать платформу личных финансов Финуслуги за счет подключения к ней новых поставщиков финансовых услуг и расширения линейки продуктов. В дальнейшем на платформе станут доступны облигации федерального займа для населения (ОФЗ-н), новые продукты от банков, управляющих и страховых компаний.

## В 2022 году на платформе Финуслуги произошли следующие существенные обновления:

- новые сервисы по кредитам: кредитный калькулятор, кредитный рейтинг, универсальная кредитная заявка на сайте и в приложении Финуслуги, а также сервис «Кредитная история»;
- дополнительная эмиссия облигаций Калининграда;
- маркетинговые пуш-уведомления в приложении – удобный канал взаимодействия с клиентами для продажи продуктов;
- в процесс покупки ОСАГО встроили регистрацию в личном кабинете Финуслуги: теперь каждый покупатель автоматически получает доступ к личному кабинету Финуслуги;
- в партнерстве с банками были запущены эксклюзивные вклады на Финуслугах (МКБ, ДОМ.РФ и др.).

### Регистратор финансовых транзакций

Регистратор финансовых транзакций (РФТ) начал свою работу совместно с запуском платформы Финуслуги. Созданный на базе НРД РФТ аккумулирует информацию обо всех сделках, совершенных на любых финансовых платформах.

По итогам 2022 года в РФТ регистрируют информацию шесть финансовых платформ по шести финансовым продуктам. Количество пользователей составило 21,5 тыс. физических лиц, общее количество зарегистрированных сделок – 82,8 тыс. шт. Расширен функционал РФТ для обработки информации по новым продуктам (банковские карты). Разработана и согласована с Комитетом пользователей репозитарных услуг (подкомитетом РФТ) тарифная модель по всем инструментам.

### Доступ к совершению операций с народными облигациями

В декабре 2021 года платформа Финуслуги представила первый сервис купли-продажи народных облигаций субъектов Российской Федерации. Бумаги регионов с гарантированным доходом будут продаваться только на платформе Биржи, брокерский счет для их приобретения не потребуется.

Облигации для населения – это не только инструмент повышения финансовой грамотности жителей страны, но и способ реализации ESG-проектов: в частности, за счет привлеченных средств будут очищены водоемы, рекультивированы свалки, реализованы проекты по благоустройству городов Калининградской области.

Для покупки доступны облигации Калининградской области с постоянным купонным доходом. Ставка купона составляет 9 % годовых, а минимальная сумма инвестирования – 1 тыс. рублей. Все привлеченные средства пойдут на развитие и благоустройство Калининградской области. Инвесторы смогут выбрать проект, в который они желают направить свои средства, и будут получать ежеквартальный отчет по реализации проекта.

### Сервис потребительского кредитования и страхования

В 2022 году клиентская база Финуслуг выросла в два раза и превысила 1 млн человек. В зоне охвата Финуслуг все регионы России – как крупные города, так и населенные пункты от 5 тыс. человек. В 81 городе с 2022 года можно провести идентификацию клиента и получить доступ ко всем продуктам платформы день в день.

В течение года к Финуслугам подключились пять банков и четыре страховые компании, таким образом общее число банков достигло 19,

а страховых компаний – 17. Кроме того, на витрине представлены предложения 150 банков и 150 страховых компаний.

### Платформа MOEX Treasury

В 2020 году Биржа запустила MOEX Treasury – терминал для корпоративных клиентов, имеющих прямой доступ к торгам. Терминал MOEX Treasury позволяет из единого окна через удобный интерфейс осуществлять операции на рынках Биржи, включая:

- конверсионные и своп-сделки на валютном рынке;
- размещение средств на депозитах с центральным контрагентом на денежном рынке;
- хеджирование на срочном рынке;
- депозитные аукционы в сегменте «М-Депозиты».

Через терминал также доступны интеграция с личным кабинетом участника торгов и подключение к системе «Транзит 2.0» – современной платформе для автоматического обмена финансовыми сообщениями и электронными документами между корпорациями и банками. Решение работает на базе системы электронного документооборота НРД.

В 2022 году была внедрена новая удобная модель предоставления доступа к терминалу MOEX Treasury – пакетные предложения для доступа к системе, что позволило значительно ускорить и упростить выход новых участников торгов на финансовый рынок. Также в 2023 году появится новый функционал: чаты, аналитика по собственным операциям, RFQ, СПФИ, интеграция с клиринговым терминалом и новые возможности в части документооборота.

### Платформа Spectra

Платформа Spectra обеспечивает торговлю фьючерсами и опционами. В 2022 году была внедрена вторая модель ценообразования, обеспечивающая торговлю по отрицательным ценам, и механизм переключения между моделями.

### Высокоскоростные протоколы раздачи биржевых данных

В октябре 2021 года был запущен новый высокоскоростной протокол раздачи биржевой информации срочного рынка – SIMBA SPECTRA. Сервис позволяет клиентам получать рыночные сигналы быстрее, чем при всех ранее доступных способах подключения.

Быстродействие сервиса обеспечивается новым программным взаимодействием шлюза SIMBA SPECTRA с центральным компонентом торговой системы и скоростным сегментом сетевой инфраструктуры, спроектированным специально для трансляции больших объемов данных множеству получателей в режиме реального времени.

Новый сервис реализует принцип Public Data First<sup>1</sup> и исключает необходимость использовать одновременно несколько источников для получения рыночных сигналов. Протокол основан на современной кодировке Simple Binary Encoding, что существенно ускоряет процессы получения и обработки биржевой информации торговыми алгоритмами клиентов. Аналогичные технологии внедряются и успешно используются на крупнейших мировых биржах, поддерживая тренд на развитие высокотехнологичных клиентских торговых систем.

Новый сервис в сочетании с торговым протоколом TWIME формирует оптимальное технологическое решение для клиентов, торговые стратегии которых крайне чувствительны к скорости получения биржевой информации и подачи заявок в торговую систему срочного рынка.

В октябре 2022 года ПАО Московская Биржа внедрило новые высокоскоростные протоколы раздачи биржевых данных SIMBA ASTS на фондовом и валютном рынках. Новый сервис является собственной разработкой Биржи и предназначен для банков, брокеров, алгоритмических и высокочастотных трейдеров, размещающих свое оборудование в дата-центре Биржи.

Основными преимуществами сервиса являются:

- скорость, значительно превосходящая скорость всех существующих протоколов;
- унифицированные форматы сообщений;
- возможность быстро оценить движения лучших цен;
- выделенная высокоскоростная сетевая инфраструктура в зоне коллокации.

### Новый протокол доступа на валютный и фондовый рынки

В октябре 2022 года также состоялся запуск [FIFO TWIME ASTS](#) – нового протокола доступа на валютный и фондовый рынки, существенно повышающего скорость доставки и обработки торговых заявок по сравнению с действовавшим ранее FIFO MFIX Trade.

Отличительной особенностью нового сервиса является возможность передачи заявки в торговую систему заявок, не дожидаясь результата обработки предыдущих заявок (асинхронная доставка торговых приказов), что повышает удобство работы высокоскоростных трейдеров. Строгое соблюдение очередности обработки торговых заявок (принцип First-In – First-Out, FIFO) улучшает прозрачность и предсказуемость работы технологической инфраструктуры биржи.

### Ключевые результаты в области информационной безопасности:

- финансовые потери, возникшие вследствие сбоев работы системы информационной безопасности и кибербезопасности, составили 0 рублей;
- отсутствуют нарушения, связанные с утечкой персональных данных или нарушением режима конфиденциальной информации.

### Планы на 2023 год

#### В 2023 году ПАО Московская Биржа намерено продолжать:

- пересмотр и обновление текущей стратегии;
- пересмотр цепочки поставок и импортозамещения;
- адаптацию технологического ландшафта и инфраструктуры к новой стратегии;
- внедрение новых инструментов по управлению рисками, в том числе с элементами машинного обучения и сценарного анализа;
- обучение сотрудников с акцентом на прогнозировании вероятных событий и угроз;
- анализ финансовых и нефинансовых рисков, занесенных в карту рисков;
- аудит информационной безопасности в соответствии с ISO 27001 и ISO 22301.

<sup>1</sup> Публичная биржевая информация публикуется быстрее частных данных.

## ЭФФЕКТИВНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ РЕСУРСОВ И ВЛИЯНИЕ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ

Группа «Московская Биржа» разделяет обеспокоенность заинтересованных сторон относительно состояния окружающей среды, осознает свою экологическую ответственность и активно участвует в проектах по изменению ситуации к лучшему.

Основное экологическое воздействие компаний Группы возникает в результате потребления электроэнергии, что связано с работой серверов и вычислительного оборудования, обрабатывающего значительный объем данных (потребление электроэнергии ЦОД составляет 36,6 % от общего потребления электроэнергии Биржей). Выработка потребляемой энергии приводит к выбросам парниковых газов, поэтому Группа внедряет управление климатическими рисками в систему риск-менеджмента и осуществляет учет выбросов парниковых газов. [Подробнее данное направление работы представлено в подразделе «Климатическая повестка».](#)

Прочие экологические воздействия связаны преимущественно с офисной деятельностью, включая потребление воды и образование отходов. В данном подразделе представлена информация по видам и результатам воздействия на окружающую среду деятельности ПАО Московская Биржа: энергопотребление, водопотребление и сброс сточных вод, выбросы загрязняющих веществ в атмосферу и обращение с отходами. Количественные показатели приведены в разделе «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития» (подраздел «Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду»). В разделе «Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации» представлены методы управления экологическими аспектами деятельности Московской биржи.

Задачи Группы «Московская Биржа», соответствующие ЦУР ООН:

- ЦУР 12.2, 12.4, 12.5, 12.6, 12.8. Ответственное потребление и производство;
- ЦУР 13.1, 13.3. Борьба с изменением климата.

### Главное за 2022 год

Дорожной картой устойчивого развития Группы «Московская Биржа» на 2022 год было предусмотрено мероприятие по актуализации экологической документации в рамках применимых требований природоохранного законодательства. В целях выполнения данного мероприятия

на первоначальном этапе был проведен анализ требований действующего законодательства в области охраны окружающей среды и природопользования, а также лучших практик по разработке стратегических документов компаний в области экологии с учетом подходов к оценке данных практик ESG-агентствами.

Кроме того, в 2022 году офису Московской биржи на Большом Кисловском переулке г. Москвы была присвоена III категория негативного воздействия на окружающую среду, что требует большего внимания к управлению воздействием на окружающую среду.

Наилучшей практикой в области управления экологическим воздействием является внедрение системы экологического менеджмента (СЭМ) в соответствии с международным стандартом ISO 14001:2015 «Системы экологического менеджмента – Требования и руководство по применению». Основным элементом СЭМ является Экологическая политика, определяющая цели и задачи Биржи в области охраны окружающей среды и природопользования.

В соответствии с проведенным анализом с учетом аспектов воздействия на окружающую среду был разработан проект Экологической политики ПАО Московская Биржа.

Экологическая политика ПАО Московская Биржа охватывает все экологические элементы принятых ранее Дорожной картой устойчивого развития Московской биржи ЦУР ООН, MOEX ESG Vision и определяет основные принципы, задачи и приоритеты деятельности ПАО Московская Биржа в области охраны окружающей среды и природопользования, включая характер, масштаб и экологическое воздействие от этой деятельности.

Целями Экологической политики ПАО Московская Биржа в области охраны окружающей среды и природопользования являются следующие:

- 1) содействие переходу к циркулярной и низкоуглеродной экономике;
- 2) минимизация собственного прямого и косвенного негативного воздействия на окружающую среду и климат.

В декабре 2022 года Экологическая политика была одобрена Правлением и 28 апреля 2023 года утверждена Наблюдательным советом ПАО Московская Биржа.

Кроме того, Правлением было поручено в 2023 году обеспечить разработку и утверждение внутренних документов, устанавливающих СЭМ ПАО Московская Биржа, подготовленных в соответствии со стандартом ISO 14001:2015.

### Энергопотребление

302-1 302-3 305-4

**Основные действия Группы по оптимизации потребления электроэнергии и тепла носят регулярный характер и включают следующие мероприятия:**

- переключение серверных процессоров в режим экономии при отсутствии нагрузки;
- отключение освещения и климатического оборудования в офисных помещениях в нерабочее время;
- замена светильников на энергосберегающие светодиодные лампы в ходе строительства или ремонта помещений.

В 2021 году Группа «Московская Биржа» перешла на использование зеленой электроэнергии, производимой на Ульяновской ВЭС-2, во всех офисных зданиях в Большом Кисловском переулке и на Спартаковской улице г. Москвы. В течение года Биржа внедрила уникальную для Москвы договорную конструкцию, которая позволяет конечным потребителям электроэнергии через договор комиссии с гарантирующим поставщиком (в случае с Биржей – АО «Мосэнергосбыт») закупать электроэнергию на основе ВИЭ на оптовом рынке электрической энергии и мощности.

В начале 2022 года был заключен еще один договор комиссии на поставку зеленой энергии для ЦОД DataSpace, где размещены программно-аппаратные комплексы Биржи. Таким образом, фактический объем поставки в 2022 году составляет более 11 млн кВт • ч, что составляет более 72 % потребления электроэнергии Биржей. Использование чистой и возобновляемой энергии позволит Бирже минимизировать свой углеродный след, что соответствует лучшим практикам устойчивого развития.

По итогам 2022 года потребление электроэнергии компаниями Группы «Московская Биржа» снизилось на 1 % по сравнению с показателем за 2021 год, а потребление теплоэнергии сократилось на 9 %.

В ближайших планах Биржи – продолжение реализации мероприятий по снижению валового потребления электроэнергии за счет перехода на более энергоэффективное сетевое оборудование.

Потребление зеленой энергии будет способствовать предотвращению выбросов парниковых газов и сокращению значений показателей по Scope 2.

### Водопотребление

303-3

Показатели общего объема водопотребления, а также сброса сточных вод незначительно выросли по сравнению с 2021 годом, при этом интенсивность водопотребления в расчете на выручку снизилась на 24 % и составила 0,3 куб. м / млн рублей. Интенсивность водопотребления в расчете на одного сотрудника составляет 11,56 куб. м на человека, что на 5 % ниже аналогичного показателя за 2021 год.

### Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу

305-7

В 2021 году для комплекса зданий ПАО Московская Биржа на Большом Кисловском переулке г. Москвы проводилась инвентаризация выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух и их источников.

В результате инвентаризации установлено, что в результате деятельности ПАО Московская Биржа выбрасываются загрязняющие вещества 14 наименований. Информация о количестве выбросов по каждому виду загрязняющих веществ приведена в разделе «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития» (подраздел «Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду»).

Общее количество выбросов загрязняющих веществ в атмосферу в 2022 году составило 0,145 т, в том числе 0,14 т газообразных и жидких и 0,005 т твердых веществ.

## Отходы

306-1 306-2 306-3

Основными видами отходов в компаниях Группы являются твердые бытовые отходы, отходы электронного оборудования и др.<sup>1</sup>

В 2022 году объем образования отходов сократился на 20,8 % преимущественно за счет сокращения образования малоопасных отходов (IV класса опасности). В соответствии с требованиями законодательства и Проектом нормативов образования отходов и лимитов на их размещение все образовавшиеся отходы были переданы специализированным организациям. При этом по сравнению с прошлым годом в 2022 году количество отходов, переданных для обработки, возросло в 30 раз, а количество отходов, переданных для обезвреживания и переработки, возросло на 69,85 %.

В компаниях Группы организованы отдельный сбор бытовых отходов, а также сбор и направление макулатуры на переработку.

## Планы на 2023 год

**В соответствии с Дорожной картой устойчивого развития Группа планирует осуществить следующие виды деятельности:**

- внедрение в ПАО Московская Биржа СЭМ в соответствии с международным стандартом ISO 14001:2015;
- увеличение доли потребления зеленой энергии в структуре энергопотребления Группы;
- реализация ежегодных мероприятий по повышению энергоэффективности;
- развитие системы управления климатическими рисками в Группе и взаимодействие с участниками финансовых рынков по климатической повестке;
- реализация ежегодных мероприятий по управлению отходами и рациональному использованию воды;
- проведение экологических акций по сбору отдельных видов отходов.

## РАЗВИТИЕ ПЕРЕДОВЫХ ПРАКТИК ОТВЕТСТВЕННОГО ИНВЕСТИРОВАНИЯ

Биржам принадлежит важная роль в аккумуляции капитала, направляемого на решение задач устойчивого развития, в создании механизмов финансирования проектов, которые способствуют модернизации экономики, в том числе с учетом климатической повестки.

Будучи участником глобальной инициативы «Биржи – за устойчивое развитие» (англ. Sustainable Stock Exchanges, SSE), ПАО Московская Биржа

проводит значительную работу для появления востребованных финансовых ESG-инструментов и их продвижения среди российских компаний, инвесторов и финансовых организаций; создает новый сегмент рынка, привлекательный для эмитентов и инвесторов и ориентированный на решения экологических и социальных задач.

**276** млрд рублей

объем облигаций в обращении в Секторе устойчивого развития (191 млрд рублей в 2021 году)

**5,6** млрд рублей

объем размещения субъектов малого и среднего предпринимательства в Секторе Роста (7,9 млрд рублей в 2021 году)

**225** млрд рублей

объем торгов ценными бумагами Сектора РИИ (322 млрд рублей в 2021 году)



Запуск в работу системы торговли углеродными единицами

<sup>1</sup> Более подробная информация содержится в разделе «Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации».

Биржа продвигает повестку ответственного инвестирования несколькими способами – как компания и как финансовая инфраструктура, признавая, что получение долгосрочной стабильной прибыли связано с качеством управления социальными, экологическими и экономическими аспектами.

Группа «Московская Биржа» также вносит существенный вклад в повышение прозрачности функционирования рынков через продвижение современных требований к корпоративной отчетности. На площадке Биржи создана инфраструктура для расширения базы локальных инвесторов и предоставления доступа к финансированию инновационным компаниям и предприятиям малого и среднего бизнеса.

FN-EX-410a.3 3-3

**Биржа требует от эмитентов раскрытия следующей информации, способной повлиять на цену акций:**

- изменения, связанные с финансовым состоянием компании-эмитента;
- крупные корпоративные сделки, включая реструктуризацию и сделки слияния и поглощения;
- изменения в составе руководства;
- существенная положительная или отрицательная информация о продуктах и услугах эмитента;
- юридические или нормативные изменения, влияющие на способность компании-эмитента вести бизнес.

Основания для приостановки торгов ценными бумагами описаны в Правилах листинга ПАО Московская Биржа. Решение о приостановке торгов ценными бумагами принимается Биржей на основании экспертного заключения Департамента листинга. Биржа вносит существенный вклад в повышение прозрачности раскрытия информации за счет роста требований к эмитентам.

3-3

Биржа регулярно анализирует мнение клиентов и участников рынков о новых ESG-продуктах в рамках работы Комитета эмитентов облигаций и пользовательских комитетов, ищет решения для повышения информированности клиентов и участников.

В данном подразделе представлены основные инструменты ответственного инвестирования ПАО Московская Биржа и ее просветительские проекты для участников рынка.

Задачи Группы «Московская Биржа», соответствующие ЦУР ООН:

- ЦУР 8.3, 9.3. Расширять возможности роста и доступ к финансированию для МСП;
- ЦУР 8.10. Развивать биржевую инфраструктуру доступа к рынкам капитала, содействовать развитию пула российских инвесторов;
- ЦУР 9.1. Расширять доступ физических лиц к финансовым услугам;
- ЦУР 9.b. Расширять возможности роста и доступ к финансированию компаниям, развивающим инновационные продукты;
- ЦУР 12.6, 12.8. Повышать качество и объем раскрываемой компаниями-эмитентами ESG-информации;
- ЦУР 12.6, 13.3. Развивать инструменты, способствующие продвижению ответственного инвестирования.

## Главное за 2022 год

Показатели за 2020, 2021 и 2022 годы находятся в подразделе «Развитие передовых практик ответственного инвестирования» раздела «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития». Информацию об основных политиках, процедурах и ответственных департаментах смотрите в подразделе «Развитие передовых практик ответственного инвестирования» раздела «Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации».

## Сектор устойчивого развития

3-2 203-2

С 2019 года в Группе «Московская Биржа» существует Сектор устойчивого развития для привлечения финансирования в проекты, которые соответствуют ЦУР и национальным проектам Российской Федерации. Сектор устойчивого развития состоит из четырех сегментов: зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития (появился в 2021 году) и сегмента национальных и адаптационных проектов. [Подробнее о сегментах Сектора устойчивого развития и основных Правилах листинга читайте в разделе «Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации» на с. 130.](#)

Создание такого сектора соответствует лучшим мировым практикам и является одним из наиболее важных шагов ПАО Московская Биржа в рамках международной инициативы ООН «Биржи – за устойчивое развитие». В инициативе участвуют около 130 бирж, при этом пока только 46 из них имеют подобную категорию листинга.

Все больше инвесторов предпочитают устойчивые проекты, которые направлены на улучшение экологии и социальной среды, поэтому российский бизнес все чаще задумывается о корпоративной социальной ответственности и применении в своей практике принципов ESG. Сектор устойчивого развития позволит правильно позиционировать эмитентов и инвесторов с целевым характером инвестиций.

**276** млрд рублей

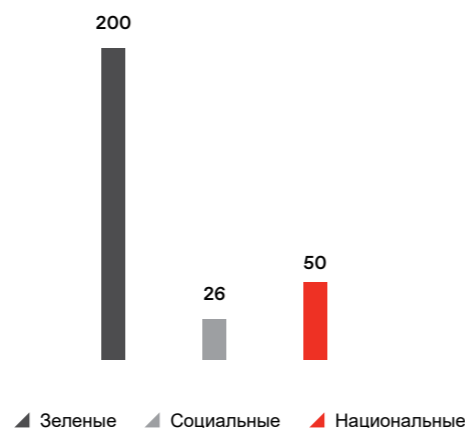
совокупный объем в Секторе устойчивого развития, находящихся в обращении на конец 2022 года

**106,2** млрд рублей

объем размещений ценных бумаг в Секторе устойчивого развития в 2022 году

По состоянию на 31 декабря 2022 года в Секторе устойчивого развития обращалось 27 выпусков ESG-облигаций 17 эмитентов.

**Объем облигаций в обращении в Секторе устойчивого развития по типам облигаций по состоянию на конец 2022 года (млрд рублей)**



**Структура Сектора устойчивого развития по типам эмитентов на конец 2022 года (млрд рублей)**



## Формирование рынка торговли углеродными единицами

С сентября 2022 года в России начал функционировать реестр углеродных единиц, оператором которого выступает АО «Контур».

Углеродная единица – верифицированный результат реализации климатического проекта, выраженный в массе парниковых газов, эквивалентной 1 т углекислого газа.

В этом же месяце был зарегистрирован первый климатический проект и выпущены первые углеродные единицы. В качестве исполнителя проекта выступила компания «ДальЭнергоИнвест» из Сахалинской области. Российское энергетическое агентство Министерства энергетики Российской Федерации (Минэнерго России) координировало работу по структурированию первой сделки по продаже углеродных единиц.

26 сентября 2022 года на НТБ заключены первые биржевые сделки с углеродными единицами. Биржевые торги углеродными единицами прошли в режиме товарных аукционов: продавец углеродных единиц назначает стартовую стоимость, а покупатели участвуют в конкурентных торгах, увеличивая цены своих заявок на покупку. По итогам первого дня заключены две сделки купли-продажи общим объемом 20 углеродных единиц. Средневзвешенная цена продажи составила 1 тыс. рублей за углеродную единицу. Уже сейчас виден интерес к регистрации углеродных единиц со стороны российских компаний, реализующих проекты снижения собственного углеродного следа.

Компании, включившие в свою стратегию достижение углеродной нейтральности, также заинтересованы в рынке углеродных единиц как средств сокращения углеродного следа.

## ESG-руководство

3-2 203-2

Просвещение и информирование участников финансовых и товарных рынков в связи с встраиванием ESG-принципов в работу компаний – важная задача бирж во всем мире. ПАО Московская Биржа выполняет свою роль, организуя конференции и вебинары, а также поддерживая аналогичные мероприятия партнеров.

Опубликованное в 2021 году Московской биржей первое Руководство по лучшим практикам устойчивого развития (ESG-руководство) было положительно воспринято эмитентами, которые стремятся следовать принципам устойчивого развития. Поэтому в 2022 году было принято решение актуализировать ESG-руководство для отражения актуальных тенденций ESG. В частности, в новый ESG-гид вошло описание рынка биржевой торговли углеродными единицами, последних трендов гармонизации нефинансовой отчетности и особенностей нефинансового и климатического раскрытия информации, а также новые аспекты устойчивого развития компаний через поддержание био-разнообразия, управление цепочкой поставок. Кроме того, в ESG-руководство добавлена подробная инструкция по подготовке к выпуску ESG-инструментов в Секторе устойчивого развития.

Московская биржа считает, что ESG-руководство может использоваться как ориентир в ходе выработки или совершенствования корпоративных стратегий в области устойчивого развития, что будет способствовать повышению качества управления компаниями. Важность ESG-руководства для российского рынка подтверждает и то, что на его презентации присутствовало около 300 участников.

## ESG-индексы

3-2 203-2 FN-EX-410a.4

Группа «Московская Биржа» рассчитывает и администрирует линейку первых в России индексов устойчивого развития. Проект осуществляется совместно с Российским союзом промышленников и предпринимателей (РСПП). Фондовые ESG-индексы МосБиржи – РСПП помогают выявить связь между качеством раскрытия информации об ответственной деловой практике и динамикой доходности акций компаний-эмитентов.

3-3

РСПП ежегодно проводит оценку отчетов и ESG-показателей крупнейших по капитализации компаний, работающих в России. На основе результатов этой оценки рассчитываются фондовые индексы Биржи, а также производные от базовых индексов инструменты, на основе которых действуют ESG-БПИФы. Начиная с января 2021 года ПАО Московская Биржа включено в следующие индексы РСПП – Ответственность и открытость и Вектор устойчивого развития.

### Линейка фондовых индексов устойчивого развития ПАО Московская Биржа

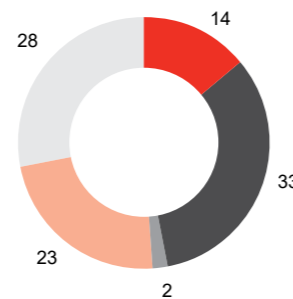
- Индекс МосБиржи – РСПП Ответственность и открытость, MRRT (в базу расчета входят акции 25 эмитентов);
- Индекс МосБиржи – РСПП Вектор устойчивого развития, MRSV (в базу расчета входят акции 21 эмитента);
- Производный Индекс МосБиржи – РСПП Вектор устойчивого развития (разработан в 2021 году, в базу расчета входят акции 19 эмитентов);
- Производный индекс еврооблигаций «РСХБ – РСПП – Вектор устойчивого развития» (разработан в 2021 году; в базу расчета входят еврооблигационные займы российских корпоративных эмитентов, включенных в Индекс РСПП Вектор устойчивого развития, расчет временно прекращен в апреле 2022 года)

Индекс МосБиржи – РСПП Вектор устойчивого развития российских эмитентов является версией Индекса Вектор устойчивого развития, в которой учитываются законодательные требования к негосударственным пенсионным фондам, что открывает возможности для инвестирования пенсионных накоплений в ценные бумаги Индекса или в финансовые продукты, базовым активом которых выступает новый Индекс.

FN-EX-410a.4

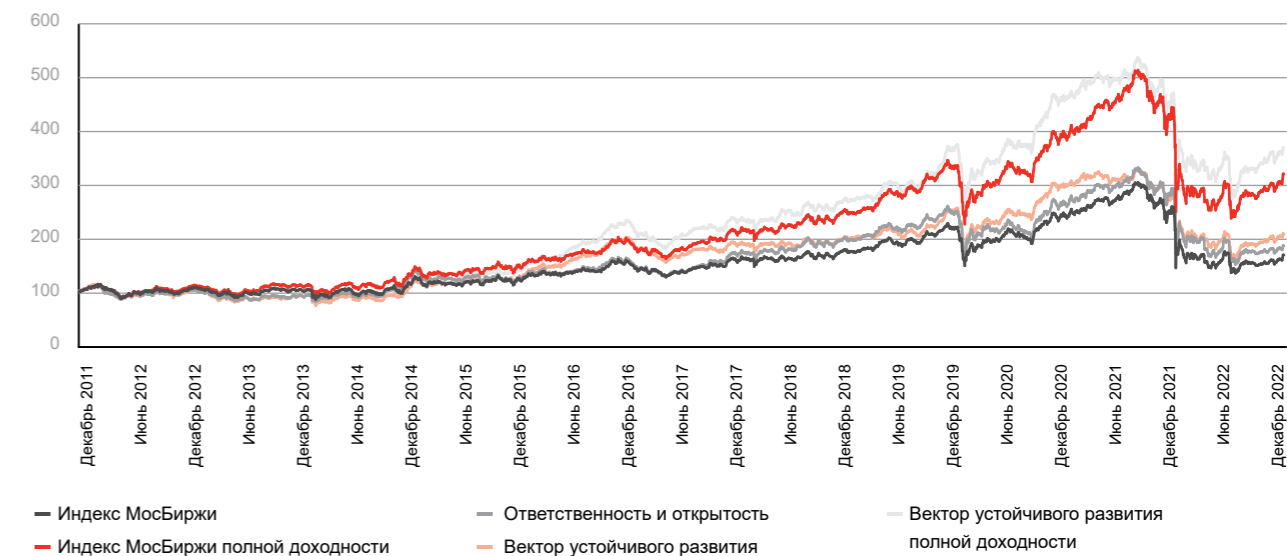
В 2022 году для оценки в Индексе РСПП Ответственность и открытость использовались 43 показателя.

### Учитываемые показатели Индекса РСПП Ответственность и открытость, 2022 год (%)

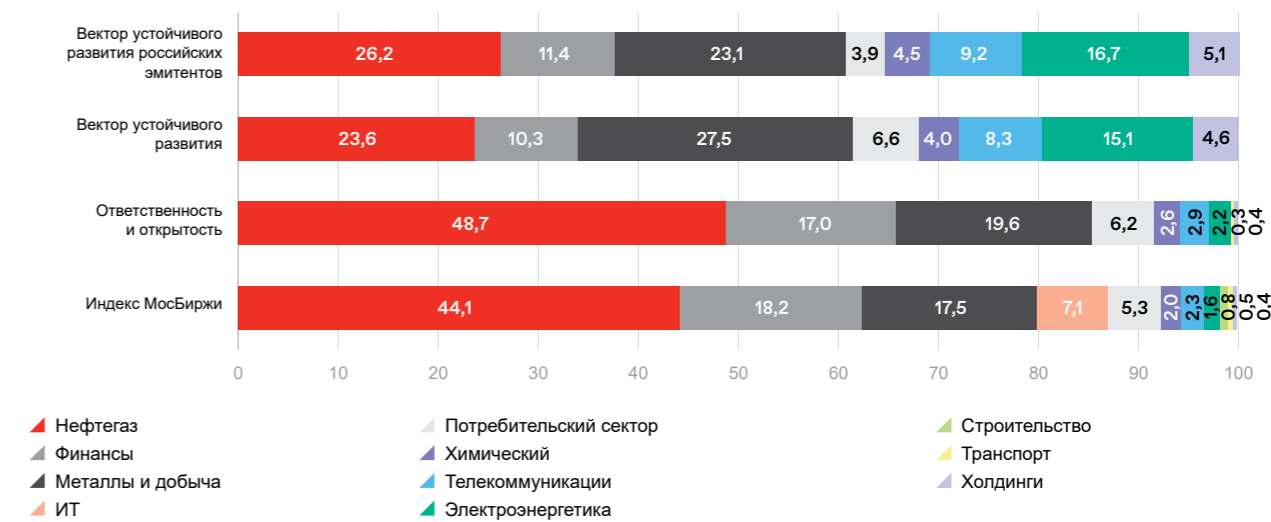


- ▲ Экономические
- ▲ Социальные (в отношении персонала)
- ▲ Социальные (в отношении общества)
- ▲ Экологические
- ▲ Управленческие

### Доходность индексов, 2011–2022 годы (%)



### Отраслевая структура фондовых индексов, 2022 год (%)





## ESG-БПИФы

По состоянию на конец 2022 года количество БПИФов рыночных финансовых инструментов на ESG-индексы Московской биржи составило шесть фондов:

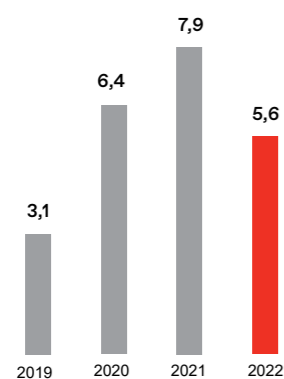
- БПИФ «PCXB – Индекс МосБиржи – РСПП Вектор устойчивого развития, полной доходности, брутто» (ESGR);
- БПИФ «PCXB – Российские Еврооблигации ИЭсДжи» (PRIIE);
- БПИФ «Первая – Фонд Ответственные инвестиции» (SBRI);
- БПИФ «Устойчивое развитие российских компаний» УК ВИМ (ESGEG);
- БПИФ «Тинькофф Индекс лидеров устойчивого развития» (TSST);
- БПИФ «Технологии будущего» УК «Система Капитал» (SCFT).

## Сектор Роста

3-2 203-2

В Секторе Роста Группа «Московская Биржа» в 2022 году продолжила работу по расширению доступности финансирования для МСП и созданию условий для их роста. Увеличилось количество субъектов МСП, включенных в Сектор Роста, а также объем размещения ценных бумаг.

### Объемы размещений облигаций МСП в Секторе Роста, 2019–2022 годы (млрд рублей)



Сектор Роста ПАО Московская Биржа создан для публичного размещения и обращения ценных бумаг наиболее перспективных компаний МСП (подробнее читайте в разделе «Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации» на с. 132).

Для включения облигаций в Сектор Роста установлено требование к уровню кредитного рейтинга: не ниже ВВ– по российской шкале. В целях снижения последствий негативного влияния геополитической ситуации и повышенной волатильности на финансовом рынке ПАО Московская Биржа в марте 2022 года ввело льготный период в отношении уровня кредитного рейтинга для поддержания облигаций в Секторе Роста: до 1 октября 2022 года учитывались рейтинги по состоянию на 1 февраля 2022 года. После окончания льготного периода для поддержания облигаций в Секторе Роста стали действовать базовые требования по наличию рейтинга не ниже ВВ–.

По итогам 2022 года в секторе обращались 49 выпусков облигаций 33 компаний МСП. Суммарный объем размещения МСП составил 5,6 млрд рублей.

В 2022 году 25 эмитентов МСП получили субсидии на покрытие части затрат по выпуску облигаций и выплате купонного дохода. Общий объем компенсаций превысил 420 млн рублей.

3-3

В качестве мер поддержки Группа «Московская Биржа» упростила доступ компаний МСП на рынок облигаций, отменив плату за листинг для субъектов с объемами размещения до 400 млн рублей. Льготный период продлен до 31 декабря 2023 года.

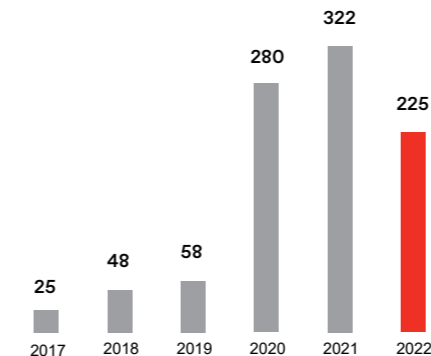
## Рынок инноваций и инвестиций

3-3 203-2

Основная задача Рынка инноваций и инвестиций Биржи (РИИ) – содействие привлечению инвестиций в компании инновационного сектора российской экономики.

По итогам 2022 года в Секторе РИИ обращалась 31 ценная бумага: 10 акций, 19 облигаций, один биржевой инвестиционный фонд (ETF) и один закрытый паевой инвестиционный фонд pre-IPO. Суммарная капитализация эмитентов акций составила около 450 млрд рублей. Объем торгов ценными бумагами превысил 225 млрд рублей (–30 % к 2021 году). В число эмитентов РИИ вошли компании следующих секторов: биотехнологии и медицинские технологии; интернет, медиа; ИТ и телекоммуникации; новые технологии. В 2022 году в Секторе РИИ состоялись размещения пяти компаний.

### Объем торгов Сектора РИИ, 2017–2022 годы (млрд рублей)



В целях стимулирования технологических компаний к выходу на Биржу предусмотрены следующие инструменты государственной поддержки:

- налоговая льгота (НДФЛ) по доходам от операций по реализации или иного выбытия акций, облигаций российских организаций, инвестиционных паев, являющихся ценными бумагами высокотехнологичного (инновационного) сектора экономики, при условии что на дату их реализации они непрерывно принадлежат налогоплательщику не менее одного года;
- налоговая льгота распространяется на операции с акциями высокотехнологичных компаний с рыночной капитализацией не более 75 млрд рублей, облигации эмитентов с годовой выручкой не более 75 млрд рублей, инвестиционные паи (стоимость чистых активов (СЧА) – не более 75 млрд рублей);
- в рамках утвержденной в 2022 году Правительством Российской Федерации инициативы «Взлет – от стартапа до IPO» малым инновационным предприятиям будет предоставляться грантовая поддержка на софинансирование инновационных проектов от ФГБУ «Фонд содействия развитию малых форм предприятий в научно-технической сфере». Предельный размер гранта – 30 млн рублей; часть этой суммы может быть израсходована на мероприятия по выходу на Биржу (затраты на юридическое сопровождение, оказание услуг инвестиционных банков, маркетинг и другие услуги).

## Планы на 2023 год

**В 2023 году планируется продолжать деятельность по укреплению практик ответственного инвестирования, включая следующие направления:**

- продолжить совершенствование Сектора устойчивого развития в виде выпуска новых типов облигаций; расширения корзины ESG-индексов; развития практики нефинансовой отчетности эмитентов;
- стимулировать увеличение числа климатических проектов, зарегистрировавших углеродные единицы у российского оператора АО «Контур» и выставивших их на продажу на НТБ;
- увеличить количество образовательных мероприятий для обмена знаниями и опытом внедрения ESG-управления и ответственного инвестирования для эмитентов и участников рынка;
- совершенствовать собственные ESG-практики и систему отчетности в области устойчивого развития;
- достичь КПЭ в соответствии с национальными проектами по поддержке МСП по объему размещения ценных бумаг;
- реализовать в рамках Сектора РИИ инициативы, предусмотренные Федеральным проектом «Взлет – от стартапа до IPO».

## ХОРОШИЕ ОТНОШЕНИЯ С МЕСТНЫМИ СООБЩЕСТВАМИ

Группа «Московская Биржа» признает свою ответственность за развитие условий для положительных изменений в обществе и создание общих благ. Объединяя участников финансовых рынков (начинающих и профессиональных инвесторов, эмитентов, финансовых аналитиков) и другие заинтересованные стороны, биржи способствуют мобилизации капитала, поиску новых возможностей для экономического роста и решению глобальных проблем. ПАО Московская Биржа участвует в создании общественных ценностей, оказывая поддержку благотворительным организациям, детям и молодежи, а также обществу в целом.

В данном подразделе представлены основные программы, адресованные разным заинтересованным сторонам, включая образовательные и партнерские проекты, благотворительные и добровольные корпоративные инициативы. Группа «Московская Биржа» выступает за повышение финансовой грамотности и стремится оказывать помощь социально незащищенным группам населения. На протяжении всей своей истории Группа неизменно старалась поддерживать сообщество и предпринимать различные действия в интересах рынка и населения, а также обеспечивать меры по защите окружающей среды.

### Задачи Группы «Московская Биржа», соответствующие ЦУР ООН:

- ЦУР 4.3. Повышать финансовую грамотность населения;
- ЦУР 5.5. Содействовать установлению гендерного баланса в бизнес-среде;
- ЦУР 12.6, 12.8. Развивать корпоративное волонтерство и благотворительную деятельность и интегрировать соответствующую информацию в отчетность;
- ЦУР 12.6, 12.8. Повышать качество и количество раскрываемой компаниями-эмитентами ESG-информации;
- ЦУР 12.6, 12.8, 13.3. Повышать осведомленность компаний о трендах, стандартах и практиках в области устойчивого развития;
- ЦУР 17.16, 17.17. Расширять партнерство в области устойчивого развития с различными институтами для распространения знаний, опыта и достижения ЦУР.

### Главное за 2022 год

Показатели за 2020, 2021 и 2022 годы находятся в подразделе «Хорошие отношения с местными сообществами» раздела «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития». Информация об основных политиках, процедурах и ответственных департаментах содержится в подразделе «Хорошие отношения с местными сообществами» раздела «Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации».

### Повышение финансовой грамотности

203-2 413-1

Группа расширяет свое участие в проектах, направленных на развитие финансового рынка, путем привлечения новых участников и повышения их финансовой грамотности. Образовательные программы Биржи имеют разнообразный формат и адресованы преимущественно начинающим инвесторам.

На фоне высокой волатильности финансовых рынков образовательные инициативы и обучающие мероприятия Биржи приобретают особую социальную значимость.

В отчетном периоде было проведено более 250 мероприятий в рамках повышения финансовой грамотности, ими охвачено около 500 тыс. человек.

В 2022 году Биржа продолжила продвигать базовый курс «Путь инвестора» как на базе «Школы Московской Биржи», так и через партнеров. Так, в 2022 году курс «Путь инвестора» стал доступен в онлайн-кинотеатре Okko и у крупнейшего розничного брокера – «Тинькофф».

Ответом на высокую волатильность 2022 года стал запуск новых образовательных курсов: «Восемь ошибок инвестора», «Финансовые рынки – время перемен». Экспертами этих программ выступили ведущие аналитики брокерских компаний, которые сообщали инвесторам актуальную информацию в быстро меняющихся условиях.

В отчетном году также продолжили работу образовательные и просветительские программы Биржи. Все программы постоянно совершенствуются на основе анализа поведения учащихся и поступающей от них обратной связи.

Летом 2022 года частным инвесторам было анонсировано мобильное приложение проекта «Школа Московской Биржи». В мобильном приложении появилась возможность не только изучать обучающий контент в виде онлайн-курсов и статей, но и следить за котировками биржевых инструментов. За неполные полгода мобильным приложением воспользовались более 5 тыс. человек.

### Помимо собственных образовательных программ Биржи в 2022 году были продолжены партнерские проекты с Банком России и реализованы следующие мероприятия.

- Организован пятый [Всероссийский онлайн-зачет по финансовой грамотности](#) для населения и предпринимателей. Традиционно в мероприятии могут принимать участие все желающие; отдельная категория предусмотрена для субъектов МСП. В отчетном году участникам была предоставлена возможность индивидуального и группового участия, а также семейный зачет.
- Биржа приняла участие в проекте «Онлайн-уроки по финансовой грамотности», а также продолжила работу в Экспертном совете по финансовой грамотности при Банке России и в рабочих группах Ассоциации развития финансовой грамотности.
- Биржа участвует в проекте [«Грамотный инвестор»](#) – онлайн-уроках финансовой грамотности для взрослых и студентов, учащихся средних профессиональных и общеобразовательных организаций, воспитанников организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей. В проекте участвовало около 1 тыс. школ, а к вебинарам одновременно подключались более 20 тыс. школьников.

В 2022 году Московская биржа также поддержала социально значимый проект по финансовой грамотности – Всероссийскую олимпиаду по финансовой грамотности, финансовому рынку и защите прав потребителей финансовых услуг – «Финатлон для старшеклассников». Уже несколько лет подряд Олимпиада является крупнейшим проектом для старшеклассников по финансовой грамотности в стране. В 2022 году в Олимпиаде приняли участие более 81 тыс. старшеклассников из 85 регионов.

### Благотворительная деятельность и спонсорство

Основными партнерами Группы «Московская Биржа» в области благотворительности в 2022 году стали:

- благотворительный фонд «Проникая в сердце»;
- благотворительный фонд «Дети наши»;
- благотворительный фонд «БЭЛА. Дети-бабочки»;
- благотворительный фонд «Клуб добряков»;
- ФГАУ «НМИЦ ЛРЦ» Министерства здравоохранения Российской Федерации (Минздрава России);
- православная служба помощи «Милосердие»;
- Никитский клуб ученых и предпринимателей;
- Национальный исследовательский ядерный университет «МИФИ» (НИЯУ МИФИ);
- ассоциация «Россия».

Всего в 2022 году Группа «Московская Биржа» направила на благотворительные проекты

**114,05** млн рублей

### Структура бюджета на спонсорскую деятельность в 2022 году (%)

Направление	Бюджет
Образование и наука	22,5
Взаимодействие с сообществом	58,3
Спорт и здоровый образ жизни	15,2
Биоразнообразию	4,0

### Структура и охват благотворительных программ в 2022 году (%)

Направление	Структура благополучателей	Структура расходов по направлениям
Наука, образование и повышение финансовой грамотности населения	0,8	4,8
Поддержка ветеранов	1,3	2,8
Здравоохранение, реабилитация и уход за людьми с ограниченными возможностями / пострадавшими от COVID-19	94,5	92,0
Прочее	3,4	0,4

В части благотворительной деятельности Группа «Московская Биржа» сосредоточилась в 2022 году на оказании поддержки российской медицине. Для этой цели Группа выделила 100 млн рублей ФГАУ «Национальный медицинский исследовательский центр «Лечебно-реабилитационный центр» Минздрава России на закупку современного медицинского оборудования для оказания хирургической помощи и дальнейшей физической реабилитации пациентов с проблемами опорно-двигательного аппарата.

В 2022 году Группа продолжила сотрудничество с рядом благотворительных фондов и организаций. Поддержку получили проекты, направленные на оказание помощи сиротам и детям с тяжелыми заболеваниями. В рамках взаимодействия НРД с благотворительными фондами «Проникая в сердце», «Дети наши», «БЭЛА. Дети-бабочки», «Елизаветинский детский дом», «Клуб добряков» и православной службой помощи «Милосердие» была оказана целевая помощь 14 подопечным фондов и профинансированы социальные тренинги и индивидуальные психологические работы 100 подопечным фонда, работа инструктора ЛФК на протяжении пяти месяцев, занимающегося с детьми. Дополнительно была оказана помощь в формировании новогодних подарков для подопечных фондов.

В результате проведения новогодней благотворительной акции подарки получили 812 детей – подопечных фондов.

Более того, помощь оказана 35 участникам Великой Отечественной войны в рамках поддержки ветеранов.

Поддержку получили и некоторые учебные заведения. В частности, НИЯУ МИФИ были проведены дополнительные выплаты к зарплате преподавателей и сотрудников кафедры «Кибернетика».

В рамках волонтерских проектов в Группе были проведены мероприятия «День донора». Благодаря трем мероприятиям в течение года, совместно организованным с Центром крови ФМБА России, сотрудники сдали 40,5 литра крови, направленной маленьким онкопациентам Центра Димы Рогачева (НМИЦ детской гематологии, онкологии и иммунологии имени Дмитрия Рогачева). В течение года с участием сотрудников были организованы две благотворительные ярмарки по сбору средств и подарков подопечным фонда, организована акция к 1 июня по сбору детей в лагеря совместно с благотворительным фондом «Волонтеры в помощь детям-сиротам». Совместно с образовательным центром «Вверх» к началу учебного года были собраны необходимые канцелярские принадлежности для детей. Кроме этого, сотрудники Группы приняли участие в проекте «Больше, чем бег», в рамках которого собраны средства на лечение и реабилитацию двух подопечных фонда «Волонтеры в помощь детям-сиротам». В рамках участия в проекте «Добрые крышечки» собрано и отгружено в пункт приема 50 кг крышечек. Вырученные средства пошли на лечение и реабилитацию подопечным фонда.

Также сотрудники участвовали в проекте «Дед Добряк» и приобрели желаемые подарки для 19 подопечных фонда «Клуб добряков».

На спонсорские инициативы по различным направлениям деятельности направлено

**75,6** млн рублей

В 2022 году в рамках спонсорской деятельности по направлению биоразнообразия Группа «Московская Биржа» впервые реализовала широкомасштабную экологическую акцию по посадке 10 га новых лесов в биосферных резерватах ЮНЕСКО (англ. The United Nations Educational, Scientific and Cultural Organization, UNESCO). Партнером в реализации проекта стала компания «Сохрани лес». 40 тыс. деревьев были посажены в осеннюю кампанию на двух территориях – в национальном парке «Угра» и национальном парке «Смоленское Поозерье». Оба парка относятся к территориям, влияющим на мировой климат.

В Березичском лесничестве «Угры» на площади в 3 га было посажено 12 тыс. двухлетних саженцев дубов. В течение пяти лет молодой лес будет под постоянным контролем лесничих, гарантируя деревьям приоритет в доступе к свету и влаге. Данная посадка окажет существенное влияние на уровень парниковых газов и обеспечит компенсацию углеродного следа хозяйственной деятельности в объеме не менее 600 т CO<sub>2</sub>-экв. за ближайшие 100 лет. Восстановление широколиственных лесов «Угры» – это вклад Группы в сохранение биоразнообразия региона и активная поддержка существующей экосистемы, заселенной краснокнижными животными.

В национальном парке «Смоленское Поозерье» было посажено свыше 28 тыс. сосен. Посадка 7 га нового леса прошла на пустынных территориях деревень, разрушенных во время Великой Отечественной войны и переданных позже в управление национальному парку. Посадки здесь также находятся под контролем лесничих и станут полноценным бором уже через 7–10 лет. Леса Поозерья – орнитологическая территория мирового значения с богатым миром птиц и зверей. Посадка 7 га соснового леса способна обеспечить компенсацию углеродного следа хозяйственной деятельности в объеме не менее 951 т CO<sub>2</sub>-экв. в течение 100 лет после высадки.

### Взаимодействие с заинтересованными сторонами

#### Взаимодействие с регулирующими органами по вопросам устойчивого развития

2-12 2-29

В 2022 году Группа «Московская Биржа» состояла в четырех рабочих группах по вопросам устойчивого развития:

- рабочей группе Банка России по корпоративному управлению и раскрытию информации;
- рабочей группе Банка России по углеродному регулированию;
- межведомственной рабочей группе по вопросам развития инвестиционной деятельности и привлечения внебюджетных средств в проекты устойчивого развития (под председательством министра экономического развития Российской Федерации М. Г. Решетникова);
- экспертном совете по устойчивому развитию и зеленому финансированию при подкомитете по устойчивому развитию и зеленому финансированию Комитета Государственной Думы по финансовому рынку.

#### Совет Биржи и пользовательские комитеты

Для эффективного взаимодействия с участниками торгов и клиентами создан специальный консультативный коллегиальный орган – Совет Биржи, задача которого заключается в выработке стратегических предложений по развитию российского финансового рынка и представлении интересов участников торгов и потребителей услуг Биржи в целях полного и всестороннего учета их потребностей при решении вопросов, связанных с организацией и развитием инфраструктуры финансового рынка. В состав Совета Биржи входят представители руководства крупнейших по объему биржевых торгов участников рынка, руководители СРО, управляющих компаний, инвестиционных банков и Банка России.

Состав Совета Биржи избирается раз в два года Правлением Биржи. Действующий состав Совета Биржи был утвержден Правлением в августе 2022 года.

В 2022 году было проведено 10 заседаний Совета Биржи, на которых рассмотрены следующие вопросы:

- о текущей ситуации на финансовых рынках и возобновлении торгов на рынках Московской биржи в марте 2022 года;
- о планах по организации выплат по еврооблигациям российских эмитентов;
- о депозитарных расписках на акции российских эмитентов;
- о работе Экспертного совета по листингу;
- о статусе работы Клуба по защите прав инвесторов;
- о проведении расчетов в иностранных валютах;
- об итогах работы Биржи за определенные периоды;
- о подходах к раскрытию информации эмитентами;
- о проекте по созданию информационно-торгового терминала;
- о статусе работы по разблокировке активов.

В 2022 году в Группе второй год подряд был рассчитан индекс удовлетворенности клиентов (англ. Customer Satisfaction Index, CSI) по данным опроса участников рынка и клиентов. В опросе приняли участие порядка 300 клиентов Группы, интегральный индекс составил 8,7 балла из 10 возможных. Высокий уровень индекса свидетельствует об эффективности усилий Группы по повышению качества взаимодействия с заинтересованными сторонами.

Разработка методологии индекса и опрос респондентов проведены рабочей группой Биржи, НРД и НКЦ совместно с агентством MAGRAM Market Research. Методология основана на онлайн-рассылке анкет по базе контактов Группы. Индекс удовлетворенности рассчитан на основании полученных оценок клиентских сервисов. Степень удовлетворенности и оценка уровня важности компонентов сервисов позволяют определить приоритетные зоны для дальнейшего развития клиентского сервиса. Группа «Московская Биржа» планирует проводить расчет индекса удовлетворенности клиентов ежегодно.

При Бирже и НРД функционируют 24 пользовательских комитета, на которых рассматриваются вопросы, затрагивающие все аспекты биржевой деятельности, включая регулирование публичного обращения и эмиссии ценных бумаг, корпоративное управление, применяемые технологии и др.

## Международные организации и инициативы

2-28

Биржа на протяжении многих лет активно сотрудничает с международными финансовыми организациями с целью изучения лучших мировых практик и обмена опытом.

В 2022 году Московская биржа продолжала активно развивать сотрудничество и взаимодействие с иностранными биржами. Помимо продолжающегося сотрудничества с финансовыми институтами Китая на фондовом, валютном рынках и рынке драгоценных металлов, Биржа развивает деловые отношения с биржами Азербайджана, Армении, Республики Беларусь, Казахстана, Кыргызстана, Таджикистана, Туркменистана и Узбекистана.

В 2022 году одним из ключевых направлений развития в странах СНГ стало взаимодействие с инфраструктурными организациями финансового рынка Казахстана.

Так, в рамках долгосрочного стратегического партнерства с АО «Казахстанская фондовая биржа» было продолжено сотрудничество в целях развития инструментов финансового рынка партнерской биржи (валютного, денежного рынков и рынка деривативов).

Вторым ключевым направлением взаимодействия с инфраструктурными организациями финансового рынка стран СНГ стало взаимодействие с биржами Узбекистана. Так, в течение 2022 года проводились совместные семинары с брокерами и мероприятия по ознакомлению с биржевыми технологиями и опытом развития российского рынка с участниками торгов на Узбекской республиканской валютной бирже.

- Группа участвует в глобальной инициативе ООН «Биржи – за устойчивое развитие», которая является единой платформой для изучения того, как биржи в сотрудничестве с инвесторами, компаниями (эмитентами), регуляторами, политиками и компетентными международными организациями могут повысить эффективность работы в области устойчивого развития и способствовать развитию ответственного инвестирования, в том числе финансированию ЦУР ООН.
- Группа «Московская Биржа» также организовала мероприятие в рамках международной инициативы Ring the Bell for Gender Equality.

## Партнерства с вузами

203-1 203-2 413-1

Группа «Московская Биржа» на постоянной основе взаимодействует с рядом российских вузов, а также организует профильные конкурсы и конференции для развития компетенций студентов в сфере функционирования финансовых рынков.

Для продвижения бренда в студенческой аудитории и повышения информированности студентов Группа ежегодно участвует в карьерных ярмарках и публикует вакансии в карьерных группах вузов. В 2022 году Группа совместно с Национальным исследовательским университетом «Высшая школа экономики» (НИУ ВШЭ) провела студенческую конференцию по финансовым рынкам.

- Ежегодно студенты вузов проходят стажировку в организациях Группы. Лучшим стажерам предлагаются позиции в штате этих организаций. В 2022 году из 75 стажеров, прошедших стажировку, 29 были приняты в штат. В ПАО Московская Биржа проводятся оплачиваемые стажировки для студентов старших курсов в трех форматах: MOEX Start, MOEX Study & Work, MOEX Future Leaders. Студентам НИУ ВШЭ, Финансового университета при Правительстве Российской Федерации и НИЯУ МИФИ предлагается прохождение практик и стажировок в рамках действующих договоров.
- В НРД и НКЦ проводятся оплачиваемые стажировки для студентов последних курсов, а также выпускников технических и экономических вузов в рамках программ NSD Perspective.

Группа проводит образовательные лекции для студентов. В 2022 году прошла серия лекций для студентов магистратуры на тему «Финансовые рынки». Также сотрудники Группы читают лекции и проводят семинары по управлению финансовыми рисками в НИУ ВШЭ и Санкт-Петербургской школе экономики и менеджмента.

В рамках взаимодействия с Финансовым университетом при Правительстве Российской Федерации Биржей были организованы лекции и мастер-классы для бакалавров старших курсов и магистрантов. В ходе мастер-классов студенты выполняли самостоятельные операции на биржевых рынках в тестовой версии торговой платформы. Опыт работы с универсальным терминалом пригодится в карьере будущих специалистов как в финансовых организациях,

так и нефинансовых компаниях. Руководители Биржи принимали активное участие в мероприятиях вуза, выступая перед студентами. Кроме того, отдельные руководители вовлечены в образовательный процесс финансового факультета в качестве доцентов внешнего совместителя.

## Повышение профессионализма IR-сообщества

На Бирже успешно работают MOEX IR-клуб и MOEX IR-Академия – площадки для диалога внутри IR-сообщества, нацеленная на обмен мнениями между профессионалами в области IR и выполняющая функцию дискуссионного клуба и центра разработки профессиональных принципов и стандартов в области IR.

В 2022 году было проведено пять встреч IR-клуба, на которых участники клуба и приглашенные эксперты обсуждали актуальные события и делились опытом. Формат общения с IR-сообществом был расширен посредством дайджестов, в которых публикуются интересные профессиональные новости.

В рамках проекта IR-Академия было проведено три вебинара: «Социальные аспекты в ESG-стратегиях компаний», «Почему концепция DEI (многообразие, вовлеченность и инклюзия) важна для компаний и как компаниям интегрировать концепцию DEI в свои бизнес-процессы», «Практическая конференция по итогам юбилейного XXV конкурса годовых отчетов Московской биржи».

В рамках серии онлайн-встреч MOEX Home Talks представители Биржи общаются с первыми лицами компаний-эмитентов, обсуждают ведение бизнеса в меняющихся условиях, а также планы развития и новые возможности для российской экономики и частных инвесторов. В 2022 году были проведены пять встреч с руководителями крупных эмитентов.

## Планы на 2023 год

В рамках проекта для частных инвесторов «Школа Московской Биржи» планируется обучить 100 тыс. новых инвесторов по аккредитованному курсу «Путь инвестора» и другим курсам.

# КЛЮЧЕВЫЕ КОЛИЧЕСТВЕННЫЕ ДАННЫЕ

## В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики .....	72
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей.....	76
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка.....	86
Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду.....	88
Развитие передовых практик ответственного инвестирования.....	94
Хорошие отношения с местными сообществами .....	98

## ВЫСОКИЙ УРОВЕНЬ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ И ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ

ESG-показатель	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности <sup>1</sup>	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
<b>Созданная и распределенная прямая экономическая стоимость</b>									
G1	201-1		1	Созданная прямая экономическая стоимость: общие доходы (выручка)	млн рублей	46 148,9	50 575,1	56 059,0	86 549,5
G1	201-1		1	Распределенная прямая экономическая стоимость, всего	млн рублей	-44 587,3	-41 875,6	-51 700,3	-39 574,2
G1	201-1		1	Распределенная прямая экономическая стоимость: операционные расходы <sup>2</sup>	млн рублей	-7 693,4	-7 530,0	-9 810,2	-10 795,6
G1	201-1		1	Распределенная прямая экономическая стоимость: заработная плата и иные выплаты сотрудникам (включая льготы)	млн рублей	-7 113,9	-8 459,3	-9 881,7	-11 982,3
G1	201-1		1	Распределенная прямая экономическая стоимость: выплаты поставщикам капитала	млн рублей	-20 296,6	-19 883,5	-22 559,2	-3 054,2
G1	201-1		1	Распределенная прямая экономическая стоимость: выплаты государству	млн рублей	-9 459,3	-5 889,6	-9 414,3	-13 628,0
G1	201-1		1	Распределенная прямая экономическая стоимость: объем инвестиций в местные сообщества (расходы на благотворительность)	млн рублей	-24,1	-113,2	-34,9	-114,1
G1	201-1		1	Разница между созданной прямой экономической стоимостью и распределенной экономической стоимостью	млн рублей	1 561,6	8 699,5	4 358,7	46 975,3
<b>Корпоративное управление</b>									
G1			2	Вознаграждение членам Наблюдательного совета	млн рублей	126,6	160,1	161,6	185,3
G1			2	Численность Наблюдательного совета	человек	12	12	12	12
G1			2	Доля независимых директоров в Наблюдательном совете	%	58	67	67	41,7
G1			2	Посещаемость заседаний Наблюдательного совета среди его членов	%	98	98	97	92
<b>Противодействие коррупции и деловая этика</b>									
G2	205-3		1	Количество выявленных случаев коррупции	случай	0	0	0	0
G2			1	Количество обращений от сотрудников по вопросам деловой этики	обращение	2	7	6	8
A2	2-27		1	Объем штрафов, полученных в результате нарушений социально-экономического характера	рубли	0	0	0	200
A2		FN-EX-510a.1	1	Объем штрафов, полученных в результате нарушения антимонопольного законодательства, мошенничества, инсайдерской торговли, манипулирования рынком, злоупотребления служебным положением или иных нарушений законодательства, применимого для финансовых организаций	рубли	0	0	0	0

<sup>1</sup> Первый периметр – раскрытие информации Московской биржей, НРД, НКЦ и НТБ; второй периметр – раскрытие информации только Московской биржей.

<sup>2</sup> Операционные расходы включают амортизацию.

ESG-показатель	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
A2	205-2		2	Количество сотрудников, прошедших обучение по противодействию коррупции, всего	человек	725	1 084	1 188	1 300
A2	205-2		2	▪ в том числе членов Правления	человек				3
A2	205-2		2	▪ в том числе руководителей функциональных подразделений	человек				255
A2	205-2		2	▪ в том числе специалистов	человек				1 042
A2	205-2		2	Доля сотрудников, прошедших обучение по противодействию коррупции, всего	%				99,6
A2	205-2		2	▪ в том числе членов Правления	%				100
A2	205-2		2	▪ в том числе руководителей функциональных подразделений	%				98,8
A2	205-2		2	▪ в том числе специалистов	%				99,8
A2	205-2		2	Доля сотрудников, проинформированных о существующих антикоррупционных политиках		45	100	100	100
A2	205-1		1	Доля подразделений, для которых проводилась оценка коррупционных рисков	%	–	100	100	100
A2	206-1		1	Число судебных исков, ожидающих завершения или завершённых в течение отчетного периода, за антиконкурентное поведение и нарушение антимонопольного законодательства	иск	0	0	0	0
<b>Управление цепочкой поставок</b>									
A3			1	Объем закупок, всего	млрд рублей	7,0	4,9	6,9	3,6

# ВОВЛЕЧЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ, ПРОДВИЖЕНИЕ ПРАВ ЧЕЛОВЕКА И РАВНЫХ ВОЗМОЖНОСТЕЙ

ESG-показатель	GRI Standards	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
<b>Вовлеченность и эффективная деятельность персонала</b>								
E1	2-7	1	Среднесписочная численность сотрудников	человек	1 680	1 815	1 984	2 206
E1	2-7	1	Среднесписочная численность сотрудников (мужчин)	человек	924	1 023	1 156	1 278
E1	2-7	1	Среднесписочная численность сотрудников (женщин)	человек	756	792	828	928
E1	2-7	1	Списочная численность сотрудников на конец года	человек	1 760	1 981	2 199	2 236
E1	2-7	1	Списочная численность сотрудников на конец года (мужчин)	человек	932	1 093	1 246	1 258
E1	2-7	1	Списочная численность сотрудников на конец года (женщин)	человек	828	888	953	978
E2	2-8	1	Списочная численность сотрудников, работающих на договорах гражданско-правового характера или иных формах договора, за исключением трудового договора	человек	85	36	72	53
E2	2-8	1	Средняя продолжительность действия договоров гражданско-правового характера	месяцев	1,8	2,5	2,0	2,1
E2	2-8	1	Суммарная продолжительность действия договоров гражданско-правового характера	месяцев	156,5	88,9	149,4	110,6
E1		1	Зарботная плата и иные выплаты сотрудникам (включая льготы)	млрд рублей	7,1	8,5	9,9	12
E1	401-1	1	<b>Количество вновь нанятых сотрудников, всего</b>	<b>человек</b>	<b>346</b>	<b>484</b>	<b>683</b>	<b>548</b>
E1	401-1	1	<b>Доля вновь нанятых сотрудников</b>	<b>%</b>	<b>20</b>	<b>24</b>	<b>31</b>	<b>25</b>
E1	401-1	1	Количество вновь нанятых сотрудников (мужчин)	человек	200	320	435	324
E1	401-1	1	Доля вновь нанятых сотрудников (мужчин)	%	21	29	35	26
E1	401-1	1	Количество вновь нанятых сотрудников (женщин)	человек	146	164	248	224
E1	401-1	1	Доля вновь нанятых сотрудников (женщин)	%	18	18	26	23

ESG-показатель	GRI Standards	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
E1	401-1	1	Количество вновь нанятых сотрудников до 30 лет	человек	147	170	255	188
E1	401-1	1	Доля вновь нанятых сотрудников до 30 лет	%	56	54	66	51
E1	401-1	1	Количество вновь нанятых сотрудников 30–50 лет	человек	186	288	405	320
E1	401-1	1	Доля вновь нанятых сотрудников 30–50 лет	%	16	22	27	21
E1	401-1	1	Количество вновь нанятых сотрудников старше 50 лет	человек	13	26	23	40
E1	401-1	1	Доля вновь нанятых сотрудников старше 50 лет	%	4	8	7	11
E1		1	Количество нанятых сотрудников с инвалидностью	человек	0	2	0	10
E1		1	Количество стажеров	человек	37	42	67	75
E1		1	Количество стажеров, принятых в штат по окончании практики	человек	10	12	14	29
E1	401-1	1	<b>Количество вышедших сотрудников, всего</b>	<b>человек</b>	<b>265</b>	<b>270</b>	<b>460</b>	<b>503</b>
E1	401-1	1	Количество вышедших сотрудников (мужчин)	человек	154	163	279	306
E1	401-1	1	Количество вышедших сотрудников (женщин)	человек	111	107	181	197
E1	401-1	1	Количество вышедших сотрудников до 30 лет	человек	78	73	127	139
E1	401-1	1	Количество вышедших сотрудников 30–50 лет	человек	142	155	280	319
E1	401-1	1	Количество вышедших сотрудников старше 50 лет	человек	45	42	53	45
E1	401-1	1	<b>Текучесть кадров</b>	<b>%</b>	<b>11,1</b>	<b>7,9</b>	<b>18,0</b>	<b>16,2</b>
E1	401-1	1	Текучесть кадров (мужчин) до 30 лет	%	2,1	1,3	3,5	2,9
E1	401-1	1	Текучесть кадров (женщин) до 30 лет	%	1,2	0,6	1,8	1,4
E1	401-1	1	Текучесть кадров (мужчин) 30–50 лет	%	4,0	3,4	7,1	7,2
E1	401-1	1	Текучесть кадров (женщин) 30–50 лет	%	2,4	1,7	4,2	3,7
E1	401-1	1	Текучесть кадров (мужчин) старше 50 лет	%	0,8	0,4	0,8	0,4
E1	401-1	1	Текучесть кадров (женщин) старше 50 лет	%	0,6	0,5	0,6	0,6



ESG-показатель	GRI Standards	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
E1	401-1	1	Изменение текучести кадров по сравнению с прошлым годом (сотрудники на полной занятости)	п. п.	2,3	-3,2	10,1	-1,8
E1	401-1	1	<b>Отток кадров (по методологии GRI)</b>	%	<b>15,1</b>	<b>13,6</b>	<b>21,0</b>	<b>22,5</b>
E1	401-1	1	Отток кадров (по методологии GRI) (мужчин)	%	16,5	14,9	22,4	24,3
E1	401-1	1	Отток кадров (по методологии GRI) (женщин)	%	13,4	12,0	19,0	20,1
E1	401-1	1	Отток кадров (по методологии GRI) до 30 лет	%	29,7	23,0	32,9	37,4
E1	401-1	1	Отток кадров (по методологии GRI) 30–50 лет	%	11,8	11,6	18,9	21,4
E1	401-1	1	Отток кадров (по методологии GRI) старше 50 лет	%	15,1	13	16,1	12,1
E1	401-1	1	Изменение оттока кадров по методологии GRI	п. п.	-0,9	-1,5	7,4	1,5
E1		1	<b>Доля сотрудников, прошедших оценку удовлетворенности/вовлеченности, всего</b>	%	-	<b>86,0</b>	<b>85,1</b>	<b>83,6</b>
E1		1	Доля вовлеченных сотрудников			85,0	86,2	86,2
E1		1	Доля лояльных сотрудников			84,0	81,4	84,4
E1		1	Доля удовлетворенных сотрудников			87,0	87,9	88,6
E1	2-7	1	Доля сотрудников на полной занятости	%	98	98	97	97
E1	2-7	1	Доля сотрудников на частичной занятости	%	2	2	3	3
E1	2-7	1	<b>Количество сотрудников, с которыми заключен постоянный договор, всего</b>	<b>человек</b>	<b>1 630</b>	<b>1 853</b>	<b>2 077</b>	<b>2 134</b>
E1	2-7	1	Количество сотрудников, с которыми заключен постоянный договор (мужчин)	человек	869	1 029	1 188	1 207
E1	2-7	1	Количество сотрудников, с которыми заключен постоянный договор (женщин)	человек	761	824	889	927
E1	2-7	1	<b>Количество сотрудников, с которыми заключен срочный договор, всего</b>	<b>человек</b>	<b>130</b>	<b>128</b>	<b>122</b>	<b>102</b>
E1	2-7	1	Количество сотрудников, с которыми заключен срочный договор (мужчин)	человек	63	64	58	51
E1	2-7	1	Количество сотрудников, с которыми заключен срочный договор (женщин)	человек	67	64	64	51
E1	2-7	1	<b>Количество сотрудников, работающих на условиях полной занятости, всего</b>	<b>человек</b>	<b>1 726</b>	<b>1 939</b>	<b>2 126</b>	<b>2 173</b>

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»	КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2022 ГОД	<b>КЛЮЧЕВЫЕ КОЛИЧЕСТВЕННЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ</b>	ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ	ПРИЛОЖЕНИЯ
--	--	--	--	------------

ESG-показатель	GRI Standards	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
E1	2-7	1	Количество сотрудников, работающих на условиях полной занятости (мужчин)	человек	915	1 073	1 213	1 221
E1	2-7	1	Количество сотрудников, работающих на условиях полной занятости (женщин)	человек	811	866	913	952
E1	2-7	1	Количество сотрудников, работающих на условиях частичной занятости, всего	человек	34	42	73	63
E1	2-7	1	Количество сотрудников, работающих на условиях частичной занятости (мужчин)	человек	17	20	33	37
E1	2-7	1	Количество сотрудников, работающих на условиях частичной занятости (женщин)	человек	17	22	40	26
E1	2-7	1	Количество сотрудников, трудовые договоры которых не гарантируют отработку и оплату определенного числа рабочих часов	человек	0	0	0	0
E1	2-8	1	Выполнение существенной доли работ Группы лицами, отличными от сотрудников (другие сотрудники)		нет	нет	нет	нет
E1	405-1	1	<b>Количество членов Наблюдательного совета, всего</b>	<b>человек</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>
E1	405-1	1	Доля членов Наблюдательного совета (мужчин)	%	83	83	83	92
E1	405-1	1	Доля членов Наблюдательного совета (женщин)	%	17	17	17	8
E1	405-1	1	Доля членов Наблюдательного совета до 30 лет	%	0	0	0	0
E1	405-1	1	Доля членов Наблюдательного совета 30–50 лет	%	42	42	42	60
E1	405-1	1	Доля членов Наблюдательного совета старше 50 лет	%	58	58	58	40
E1	405-1	1	<b>Количество руководителей высшего звена, всего</b>	<b>человек</b>	<b>20</b>	<b>14</b>	<b>13</b>	<b>11</b>
E1	405-1	1	Количество руководителей высшего звена (мужчин)	человек	13	10	10	9
E1	405-1	1	Количество руководителей высшего звена (женщин)	человек	7	4	3	2
E1	405-1	1	Доля руководителей высшего звена (мужчин)	%	65	71	77	82
E1	405-1	1	Доля руководителей высшего звена (женщин)	%	35	29	23	18
E1	405-1	1	Доля руководителей высшего звена до 30 лет	%	0	0	0	0

ESG-показатель	GRI Standards	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
E1	405-1	1	Доля руководителей высшего звена 30–50 лет	%	70	64	54	64
E1	405-1	1	Доля руководителей высшего звена старше 50 лет	%	30	36	46	36
E1	405-1	1	<b>Количество руководителей функциональных подразделений, всего</b>	<b>человек</b>	<b>382</b>	<b>408</b>	<b>429</b>	<b>414</b>
E1	405-1	1	Количество руководителей функциональных подразделений (мужчин)	человек	231	254	273	256
E1	405-1	1	Количество руководителей функциональных подразделений (женщин)	человек	151	154	156	158
E1	405-1	1	Доля руководителей функциональных подразделений (мужчин)	%	60	62	64	62
E1	405-1	1	Доля руководителей функциональных подразделений (женщин)	%	40	38	36	38
E1	405-1	1	Доля руководителей функциональных подразделений до 30 лет	%	1,8	2,9	2,8	2,0
E1	405-1	1	Доля руководителей функциональных подразделений старше 50 лет	%	72,8	72,8	76,9	75,0
E1	405-1	1	Доля руководителей функциональных подразделений с инвалидностью	%	25,4	24,3	20,3	23,0
E1	405-1	1	Количество руководителей функциональных подразделений с инвалидностью	человек	0	0	1	1
E1	405-1	1	<b>Количество специалистов, всего</b>	<b>человек</b>	<b>1 327</b>	<b>1 544</b>	<b>1 742</b>	<b>1 799</b>
E1	405-1	1	Количество специалистов (мужчин)	человек	657	814	948	981
E1	405-1	1	Количество специалистов (женщин)	человек	670	730	794	818
E1	405-1	1	Доля специалистов (мужчин)	%	50	53	54	55
E1	405-1	1	Доля специалистов (женщин)	%	50	47	46	45
E1	405-1	1	Доля специалистов до 30 лет	%	19	20	21	20
E1	405-1	1	Доля специалистов 30–50 лет	%	67	66	66	65
E1	405-1	1	Доля специалистов старше 50 лет	%	14	14	13	15
E1	405-1	1	Количество специалистов с инвалидностью	человек	9	9	8	17
E1	405-1	1	<b>Количество рабочих, всего</b>	<b>человек</b>	<b>31</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>12</b>
E1	405-1	1	Доля рабочих (мужчин)	%	100	100	100	100
E1	405-1	1	Доля рабочих (женщин)	%	0	0	0	0
E1	405-1	1	Доля рабочих до 30 лет	%	0	0	0	0
E1	405-1	1	Доля рабочих 30–50 лет	%	54,8	66,7	66,7	58,0
E1	405-1	1	Доля рабочих старше 50 лет	%	45,2	33,3	33,3	42,0

ESG-показатель	GRI Standards	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
E1	401-3	1	<b>Общее количество сотрудников на конец года, имевших право на отпуск по уходу за ребенком</b>	<b>человек</b>	<b>1 760</b>	<b>1 981</b>	<b>2 199</b>	<b>2 236</b>
E1	401-3	1	▪ в том числе мужчин	человек	932	1 093	1 246	1 258
E1	401-3	1	▪ в том числе женщин	человек	828	888	953	978
E1	401-3	1	<b>Количество сотрудников, взявших отпуск по уходу за ребенком, всего</b>	<b>человек</b>	<b>42</b>	<b>30</b>	<b>29</b>	<b>23</b>
E1	401-3	1	Количество сотрудников, взявших отпуск по уходу за ребенком (мужчин)	человек	1	0	1	0
E1	401-3	1	Количество сотрудников, взявших отпуск по уходу за ребенком (женщин)	человек	41	30	28	23
E1	401-3	1	<b>Количество сотрудников, вернувшихся из отпуска по уходу за ребенком, всего</b>	<b>человек</b>	<b>34</b>	<b>26</b>	<b>20</b>	<b>30</b>
E1	401-3	1	▪ в том числе мужчин	человек	0	0	0	0
E1	401-3	1	▪ в том числе женщин	человек	34	26	20	30
E1	401-3	1	<b>Количество сотрудников, вернувшихся на работу по окончании отпуска по уходу за ребенком и продолжающих работать в течение 12 месяцев после возвращения на работу</b>	<b>человек</b>	<b>21</b>	<b>25</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
E1	401-3	1	▪ в том числе мужчин	человек	1	0	0	0
E1	401-3	1	▪ в том числе женщин	человек	20	25	14	14
E1	401-3	1	Коэффициент возвращения на работу (отношение числа сотрудников, вернувшихся на работу после отпуска по уходу за ребенком, к числу сотрудников, которые должны были вернуться после отпуска по уходу за ребенком в этом году)	коэффициент	–	0,8	0,6	0,8
E1	401-3	1	▪ в том числе среди мужчин	коэффициент	–	0	0	–
E1	401-3	1	▪ в том числе среди женщин	коэффициент	–	0,8	0,6	0,8
E1	401-3	1	Коэффициент удержания (доля оставшихся в организации после выхода из отпуска по уходу за ребенком)	коэффициент	0,8	0,7	0,5	0,7
E1	401-3	1	▪ в том числе среди мужчин	коэффициент	–	0	0	–
E1	401-3	1	▪ в том числе среди женщин	коэффициент	–	0,7	0,5	0,7
E1	2-30	1	Доля сотрудников, с которыми заключен коллективный договор	%	0	0	0	0
E1		1	Доля сотрудников, состоящих в профсоюзах	%	0	0	0	0

ESG-показатель	GRI Standards	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
<b>Обучение и развитие</b>								
E2	404-1	1	Количество часов обучения, всего	час	48 683	23 993	40 812	20 538
E2	404-1	1	Среднегодовое количество часов обучения на одного сотрудника (по GRI)	час	28	12	19	9
E2	404-1	1	Среднегодовое количество часов обучения на одного сотрудника-мужчину	час	26	13	20	12
E2	404-1	1	Среднегодовое количество часов обучения на одного сотрудника-женщину	час	29	11	17	6
E2	404-1	1	Доля сотрудников, прошедших обучение, всего	%	79	60	43	24
E2	404-1	1	Количество часов обучения руководителей высшего звена (мужчин) в расчете на одного сотрудника	час	31	34	84	18
E2	404-1	1	Количество часов обучения руководителей высшего звена (женщин) в расчете на одного сотрудника	час	66	18	50	32
E2	404-1	1	Количество часов обучения руководителей функциональных подразделений (мужчин) в расчете на одного сотрудника	час	53	23	40	20
E2	404-1	1	Количество часов обучения руководителей функциональных подразделений (женщин) в расчете на одного сотрудника	час	57	26	49	1
E2	404-1	1	Количество часов обучения специалистов (мужчин) в расчете на одного сотрудника	час	18	10	14	10
E2	404-1	1	Количество часов обучения специалистов (женщин) в расчете на одного сотрудника	час	23	8	10	6
E2	404-1	1	Количество часов обучения рабочих (мужчин) в расчете на одного сотрудника	час	2	0	0	0
E2	404-1	1	Количество часов обучения рабочих (женщин) в расчете на одного сотрудника	час	нп <sup>1</sup>	нп	нп	нп
E2		2	Доля сотрудников релевантных подразделений, прошедших обучение в области управления устойчивым развитием, от списочной численности	%	-	-	10	1

<sup>1</sup> Не проходят обучение.

ESG-показатель	GRI Standards	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
E2	404-3	1	Доля сотрудников, прошедших формализованную оценку результативности, всего <sup>1</sup>	%	100	100	100	92
E2	404-3	1	Доля руководителей высшего звена, прошедших формализованную оценку результативности (мужчин)	%	100	100	100	100
E2	404-3	1	Доля руководителей высшего звена, прошедших формализованную оценку результативности (женщин)	%	100	100	100	100
E2	404-3	1	Доля руководителей функциональных подразделений, прошедших формализованную оценку результативности (мужчин)	%	100	100	100	98
E2	404-3	1	Доля руководителей функциональных подразделений, прошедших формализованную оценку результативности (женщин)	%	100	100	100	97
E2	404-3	1	Доля специалистов, прошедших формализованную оценку результативности (мужчин)	%	100	100	100	92
E2	404-3	1	Доля специалистов, прошедших формализованную оценку результативности (женщин)	%	100	100	100	90
E2	404-3	1	Доля сотрудников, для которых установлены цели (performance appraisal)	%	100	100	100	96
<b>Разнообразие и равные возможности</b>								
E3	405-1	1	Доля женщин от списочной численности персонала	%	47	45	43	44
E3	405-1	1	Доля женщин в органах корпоративного управления (высший менеджмент и Наблюдательный совет)	%	25	24	20	21
E3	405-1	1	Доля женщин от списочной численности руководителей функциональных подразделений	%	40	37	36	38
E3	405-1	1	Доля женщин от списочной численности руководителей высшего звена	%	35	28	23	18
E3		1	Доля женщин, занимающих управленческие позиции в направлениях бизнеса, приносящих прибыль (front office)	%	-	31	31	35

<sup>1</sup> Показатель «Доля сотрудников, прошедших формализованную оценку результативности за 2019–2021 годы», рассчитан от тех работников, кому была назначена формализованная оценка результативности, не включая в базу расчета работников в отпуске по уходу за ребенком, стажеров и уволенных до завершения оценки.

ESG-показатель	GRI Standards	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
E3	405-2	1	Среднее значение показателя неравенства в оплате труда мужчин и женщин (gender pay gap): все сотрудники	коэффициент	-	1,39	1,33	1,32
E3	405-2	1	Среднее значение показателя неравенства в оплате труда мужчин и женщин (gender pay gap): руководители функциональных подразделений	коэффициент	1,17	1,16	1,15	1,18
E3	405-2	1	Среднее значение показателя неравенства в оплате труда мужчин и женщин (gender pay gap): специалисты	коэффициент	1,27	1,32	1,27	1,25
E3		1	Количество сотрудников с инвалидностью	человек	9	9	9	18
E3	406-1	1	Общее количество подтвержденных случаев дискриминации за отчетный период	случай	0	0	0	0
E3	202-1	1	Средняя заработная плата специалистов и рабочих начального грейда с учетом бонусов, всего	рубли	82 500	85 680	94 170	90 162
E3	202-1	1	Средняя заработная плата специалистов и рабочих начального грейда с учетом бонусов: мужчины	рубли	82 000	85 260	95 700	98 864
E3	202-1	1	Средняя заработная плата специалистов и рабочих начального грейда с учетом бонусов: женщины	рубли	83 000	88 100	85 700	69 857
E3	202-1	1	Минимальный размер оплаты труда (МРОТ), установленный в г. Москве	рубли	20 185	20 195	20 589	21 371
E3	202-1	1	Отношение средней заработной платы специалистов и рабочих начального грейда с учетом бонусов к МРОТ по г. Москве	коэффициент	4,1	4,2	4,6	4,22
E3	202-1	1	Отношение средней заработной платы специалистов и рабочих начального грейда с учетом бонусов к МРОТ по г. Москве: мужчины	коэффициент	4,06	4,2	4,6	4,63
E3	202-1	1	Отношение средней заработной платы специалистов и рабочих начального грейда с учетом бонусов к МРОТ по г. Москве: женщины	коэффициент	4,1	4,4	4,2	3,27

ESG-показатель	GRI Standards	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
E3		1	Наличие переменного вознаграждения в виде акций для сотрудников, за исключением топ-менеджмента		да	да	да	да
<b>Охрана труда, безопасность и благополучие сотрудников</b>								
E4	403-5	1	Количество сотрудников, прошедших обучение по охране труда и технике безопасности	человек	374	517	360	384
E4	403-9	1	Количество случаев производственного травматизма, всего	случай	0	0	0	0
E4	403-9	1	Количество случаев производственного травматизма среди сотрудников	случай	0	0	0	0
E4	403-9	1	Коэффициент частоты травматизма (отношение частоты производственных травм сотрудников к общему количеству рабочих часов)	коэффициент	0	0	0	0
E4	403-9	1	Количество случаев микроповреждений (микротравм) среди сотрудников	случай	-	-	-	0
E4	403-10	1	Случаи профессиональных заболеваний среди сотрудников	случай	0	0	0	0
E4	403-10	1	Количество смертельных случаев в результате профессиональных заболеваний среди сотрудников	случай	0	0	0	0
E4		1	Коэффициент абсентеизма	коэффициент	0	0	0	0
E4		1	Количество рабочих мест, для которых была проведена специальная оценка условий труда	рабочее место	103	958	0	648

# ЕДИНАЯ НАДЕЖНАЯ И ЭКОЛОГИЧЕСКИ ЭФФЕКТИВНАЯ ИНФРАСТРУКТУРА РЫНКА

ESG-показатель	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
T3		FN-EX-550a.1 (1)	2	Количество случаев нарушения функционирования рынков	случай	1	1	0	1
T3		FN-EX-550a.1 (2)	2	Общее время недоступности ключевых информационных систем	час	0,08	0,7	0,0	1,1
T3			2	Показатель доступности ИТ-систем	%	99,99	99,99	100	99,99
T3			2	Количество событий операционного риска	событие	28	31	18	24
T3	418-1		1	Факты нарушений, связанные с конфиденциальностью данных, в том числе утечки персональных данных, в отчетном году	нарушение	0	0	0	0
T3	418-1		1	Количество поступивших обоснованных жалоб, полученных в связи с нарушением конфиденциальности данных со стороны клиентов	жалоба	0	0	0	0
T3	418-1		1	Количество поступивших обоснованных жалоб, полученных в связи с нарушением конфиденциальности данных со стороны государственных органов	жалоба	0	0	0	0
T3		FN-EX-550a.2 (1)	1	Количество утечек данных	утечка	0	0	0	0
T3		FN-EX-550a.2 (2)	1	Доля утечек данных с личной идентифицируемой информацией	%	0	0	0	0
T3		FN-EX-550a.2 (3)	1	Количество затронутых клиентов	клиент	0	0	0	0
T3			1	Финансовые потери, возникшие вследствие сбоев работы системы информационной безопасности и кибербезопасности	рубли	-	0	0	0
T3		FN-EX-410a.1 <sup>1</sup>	1	Средняя продолжительность приостановок торговых пауз по причине существенного отклонения рыночной цены	мин	30	30	-	30
T3		FN-EX-410a.1	1	Количество торговых пауз	пауза	1	2	0	3 164
T3		FN-EX-410a.2	1	Доля сделок, совершенных автоматическими или алгоритмическими торговыми системами, на рынке акций	%	52,0	51,4	55,3	49,1
T3		FN-EX-410a.2	1	Доля сделок, совершенных автоматическими или алгоритмическими торговыми системами, на валютном рынке (спот)	%	70,7	72,9	72,1	80
T3		FN-EX-410a.2	1	Доля сделок, совершенных автоматическими или алгоритмическими торговыми системами, на срочном рынке	%	59,7	61,9	66	63,3

<sup>1</sup> 24 февраля 2022 года торговые паузы по отдельным ценным бумагам длились более 30 минут из-за наложений дискретных аукционов по индексу с дискретным аукционом по бумаге.

# ЭФФЕКТИВНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ РЕСУРСОВ И ВЛИЯНИЕ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ

ESG-показатель	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
T3	302-1		1	Потребление электроэнергии	кВт • ч	16 139 892	15 278 009	15 571 967	15 422 157
T3	302-1		1	<b>Потребление электроэнергии, всего</b>	<b>ТДж</b>	<b>58,1</b>	<b>55,0</b>	<b>56,6</b>	<b>55,5</b>
T3	302-1		1	Потребление электроэнергии, ЦОДы	кВт • ч	5 094 206	5 531 978	5 718 422	5 650 934
T3	302-1		1	Потребление электроэнергии, ЦОДы	ТДж	18,3	19,9	20,6	20,3
T3	302-1		1	Потребление теплоэнергии	Гкал	4 554	3 955	5 111	4 650,9
T3	302-1		1	<b>Потребление теплоэнергии, всего</b>	<b>ТДж</b>	<b>19,2</b>	<b>16,7</b>	<b>21,6</b>	<b>19,5</b>
T3	302-1		1	<b>Потребление бензина и дизельного топлива, всего</b>	<b>тыс. л</b>	<b>77,9</b>	<b>52,2</b>	<b>58,4</b>	<b>58,5</b>
T3	302-1		1	Потребление дизельного топлива	тыс. л	7,2	5,9	8,8	6,1
T3	302-1		1	Потребление бензина	тыс. л	70,7	46,3	49,6	52,4
T3	302-1		1	<b>Потребление бензина и дизельного топлива, всего</b>	<b>ТДж</b>	<b>2,56</b>	<b>1,7</b>	<b>1,9</b>	<b>1,9</b>
T3	302-1		1	Потребление дизельного топлива	ТДж	0,26	0,2	0,3	0,2
T3	302-1		1	Потребление бензина	ТДж	2,3	1,5	1,6	1,7
T3	302-1		1	<b>Потребление энергии, всего</b>	<b>ТДж</b>	<b>79,9</b>	<b>73,4</b>	<b>80,1</b>	<b>76,9</b>
T3	302-3		1	Интенсивность энергопотребления в расчете на выручку	ГДж / млн рублей	1,85	1,51	1,46	0,92
T3	302-3		1	Интенсивность потребления электроэнергии в расчете на выручку, ЦОДы	ГДж / млн рублей	0,42	0,41	0,38	0,24
T3	302-3		1	Интенсивность энергопотребления в расчете на одного сотрудника	ГДж/человека	47,56	40,44	40,37	34,87
T3			1	<b>Выбросы парниковых газов</b>					
T3	305-1		1	Прямые выбросы парниковых газов (на основе расхода топлива и коэффициентов по распоряжению Минприроды России от 16.04.2015 № 15-р), Score 1	т CO <sub>2</sub>	233,7	119,9	132,9	134,8
T3	305-1		1	Прямые выбросы парниковых газов (на основе паспортных характеристик автотранспорта), Score 1	т CO <sub>2</sub>	96,6	72,8	63,6	60,1
T3	305-2		1	Косвенные выбросы парниковых газов от приобретенной электроэнергии (региональный метод расчета), Score 2 <sup>1</sup>	т CO <sub>2</sub>	3 966,30	3 626,5	3 838,2	3 907,4
T3	305-2		1	Косвенные выбросы парниковых газов от потребления электроэнергии (рыночный метод расчета), Score 2 <sup>2</sup>	т CO <sub>2</sub>	-	-	2 939,6	1 077,8
T3	305-2		1	Косвенные выбросы CO <sub>2</sub> от приобретенной теплоэнергии (региональный метод расчета), Score 2	т CO <sub>2</sub>	1 188,9	1 029,2	1 331,9	1 208,2
T3	305-2		1	<b>Валовые косвенные выбросы CO<sub>2</sub> от приобретенных электроэнергии и тепла, Score 2</b>	<b>т CO<sub>2</sub></b>	<b>5 155,1</b>	<b>4 656,7</b>	<b>4 271,6</b>	<b>2 286,0</b>

<sup>1</sup> Региональный метод расчета учитывает коэффициент выбросов от потребленной электроэнергии в сетях по региону.

<sup>2</sup> Рыночный метод расчета учитывает выбросы поставщиков, с которыми заключены договоры о поставке электроэнергии, в том числе и поставщиков энергии из ВИЭ.

ESG-показатель	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
T3	305-3		1	Косвенные выбросы парниковых газов, командировки воздушным транспортом, Score 3	т CO <sub>2</sub>	264,5	30,6	32,1	23,7
T3	305-3		1	Косвенные выбросы парниковых газов, командировки железнодорожным транспортом, Score 3	т CO <sub>2</sub>	3	0	1,25	1,13
T3	305-3		1	Косвенные выбросы парниковых газов при передаче приобретенной электроэнергии, Score 3	т CO <sub>2</sub>	380,2	381,4	373,6	380,0
T3	305-3		1	Косвенные выбросы CO <sub>2</sub> при передаче приобретенной теплоты, Score 3	т CO <sub>2</sub>	108,8	96,3	149,9	135,6
T3	305-4		1	Интенсивность выбросов парниковых газов в расчете на выручку, Score 1 и 2 <sup>1</sup>	т CO <sub>2</sub> / млн рублей	0,12	0,10	0,08	0,03
T3	305-4		1	Интенсивность выбросов парниковых газов в расчете на одного сотрудника, Score 1 и 2	т CO <sub>2</sub> / человека	3,13	2,61	2,21	1,06
T3			1	<b>Валовые выбросы парниковых газов Score 1, 2, 3</b>	<b>т CO<sub>2</sub></b>	<b>6 145,6</b>	<b>5 284,5</b>	<b>4 961,3</b>	<b>2 961,2</b>
T3			1	<b>Водопотребление<sup>2</sup> и водоотведение</b>					
T3	303-3		1	Общее количество забираемой воды, всего	тыс. куб. м	25,2	22,2	24,3	25,358
T3	303-5		1	Объем водопотребления, всего	тыс. куб. м	0	0	0	0
T3	303-3		1	Объем водозабора в расчете на выручку	куб. м / млн рублей	0,6	0,5	0,4	0,3
T3	303-3		1	<b>Объем водозабора в расчете на одного сотрудника<sup>3</sup></b>	<b>куб. м / человека</b>	<b>15</b>	<b>12,2</b>	<b>12,2</b>	<b>11,5</b>
T3	303-4		1	Сброс воды <sup>4</sup>	тыс. куб. м	28,2	25	27,2	28,458
T3	305-7		1	<b>Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу</b>					
T3	305-7		1	Азота диоксид (азот (IV) оксид)	т				0,01626
T3	305-7		1	Азот (II) оксид (азота оксид)	т				0,002642
T3	305-7		1	Углерод (сажа)	т				0,000133
T3	305-7		1	Сера диоксид (ангидрид сернистый)	т				0,002864
T3	305-7		1	Дигидросульфид (сероводород)	т				0,0000002
T3	305-7		1	Углерод оксид	т				0,102388
T3	305-7		1	Бенз(а)пирен (3,4-бензпирен)	т				1,62E-08
T3	305-7		1	Ацетальдегид (уксусный альдегид)	т				0,001053
T3	305-7		1	Формальдегид	т				0,000249
T3	305-7		1	Этановая кислота (уксусная кислота)	т				0,001053
T3	305-7		1	Бензин (нефтяной, малосернистый) (в пер. на углерод)	т				0,008873
T3	305-7		1	Керосин	т				0,004936
T3	305-7		1	Алканы C12–C19 (углеводороды предельные C12–C19)	т				0,000072
T3	305-7		1	Пыль бумаги	т				0,005265
T3	305-7		1	<b>Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, всего</b>	<b>т</b>				<b>0,145788</b>
T3	305-7		1	■ в том числе твердых	т				0,0053980
T3	305-7		1	■ в том числе газообразных и жидких	т				0,1403902
T3	306-3		1	<b>Отходы</b>					
T3	306-3		1	Образовано отходов, всего	т	243,2	243,7	297,6	235,733

<sup>1</sup> Для расчета интенсивности выбросов парниковых газов учтены косвенные выбросы парниковых газов от потребления электроэнергии (рыночный метод расчета).

<sup>2</sup> Группа «Московская Биржа» осуществляет водопотребление и водозабор только из муниципальных сетей и не ведет свою деятельность в регионах с дефицитом воды. Группа осуществляет водозабор только пресной воды. Под пресной водой понимается вода с концентрацией общего количества растворенных твердых веществ не более 1 000 мг/л.

<sup>3</sup> При расчете использовалась среднесписочная численность сотрудников.

<sup>4</sup> Водоотведение превышает водозабор в связи с тем, что при его расчете учитывается также объем воды, отводимой через ливневые стоки офисных зданий Московской биржи. Сброс воды осуществляется только в муниципальные системы канализации. Под водой понимается только пресная или свежая вода.

ESG-показатель	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
T3	306-3		1	Образовано отходов, I класс опасности	т	0,3	0,3	0,38	0
T3	306-3		1	Образовано отходов, II класс опасности	т	0,2	2,6	1,3	1,7
T3	306-3		1	Образовано отходов, III класс опасности	т	0,1	0,4	0,12	0,126
T3	306-3		1	Образовано отходов, IV класс опасности	т	196,8	207,8	266,8	202,107
T3	306-3		1	Образовано отходов, V класс опасности	т	45,8	32,6	29,0	31,8
T3	306-3		1	Интенсивность образования отходов в расчете на выручку	т / млн рублей	0,006	0,005	0,005	0,003
T3	306-3		1	Интенсивность образования отходов в расчете на одного сотрудника	т/человека	0,14	0,13	0,15	0,11
T3			1	Отходов передано для обработки <sup>1</sup>	т	7,4	3	5,8	174,92
T3			1	Отходов передано для утилизации	т	20,9	8,1	4,0	4,97
T3	306-5		1	Отходов передано для обезвреживания и переработки	т	3,6	5,5	4,8	8,153
T3	306-5		1	Отходов передано для хранения	т	0	0	0	0
T3	306-5		1	Отходов передано для захоронения	т	216,9	227,1	283,0	47,69
T3			1	Бумаги закуплено	тыс. упаковок	15,8	6	5,6	5,817
T3			1	Макулатуры произведено	т	23,2	11,2	21,9	13,9
T3			1	<b>Расходы и инвестиции на охрану окружающей среды, всего</b>	<b>тыс. рублей</b>	<b>4 365,3</b>	<b>3 127,6</b>	<b>4 629,6</b>	<b>781,6</b>
T3			1	Расходы и инвестиции на охрану атмосферного воздуха и предотвращение изменения климата	тыс. рублей	1,1	0,0	898,5	0
T3			1	Расходы и инвестиции на сбор и очистку сточных вод	тыс. рублей	2 765,0	1 692,2	1 973,3	0
T3			1	Расходы и инвестиции на обращение с отходами	тыс. рублей	1 487,14	773,96	1 296,80	256,6
T3			1	Расходы и инвестиции на другие направления деятельности в сфере охраны окружающей среды	тыс. рублей	166	200,00	477	525
T3			1	Несоблюдение экологического законодательства и нормативных требований	случай	0	0	0	0

<sup>1</sup> Под обработкой понимается выделение ценных компонентов, включая выделение энергии.



# РАЗВИТИЕ ПЕРЕДОВЫХ ПРАКТИК ОТВЕТСТВЕННОГО ИНВЕСТИРОВАНИЯ

ESG-показатель	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
A1			2	Рыночная капитализация ПАО Московская Биржа (на конец года)	млрд рублей	245,5	362,5	348,0	215,2
A1			1	Операционные доходы	млрд рублей	43,2	48,6	54,9	83,5
A1			1	Размер выплаченных дивидендов на одну акцию	рубли	7,70	7,93	9,45	-
<b>Динамика рынков</b>									
A2			2	Объем торгов на обслуживаемых рынках	трлн рублей	798,3	947,2	1 009,6	1 055,7
A2		FN-EX-000.B	2	Средний дневной объем торговли на всех рынках	млрд рублей	3 167,7	3 788,7	3 959,3	4 156,1
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на всех рынках	тыс.	1 517,0	3 094,1	4 281,6	4 136,4
A2			2	Объем торгов на рынке акций	трлн рублей	12,4	23,9	30,0	17,6
A2		FN-EX-000.B	2	Среднедневной объем торгов на рынке акций	млрд рублей	112,0	95,6	117,6	69,5
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на рынке акций	тыс.	514,2	1 293,5	2 141,4	2 073,7
A2			2	Объем торгов на рынке деривативов (на срочном рынке)	трлн рублей	82,4	129,9	158,0	77,3
A2		FN-EX-000.B	2	Среднедневной объем торгов на рынке деривативов (на срочном рынке)	млрд рублей	326,9	519,5	619,6	305,7
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на рынке деривативов (на срочном рынке)	тыс.	898,3	1 488,0	1 536,0	1 385,3
A2			2	Объем торгов на рынке облигаций	трлн рублей	28,2	30,6	22,4	19,6
A2		FN-EX-000.B	2	Среднедневной объем торгов на рынке облигаций	млрд рублей	112,0	122,5	88,0	77,6
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на рынке облигаций	тыс.	21,1	46,5	62,9	76,6
A2			2	Объем торгов на валютном рынке	трлн рублей	308,3	328,9	319,8	263,3
A2		FN-EX-000.B	2	Среднедневной объем торгов на валютном рынке	млрд рублей	1 223,3	1 315,8	1 254,1	1 040,7
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на валютном рынке	тыс.	72,3	232,5	445,5	434,7
A2			2	Объем торгов на денежном рынке (не включая репо с СУО)	трлн рублей	346,3	426,8	474,0	668,4
A2		FN-EX-000.B	2	Среднедневной объем торгов на денежном рынке	млрд рублей	1 374,4	1 707,1	1 859,0	2 642,0
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на денежном рынке	тыс.	11,1	33,6	95,8	166,2
A2			2	Объем торгов на товарном рынке	млрд рублей	492,6	77,9	223,8	193,6
A2		FN-EX-000.B	2	Среднедневной объем торгов на товарном рынке	млрд рублей	2,0	0,3	0,9	0,8
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на товарном рынке	тыс.	0,03	0,04	0,13	3,56
A2			2	Доля международных инвесторов на рынке акций <sup>1</sup>	%	49	46	48	н. з.

<sup>1</sup> Н. з. – доля международных инвесторов за 2022 год отражает активности иностранных инвесторов только за два первых месяца года, что не индикативно для результатов полного года.

ESG-показатель	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
A2			2	Доля международных инвесторов на рынке деривативов (на срочном рынке)	%	49	49	48	н. з.
A2			2	Доля международных инвесторов на рынке облигаций	%	13	16	13	н. з.
A2			2	Доля международных инвесторов на валютном рынке	%	12	18	16	н. з.
A2			2	Доля международных инвесторов на денежном рынке	%	13	11	9	н. з.
A2			2	Объем размещенных корпоративных облигаций	трлн рублей	3,2	4,0	3,3	2,7
A2			2	Объем размещений корпоративными эмитентами в рамках IPO/SPO	млрд рублей	455,4	260,4	513,0	3,1
<b>Финансовые инструменты устойчивого развития</b>									
A3			2	Объемы размещений облигаций МСП в Секторе Роста	млрд рублей	3,1	6,4	7,9	5,6
A3			2	Количество эмитентов – представителей МСП в Секторе Роста	эмитент	15	22	28	33
A3			2	Вторичные объемы торгов на РИИ	млрд рублей	58	280	322	225
A3			2	Количество ценных бумаг на РИИ	ценные бумаги	15	24	28	30
A3			2	Объемы привлечения капитала на РИИ	млрд рублей / млн долларов США	–	17,5	12,5/500	15,6
A1			2	Объемы первичного размещения в Секторе устойчивого развития	млрд рублей	1,9	11,5	169,4	106,2
A1			2	Количество выпусков облигаций в Секторе устойчивого развития	выпуск	6	13	22	27
A2			2	Количество ESG-индексов	индекс	2	2	5	5
A2			2	Количество ESG-БПИФов	БПИФ	–	2	6	6

## ХОРОШИЕ ОТНОШЕНИЯ С МЕСТНЫМИ СООБЩЕСТВАМИ

ESG-показатель	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности	Показатель	Единица измерения	2019	2020	2021	2022
<b>Вовлеченность и обучение</b>									
G1			1	Количество уникальных клиентов – физических лиц	млн человек	3,9	8,8	16,8	22,9
G1			1	Количество учащихся в рамках проекта «Школа Московской биржи» для частных инвесторов	тыс. человек	>74	>80	>164	>67
G1			1	Количество людей, принявших участие в мероприятиях по повышению финансовой грамотности	тыс. человек	>90	>100	>100	>100
G1			2	Количество участников студенческой конференции «MOEX Progress: развитие российского финансового рынка»	человек	30	35	35	37
G1			1	Количество работников, принявших участие в мероприятиях по повышению финансовой грамотности, организованных Биржей	человек	-	-	17	13
<b>Благотворительность</b>									
G2	203-1		1	Объем средств, выделенных на реализацию благотворительных проектов, всего	млн рублей	24,2	113,2	34,9	114,05
G2	203-1		1	Наука, образование и повышение финансовой грамотности населения	млн рублей	10,4	9,5	19,1	5,5
G2	203-1		1	Поддержка ветеранов	млн рублей	4,2	5,3	3,2	3,15
G2	203-1		1	Здравоохранение, реабилитация, уход за людьми с ограниченными возможностями и пострадавшими от COVID-19	млн рублей	8,4	97,9	10,5	104,9
G2	203-1		1	Прочее	млн рублей	1,2	0,7	2,1	0,5
G2	203-1		1	Количество людей, получивших помощь в результате благотворительных программ, всего	человек	-	1 081 395	3 559	2 658
G2	203-1		1	Наука, образование и повышение финансовой грамотности населения	человек	-	78	15	21
G2	203-1		1	Поддержка ветеранов	человек	-	62	43	35
G2	203-1		1	Здравоохранение, реабилитация, уход за людьми с ограниченными возможностями и пострадавшими от COVID-19	человек	-	1 081 255	2 470	2 512
G2	203-1		1	Прочее	человек	-	-	1 031	90
<b>Спонсорство</b>									
G2	203-1		1	Объем средств, выделенных на спонсорскую деятельность, всего	млн рублей	95,0	47,5	57,6	75,6
G2	203-1		1	Взаимодействие с сообществом	млн рублей	86,0	17,4	21,0	44,1
G2	203-1		1	Образование и наука	млн рублей	0,9	22,6	28,5	17,0
G2	203-1		1	Спорт и здоровый образ жизни	млн рублей	8,1	7,5	8,1	11,5
G2	203-1		1	Биоразнообразии	млн рублей				3,0
<b>Пожертвования организации на политические цели</b>									
G2	415-1		1	Объем средств, направленных на политические цели	млн рублей	0	0	0	0

# ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ

УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

# И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ

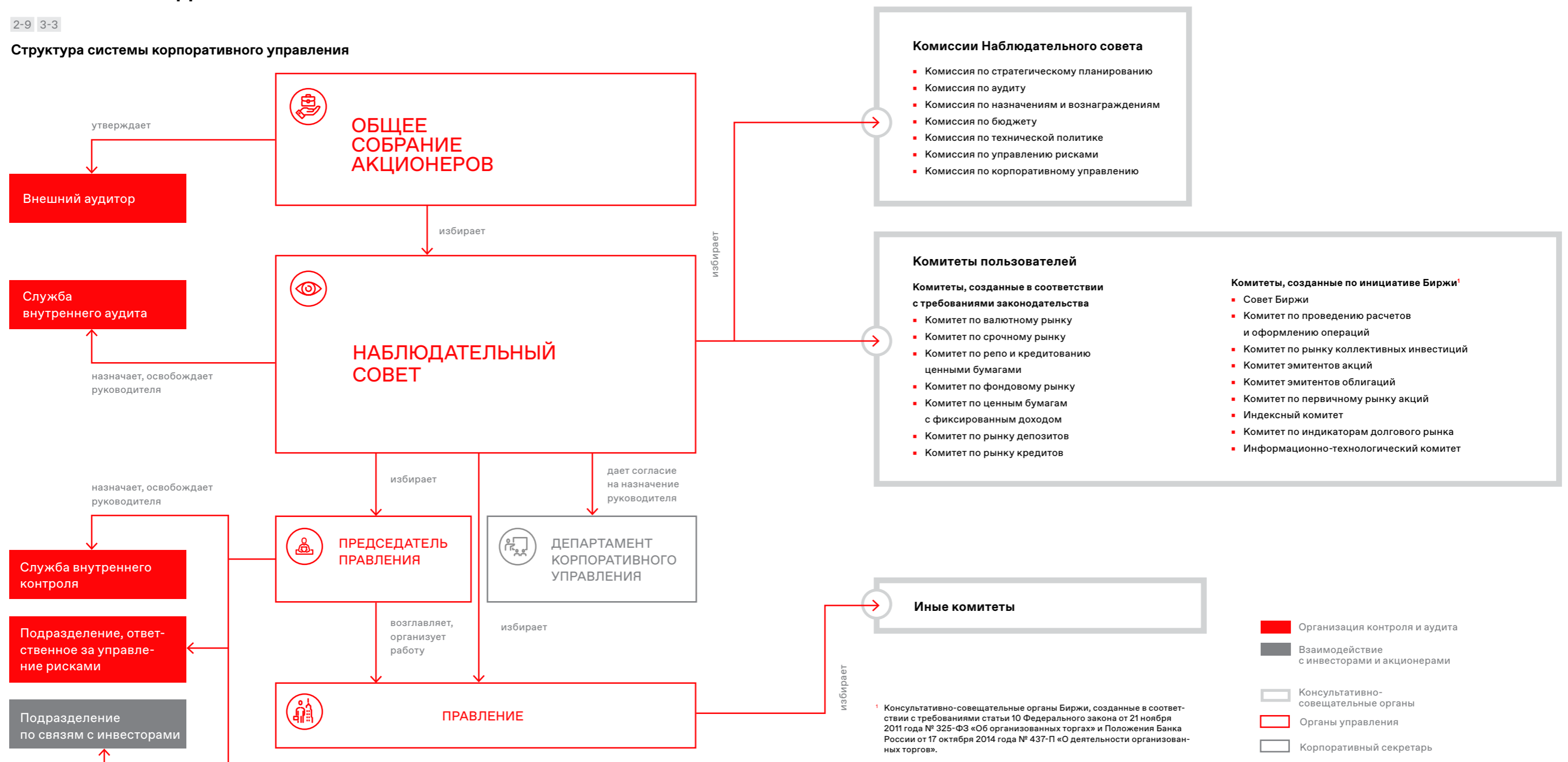
Основные направления деятельности Группы «Московская Биржа» .....	102
Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики.....	102
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей .....	115
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка .....	121
Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду .....	128
Развитие передовых практик ответственного инвестирования .....	130
Хорошие отношения с местными сообществами.....	138

# ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

## ВЫСОКИЙ УРОВЕНЬ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ И ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ

2-9 3-3

### Структура системы корпоративного управления



<sup>1</sup> Консультативно-совещательные органы Биржи, созданные в соответствии с требованиями статьи 10 Федерального закона от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ «Об организованных торгах» и Положения Банка России от 17 октября 2014 года № 437-П «О деятельности организованных торгов».

- Организация контроля и аудита
- Взаимодействие с инвесторами и акционерами
- Консультативно-совещательные органы
- Органы управления
- Корпоративный секретарь

## Система корпоративного управления

Система корпоративного управления Группы «Московская Биржа» основана на нормах российского законодательства, рекомендациях Банка России, лучших международных практиках и стандартах. В целях повышения качества и эффективности корпоративного управления система постоянно совершенствуется с учетом требований регулирующих органов, мнений акционеров и инвесторов и стратегии развития Группы.

Систему корпоративного управления Группы «Московская Биржа» образуют следующие органы управления, вспомогательные органы и органы контроля.

- Общее собрание акционеров является высшим органом управления.
- Наблюдательный совет осуществляет общее руководство деятельностью и стратегическое управление Биржей.
- Комиссии Наблюдательного совета выполняют консультативную функцию, включая предварительное рассмотрение и подготовку рекомендаций для принятия Наблюдательным советом решений по наиболее важным вопросам.
- Председатель Правления и Правление являются исполнительными органами управления и осуществляют руководство текущей деятельностью Биржи.
- Службы внутреннего контроля и внутреннего аудита осуществляют надзор за эффективностью управления рисками и практик корпоративного управления, соблюдением законодательных требований, корпоративных политик и процедур в бизнес-процессах и другие функции. Независимый внешний аудитор проводит проверку и подтверждение финансовой отчетности Группы.
- Комитеты пользователей являются консультативно-совещательными органами Биржи.
- Департамент корпоративного управления и корпоративный секретарь координируют действия Биржи по защите и обеспечению прав и интересов акционеров.

В Группе действует Кодекс корпоративного управления ПАО Московская Биржа, в котором содержится описание основных принципов и целей системы корпоративного управления, включая принципы формирования корпоративного управления в компаниях Группы. ПАО Московская Биржа утверждает верхнеуровневый подход к управлению и далее интегрирует его во все компании Группы. НКЦ и НРД стремятся к внедрению в своей деятельности всех требований, актуальных для Биржи.

### Ключевые документы:

- Федеральный закон от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Федеральный закон от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ «Об организованных торгах»;
- Кодекс корпоративного управления Банка России;
- Правила листинга ПАО Московская Биржа;
- Принципы корпоративного управления G20/ОЭСР;
- внутренние политики, положения и иные нормативные документы:
  - Устав ПАО Московская Биржа,
  - Положение о выявлении и предотвращении конфликта интересов при осуществлении ПАО Московская Биржа деятельности организатора торговли, деятельности оператора финансовой платформы и деятельности оператора обмена цифровых финансовых активов,
  - Политика обеспечения преемственности членов Наблюдательного совета Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС»,
  - Положение об основанной на акциях программе долгосрочного премирования работников ПАО Московская Биржа, обладающих ключевой экспертизой.

### Органы управления

#### Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров осуществляет свою деятельность в соответствии с российским законодательством и Уставом ПАО Московская Биржа.

#### Наблюдательный совет

Наблюдательный совет является основным органом управления Биржи, осуществляющим свою деятельность в соответствии с Уставом и Положением о Наблюдательном совете Биржи, утвержденным Общим собранием акционеров. Комиссии при Наблюдательном совете рассматривают в том числе вопросы устойчивого развития в соответствии со своей сферой полномочий.

Члены Наблюдательного совета избираются Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Выборы членов Наблюдательного совета осуществляются кумулятивным голосованием.

2-12 2-14

Компетенция Наблюдательного совета определена в Уставе и разграничена с компетенцией исполнительных органов Биржи, осуществляющих руководство ее текущей деятельностью.

В частности, Наблюдательный совет:

- определяет видение, миссию и стратегию Биржи;
- отвечает за стратегическое управление Биржей и ее долгосрочное устойчивое развитие;
- устанавливает стратегические цели и ключевые показатели эффективности деятельности Биржи.

Наблюдательным советом утверждается большинство внутренних политик.

### Внешняя и внутренняя оценка

2-18 3-3

В соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления Банка России и лучшими международными практиками Наблюдательный совет Биржи ежегодно проводит самооценку эффективности своей деятельности. Кроме того, раз в три года осуществляется внешняя оценка с привлечением независимого консультанта. В 2022 году внешняя оценка проводилась компанией Ward Howell – независимым консультантом, выбранным Наблюдательным советом по итогам рассмотрения заявок.

### Вознаграждение членов Наблюдательного совета

2-19 2-20

Действующая на Бирже система вознаграждения членов Наблюдательного совета определяется Политикой по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) (далее в главе – Политика) и Положением о вознаграждении и компенсации расходов (далее в главе – Положение), утвержденным в последней редакции решением годового Общего собрания акционеров Биржи в 2022 году.

Совершенствование системы вознаграждения членов Наблюдательного совета с учетом лучших практик корпоративного управления, положительного опыта публичных компаний и зарубежных бирж осуществляется при активном участии Комиссии по назначениям и вознаграждениям. Действие Политики и Положения распространяется исключительно на членов Наблюдательного совета Биржи.

В соответствии с Политикой уровень выплачиваемого Биржей вознаграждения членам Наблюдательного совета должен быть достаточным для привлечения к сотрудничеству, удержания и надлежащего мотивирования к эффективной работе в Наблюдательном совете Биржи профессионалов, обладающих необходимыми для Биржи компетенциями и квалификацией.

Рекомендации по уровню вознаграждения членов Наблюдательного совета представляются Комиссией по назначениям и вознаграждениям Наблюдательного совета Биржи на основе экспертной оценки уровня вознаграждения, выплачиваемого сопоставимыми по капитализации российскими компаниями, а также конкурентами Биржи.

Политика и Положение регламентируют все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых членам Наблюдательного совета, и не содержат каких-либо дополнительных форм краткосрочной или долгосрочной денежной мотивации членов Наблюдательного совета.

В целях реализации принципа независимости принятия решений вознаграждение членов Наблюдательного совета не привязано к результатам деятельности Биржи или стоимости акций Биржи и не включает опционные программы. В интересах членов Наблюдательного совета не осуществляются пенсионные отчисления, не реализуются программы страхования (помимо страхования ответственности члена Наблюдательного совета и стандартного страхования, связанного с поездками для исполнения обязанностей директоров и участия в работе Наблюдательного совета) и инвестиционные программы, а также не предоставляются иные льготы и привилегии, не указанные в Политике и Положении. Биржа не осуществляет кредитование членов Наблюдательного совета и не заключает с ними гражданско-правовых договоров на оказание услуг Бирже, в том числе каких-либо договоров на нерыночных условиях.

Вознаграждение за выполнение обязанностей члена Наблюдательного совета Биржи не выплачивается государственным служащим, работникам Банка России, работникам и руководителям Биржи и ее дочерних компаний.

Вознаграждение директоров за исполнение обязанностей члена Наблюдательного совета складывается из базовой и дополнительной части вознаграждения.

Размер базового вознаграждения члена Наблюдательного совета дифференцируется в зависимости от того, является ли член Наблюдательного совета независимым или нет, и составляет:

- для независимого члена Наблюдательного совета – 9 млн рублей;
- для члена Наблюдательного совета, не являющегося независимым, – 6,5 млн рублей.

За выполнение членом Наблюдательного совета дополнительных обязанностей председателя Наблюдательного совета, заместителя председателя Наблюдательного совета, председателя комиссии Наблюдательного совета, члена комиссии Наблюдательного совета, требующих дополнительных временных затрат и усилий, членам Наблюдательного совета выплачивается следующее дифференцированное дополнительное вознаграждение:

- председателю Наблюдательного совета – 11 млн рублей;
- заместителю председателя Наблюдательного совета – 4 млн рублей;
- председателю комиссии Наблюдательного совета – 3,75 млн рублей;
- члену комиссии Наблюдательного совета – 1,5 млн рублей.

Для обеспечения адекватности уровня вознаграждения членов Наблюдательного совета изменениям рыночной конъюнктуры на время до следующего цикла пересмотра уровня вознаграждения в Положении предусмотрена корректировка размера вознаграждения членов Наблюдательного совета на фактическое значение индекса потребительских цен, сложившееся по завершении года, в котором был избран соответствующий состав Наблюдательного совета, накопленным итогом начиная с 1 января 2022 года.

Размер базового и дополнительного вознаграждения члена Наблюдательного совета может быть снижен на 50 % в случаях, если член Наблюдательного совета принял участие менее чем в 75 % очных заседаний Наблюдательного совета или комиссий соответственно. В случае если член Наблюдательного совета принял участие в 1/3 и менее от общего количества заседаний Наблюдательного совета или комиссий Наблюдательного совета либо в 1/4 и менее от числа заседаний Наблюдательного совета или комиссий Наблюдательного совета, проводимых в очной форме, соответствующая часть вознаграждения не выплачивается.

Помимо выплаты вознаграждения за работу в составе Наблюдательного совета и комиссиях Наблюдательного совета, членам Наблюдательного совета осуществляется оплата (компенсация) командировочных расходов, связанных с участием в заседаниях Наблюдательного совета или его комиссий, общих собраниях акционеров, проводимых в очной форме, а также в мероприятиях, участие в которых осуществляется в рамках исполнения возложенных на членов Наблюдательного совета обязанностей.

Согласно действующему законодательству Российской Федерации концепция Say on Pay неприменима.

### Правление

Правление осуществляет управление текущей деятельностью Биржи. Председатель Правления без доверенности действует от имени Биржи, в том числе представляет ее интересы, издает приказы и распоряжения, дает указания, обязательные для исполнения всеми сотрудниками Биржи, делегирует отдельные полномочия.

### Вознаграждение членов исполнительных органов ПАО Московская Биржа

2-19 2-20

Система вознаграждения членов исполнительных органов Биржи регламентируется Политикой по вознаграждению и компенсации расходов членов исполнительных органов. Политика определяет принципы и подходы к вознаграждению, устанавливает порядок определения размера вознаграждений, а также виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых членам исполнительных органов. Вознаграждение состоит из фиксированной и переменной частей. Переменная часть составляет значительную долю годового вознаграждения. Для членов Правления планируется рассмотреть и внедрить КПЭ в области устойчивого развития. К определению размера вознаграждения консультанты не привлекаются.

Общий размер вознаграждения членов Правления оценивается Комиссией по назначениям и вознаграждениям на предмет соответствия уровню вознаграждения в сопоставимых компаниях по результатам исследований вознаграждений, закупаемых у ведущих консалтинговых компаний. Членам исполнительных органов Биржи не выплачивается вознаграждение за работу в органах управления иных компаний Группы.

## Предотвращение конфликта интересов

2-15 FN-EX-510a.2

В целях предотвращения конфликта интересов членов органов управления принята Политика по управлению конфликтом интересов и корпоративным конфликтом. Ключевые принципы Политики включают:

- требование об уведомлении Биржи о конфликте интересов членами Наблюдательного совета, членами Правления и председателем Правления;
- приоритет интересов Биржи и ее акционеров перед личными интересами членов органов управления Биржи;
- участие Наблюдательного совета в предупреждении, выявлении и урегулировании корпоративных конфликтов;
- приоритетное участие независимых директоров в предотвращении корпоративных конфликтов и совершении Биржей существенных корпоративных действий.

Для информирования акционеров и других заинтересованных сторон на сайте Биржи раскрыт список аффилированных лиц. Информация о совершенных Биржей в отчетном году [сделках с заинтересованностью](#) раскрыта в соответствующем отчете.

## Система управления устойчивым развитием

2-12 2-13 2-14

Управление повесткой устойчивого развития осуществляется Наблюдательным советом, Правлением и председателем Правления и закреплено в [Уставе ПАО Московская Биржа](#).

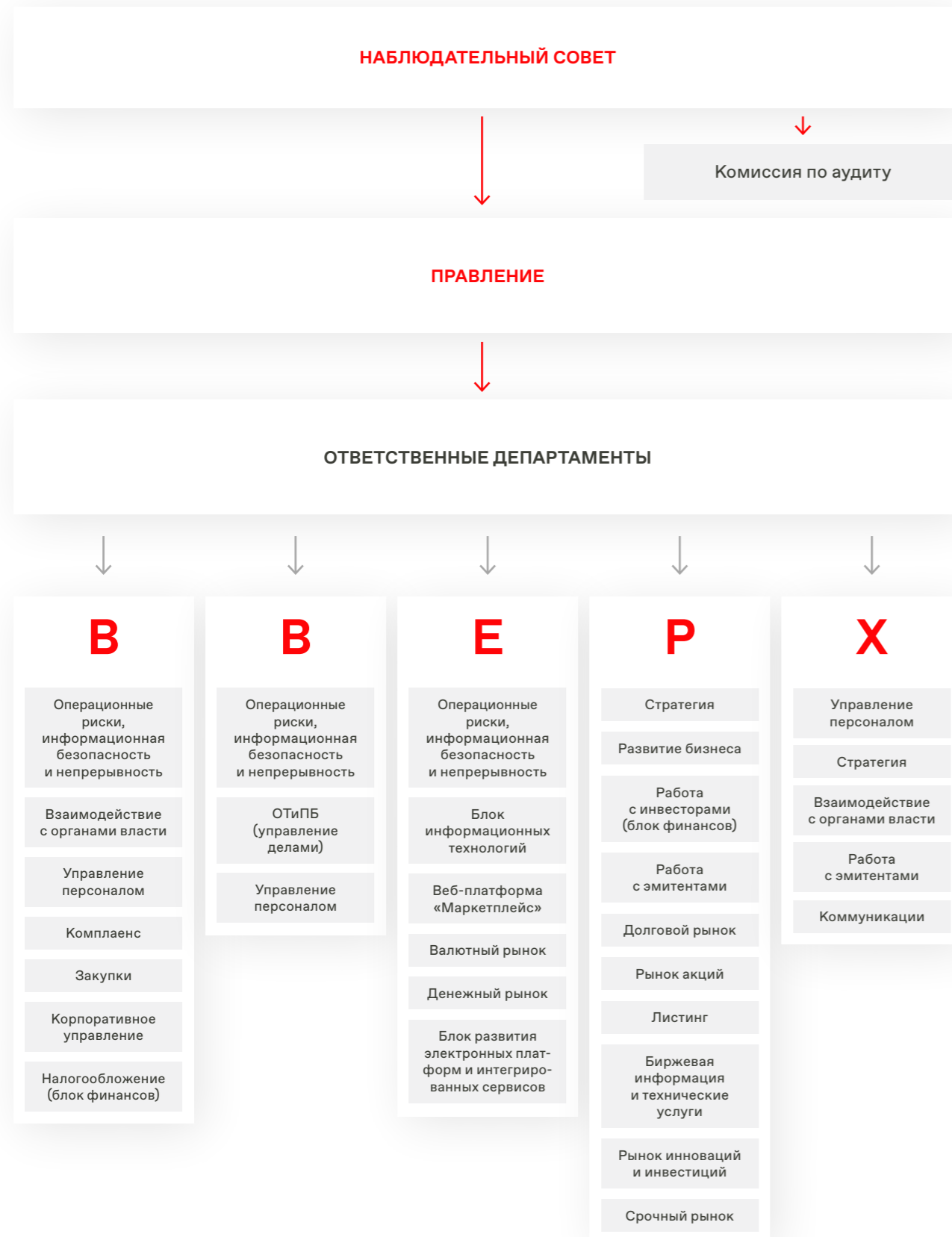
В соответствии с Уставом отчеты об устойчивом развитии утверждает Правление.

Правление формирует общую повестку устойчивого развития Биржи и отвечает за операционные решения в этой области. В 2021 году Правлением было принято решение о формировании совещательного органа – Рабочей группы по целям в области устойчивого развития (РГЦУР). Орган был создан в рамках утверждения Дорожной карты по устойчивому развитию Биржи, и в его функции вошла разработка целей по экономическим, экологическим и социальным аспектам. В 2022 году орган созывался два раза и рассматривал вопросы актуализации Дорожной карты устойчивого развития на 2022 год и целевые показатели Экологической политики. Председатель Правления осуществляет руководство деятельностью в области устойчивого развития и может делегировать управление функциональным подразделениям.

Председатель Правления в своем отчете ежеквартально докладывает Наблюдательному совету о положении дел и выполнении задач по следующим направлениям устойчивого развития:

- Информационная безопасность;
- Устойчивое технологическое развитие;
- Управление рисками;
- Деловая этика и комплаенс;
- Доступ на рынок и работа с клиентами;
- Развитие биржевого устойчивого финансирования;
- Сектор Роста и Сектор РИИ;
- Вовлеченность сотрудников и эффективность работы;
- Информирование эмитентов о трендах, стандартах и практике в области устойчивого развития;
- Инициативы по повышению финансовой грамотности.

Управление повесткой устойчивого развития на уровне функциональных подразделений представлено на схеме.



Председатель Наблюдательного совета и независимые директора являются регулярно приглашаемыми спикерами для участия в круглых столах и конференциях, где в том числе обсуждаются вопросы устойчивого развития. Взаимодействие по профильным вопросам осуществляется также на уровне государственных органов. Председатель и члены Наблюдательного совета открыты к диалогу со всеми заинтересованными сторонами, в том числе через существующие неформальные каналы связи, для получения и обработки запросов и дальнейшей их передачи менеджменту.

**Деловая этика**

Одним из ключевых приоритетов обновленной стратегии Группы «Московская Биржа» является поддержание и развитие культуры доверия и ответственности. В своей деятельности Группа следует высоким стандартам корпоративного делового поведения, дорожит своей репутацией и придерживается следующих принципов:

- принцип нулевой толерантности (неприятия коррупции в любых формах и проявлениях);
- принцип вовлеченности сотрудников;
- принцип соразмерности антикоррупционных процедур риску коррупции;
- принцип периодической оценки рисков;
- принцип обязательности проверки контрагентов;
- принцип открытости;
- принцип мониторинга эффективности и контроля исполнения процедур;
- принцип ответственности и неотвратимости наказания;
- принцип недопущения конфликта интересов.

**Ключевые документы:**

- [Политика, направленная на предотвращение коррупционных правонарушений ПАО Московская Биржа;](#)
- [Кодекс профессиональной этики ПАО Московская Биржа;](#)
- [Кодекс профессиональной этики НКО АО НРД;](#)
- [Кодекс деловой этики НКО НКЦ \(АО\);](#)
- [Политика, направленная на предотвращение коррупционных правонарушений в НКО НКЦ \(АО\);](#)
- [Порядок предотвращения конфликта интересов в НКО НКЦ \(АО\);](#)
- [Информационная политика Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС»;](#)
- [Информационная политика НКО НКЦ \(АО\);](#)
- [Положение о выявлении и предотвращении конфликта интересов при осуществлении ПАО Московская Биржа деятельности организатора торговли, деятельности оператора финансовой платформы и деятельности оператора обмена цифровых финансовых активов;](#)

- [Положение о договорной работе НКО НКЦ \(АО\);](#)
- [Информация о противодействии контрагентов Группы «Московская Биржа» легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;](#)
- [Политика «Знай своего клиента/контрагента» ПАО Московская Биржа;](#)
- [Политика по управлению конфликтом интересов и корпоративным конфликтом в Публичном акционерном обществе «Московская Биржа ММВБ-РТС».](#)

**Ответственные органы:**

- выявление и оценка рисков своих процессов, включая коррупционные риски, осуществляются каждым структурным подразделением Биржи;
- Департамент по внутреннему контролю и комплаенсу;
- Комиссия по аудиту при Наблюдательном совете.

2-23

**Ключевые принципы Кодекса профессиональной этики ПАО Московская Биржа:**

- уважение к сотрудникам и равенство возможностей;
- уважение гражданских прав сотрудников, в том числе их права на свободу слова;
- неприятие коррупции;
- предотвращение конфликта интересов;
- противодействие легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;
- противодействие использованию инсайдерской информации;
- защита активов ПАО Московская Биржа, в том числе прав на интеллектуальную собственность;
- защита интересов акционеров;
- неразглашение конфиденциальной информации и защита прав на интеллектуальную собственность;
- поддержка доверительных отношений с клиентами, партнерами, государственными органами;
- нейтральная позиция организации в отношении политической и религиозной деятельности (которая не предусматривает ограничений подобной деятельности для сотрудников Группы за свой счет и от своего имени);



- корпоративная социальная ответственность и приверженность принципам устойчивого развития.

В Кодексе профессиональной этики приведены ценности, которыми мы руководствуемся каждый день при принятии решений:

- мы открыты и порядочны;
- мы развиваемся и готовы к изменениям;
- мы в партнерстве с клиентами;
- мы отвечаем за будущее компании.

### Противодействие коррупции

Компании Группы придерживаются принципа неприятия коррупции в любых формах и проявлениях. Подходы к управлению в области противодействия коррупции в Группе определены в документах верхнего уровня, локальных нормативных актах, а также точно внедрены в ключевые регламенты компаний (например, в положения о закупочной деятельности).

#### Ключевые принципы антикоррупционной политики:

- ПАО Московская Биржа запрещает вручение/получение любых материальных ценностей (в том числе подарков и поощрительных платежей) с намерением получить/оказать содействие в решении какого-либо вопроса;
- ПАО Московская Биржа запрещает заключение сделок с третьими лицами, осуществляющими свою деятельность от имени ПАО Московская Биржа или для нее;
- в ПАО Московская Биржа реализован контроль коррупционного риска во всех аспектах деятельности;
- ПАО Московская Биржа включает антикоррупционные условия (оговорки) в договоры и проверяет всех контрагентов;
- ПАО Московская Биржа обеспечивает возможность информирования со стороны сотрудников и со стороны внешних лиц о наличии коррупционного риска (в том числе анонимно).

#### Ключевые документы:

- Кодекс профессиональной этики ПАО Московская Биржа;
- Положение о выявлении и предотвращении конфликта интересов при осуществлении ПАО Московская Биржа деятельности организатора торговли, деятельности оператора финансовой платформы и деятельности оператора обмена цифровых финансовых активов;
- Политика, направленная на предотвращение коррупционных правонарушений;
- Правила информирования о нарушениях и злоупотреблениях в новой редакции.

### Контроль в области противодействия недобросовестным практикам

На Бирже разработаны и действуют меры, направленные на предотвращение, выявление и пресечение неправомерного использования инсайдерской информации и/или манипулирования рынком, в том числе в отношении наличия внутренних документов, назначения ответственных лиц и обеспечения выполнения правил внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и/или манипулирования рынком.

### Финансовый мониторинг

В целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения на Бирже разработана и внедрена система внутреннего контроля по ПОД/ФТ/ПРОМУ.

ПАО Московская Биржа прошла процедуру регистрации в Налоговой службе США (IRS) в статусе финансового института, соблюдающего требования FATCA (Participating Financial Institution not covered by an IGA). Бирже присвоен индивидуальный идентификационный номер (GIIN): XNBBND.00005.ME.643.

CRS (Common Reporting Standard) – это международный аналог FATCA, направленный на увеличение налоговой прозрачности и предотвращение глобального уклонения от уплаты налогов. Российская Федерация в мае 2016 года подтвердила свое участие в выполнении требований CRS. Российские организации финансового рынка обязаны идентифицировать клиентов, являющихся налоговыми резидентами иностранных государств (территорий), и представлять данные о таких клиентах и их счетах в Федеральную налоговую службу (ФНС России).

### Комплаенс для рынка

ПАО Московская Биржа создает комплаенс-технологии, которые помогают участникам рынка взглянуть на своих клиентов и финансовые инструменты через призму опыта Биржи, повысить качество соблюдения регуляторных требований и оценки риска.

С 1 июля 2019 года запросы о предоставлении списка инсайдеров участниками торгов направляются Биржей через систему электронного документооборота (ЭДО) на адрес участника торгов в системе электронного документооборота Биржи. Разработанная система «Списки инсайдеров» предназначена для создания, ведения, учета, хранения и передачи организатору торговли списков инсайдеров в соответствии со ст. 9 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Закон об инсайте).

Система «Списки инсайдеров» разработана с целью обеспечения функционала по представлению на биржу списков инсайдеров организациями – субъектами Закона об инсайте.

Биржа обеспечивает безопасную передачу информации по закрытому каналу связи, используя SSL-соединение и шифрование данных.

Кроме этого, Биржа минимизирует риски несанкционированного доступа к информации, содержащейся в системе «Списки инсайдеров», обеспечивая авторизацию уполномоченных лиц организаций – субъектов Закона об инсайте при выдаче логина и пароля для доступа к Системе.

### Кодекс добросовестного поведения

Биржа способствует созданию и продвижению лучших комплаенс-практик на рынке. В 2021 году с целью формирования и поддержания стандартов добросовестного поведения, следованием которым способствует в первую очередь созданию благоприятной инвестиционной среды на российском финансовом рынке, по совместной инициативе Банка России, СРО, Группы «Московская Биржа», а также участников торгов и клиринга был создан Кодекс добросовестного поведения, реализован механизм присоединения к Кодексу, а также сбора и рассмотрения информации по вопросам Кодекса. Кодекс был одобрен Советом Биржи и Наблюдательным советом ПАО Московская Биржа.

Кодекс имеет рекомендательный характер. При этом, с учетом важности цели Кодекса, Группа «Московская Биржа» призывает организации

присоединиться к Кодексу и стремиться осуществлять свою деятельность на финансовом рынке в соответствии с принципами Кодекса. Для присоединения к Кодексу необходимо направить подписанную Декларацию о присоединении к Кодексу в Департамент по внутреннему контролю и комплаенсу ПАО Московская Биржа.

В случае выявления нарушения Кодекса или требующей внимания ситуации, связанной с Кодексом или областью его применения, соответствующую информацию можно направить на [горячую линию комплаенс](#). При необходимости к рассмотрению соответствующих обращений могут приглашаться Банк России, СРО, организации (формат рабочей группы).

#### Ключевые документы:

- Федеральный закон от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;
- Указания Банка России от 22 апреля 2019 года № 5129-У «О порядке передачи юридическими лицами, указанными в п. 1, 3–7, 11 и 12 ст. 4 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», организатору торговли, через которого совершаются операции с финансовыми инструментами, иностранной валютой и/или товаром, по его требованию списка инсайдеров»;
- Порядок передачи списков инсайдеров Публичному акционерному обществу «Московская Биржа ММВБ-РТС» от 22 июля 2022 года;
- Кодекс добросовестного поведения.

#### Ответственный орган:

- Департамент по внутреннему контролю и комплаенсу.

## Механизмы информирования о случаях коррупции и нарушениях норм делового поведения

205-2 2-23 2-25 2-26 3-3

Для оперативного информирования ответственных лиц о возможных случаях коррупции и нарушениях норм делового поведения в Группе создан и функционирует специальный портал информирования по вопросам комплаенс – «SpeakUp!». Сообщения рассматриваются с сохранением конфиденциальности обратившегося, при этом в антикоррупционной политике Группы гарантируется отсутствие должностного и иного преследования обратившихся лиц. После обработки статистика обращений по каналу «SpeakUp!» предоставляется Комиссии по аудиту и при необходимости доносится до сведения Наблюдательного совета. Внешние лица могут воспользоваться линией «SpeakUp!» через [сайт Группы](#).

Сотрудники также могут использовать портал «SpeakUp!» для получения консультации по вопросам этического делового поведения и противодействия коррупции. На Бирже применяется принцип открытых дверей, в связи с которым сотрудники могут также напрямую обратиться в службу комплаенса по телефону, направить вопросы на специальный почтовый ящик и воспользоваться внутренним порталом комплаенса. Информация о возможности получения консультации по вопросам норм деловой этики предоставляется сотрудникам в процессе обучения политикам и методам противодействия коррупции.

На Бирже внедрена и применяется следующая процедура для случаев выявления ситуаций, содержащих признаки нарушения.

1. Проводится обязательное расследование.
2. Ответственное подразделение (комплаенс) при необходимости может привлечь к расследованию иные подразделения.
3. При проведении проверки у лиц, допустивших нарушения, могут быть получены письменные объяснения о причинах совершенных действий, а также иные необходимые для целей проверки документы.
4. По результатам проверки составляется отчет, содержащий сведения об основаниях для проведения проверки и сроках ее проведения, об обнаруженных в ходе проверки нарушениях, об установленных причинах их совершения и виновных в них лицах, а также предложения и рекомендации по устранению выявленных нарушений и их предупреждению в будущем, который представляется председателю Правления ПАО Московская Биржа.

5. По результатам проведенной проверки председатель Правления ПАО Московская Биржа принимает решение о применении к лицам, допустившим нарушение, мер дисциплинарной и/или материальной ответственности, а также о направлении документов в правоохранительные органы и/или суд для применения мер имущественной, административной, уголовной ответственности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Для поддержки высокого уровня осведомленности сотрудников о практиках и методах борьбы с коррупцией Группа «Московская Биржа» осуществляет информирование персонала на нескольких уровнях.

1. При приеме на работу для новых сотрудников проводится краткий курс обучения и их знакомят под расписку с ключевыми документами.
2. В случае изменения ценностей, принципов, стандартов и норм поведения Группы «Московская Биржа» информирование сотрудников осуществляется через внутренний портал и иные средства внутренних коммуникаций (корпоративный журнал, плакаты, информационные рассылки и т. д.).
3. Члены Наблюдательного совета, которые не являются сотрудниками Группы «Московская Биржа», знакомятся с новыми ценностями, принципами, стандартами и нормами поведения при рассмотрении вопросов об утверждении соответствующих документов.
4. Кроме того, в Группе существует внутренний обучающий курс, обязательный для всех сотрудников.

## Подход к определению существенных нарушений законодательства

2-27 3-3

В соответствии с Правилами управления рисками, связанными с осуществлением деятельности организатора торговли и оператора обмена цифровых финансовых активов ПАО Московская Биржа, к существенным нарушениям требований законодательства Российской Федерации относятся события, повлекшие к следующим последствиям.

1. Применение штрафных санкций надзорными органами в виде штрафов, в сумме за год превышающих 700 тыс. руб.
2. Возможное приостановление отдельных операций, приостановление деятельности.
3. Всплеск негативных отзывов со стороны клиентов/контрагентов в размере, превышающем 70 % от среднего значения количества негативных публикаций за предыдущий год.

4. Негативная информация в прессе в отношении руководства Биржи.
5. Финансовый убыток, превышающий предельное установленное на текущий год значение для соответствующего вида риска.
6. Нарушение работоспособности ключевых систем Биржи.
7. Нарушение сроков реализации ключевых стратегических направлений на срок 12 и более месяцев.
8. Существенное увеличение стоимости реализации ключевых стратегических направлений.
9. Существенное снижение доходности реализуемых стратегических направлений.
10. Существенное снижение доходности по ключевым продуктам Биржи.
11. Существенные утечки информации, успешные атаки на ключевые системы Биржи.
12. Иные последствия, способные оказать существенное негативное влияние на деятельности Биржи.

## Подход к налогообложению

207-1

Подход к налогообложению описан в Налоговой стратегии Группы «Московская Биржа». В налоговой деятельности Группа опирается на требования налогового законодательства и рассматривает эффективное управление налоговыми рисками как фактор повышения стоимости Группы. В 2022 году в Группе не было судебных налоговых споров.

Компания дорожит своей репутацией ответственного налогоплательщика и соблюдает налоговое законодательство во всех юрисдикциях ведения бизнеса. Будучи крупнейшим налогоплательщиком, Группа признает важность поддержания статуса социально ответственного бизнеса и ориентируется на баланс корпоративных, государственных и общественных интересов.

Налоговая стратегия была разработана в 2021 году и утверждена в 2022 году. На момент выпуска отчета Налоговая стратегия не является публичной.

Группа следует следующим принципам построения налоговой функции:

- системное управление вопросами налогообложения (последовательное и прозрачное);
- четкость распределения функций и ответственности между участниками налоговых правоотношений;

- участие руководства Группы в принятии решений по ключевым вопросам налогообложения, а также своевременное вовлечение налоговых специалистов в процесс принятия решений по корпоративным вопросам;
- наличие эффективных инструментов контроля за выполнением принятых решений, включая автоматизацию ключевых процессов и процедур.

Налоговая стратегия утверждается Наблюдательным советом ПАО Московская Биржа. Пересмотр Налоговой стратегии осуществляется по мере изменения подходов, заложенных в Налоговой стратегии.

207-2

Контроль за соблюдением Налоговой стратегии, и в том числе требований законодательства, находится в компетенции Службы внутреннего аудита (СВА). Оценка системы управления налогами осуществляется СВА не реже одного раза в год. Подход к налогообложению закреплён в Налоговой стратегии Группы.

В ПАО Московская Биржа и НКЦ закреплён следующий подход к налоговым рискам:

- налоговые риски являются частью системы управления рисками и внутреннего контроля компаний. Выявление налоговых рисков производится в соответствии с принципами, установленными Наблюдательным советом Биржи: непрерывности и поступательности, экономической целесообразности и эффективности;
- все выявленные налоговые риски подлежат оценке и ранжированию по степени их значимости;
- мониторинг налоговых рисков осуществляется ежеквартально посредством контрольных процедур.

Данные об исполнении налоговых обязательств проходят через ежегодную процедуру аудита и раскрываются в годовых отчетах Группы.

207-3

ПАО Московская Биржа, НКЦ находятся в налоговом мониторинге. Вхождение НРД в налоговый мониторинг планируется с 2024 года. Налоговый мониторинг предусматривает открытый диалог между компаниями Группы и налоговыми органами. Организовано расширенное информационное взаимодействие на основе удаленного доступа к информационным системам

ПАО Московская Биржа и НКЦ, а также их бухгалтерской и налоговой отчетности. Такой способ предоставления данных налоговому органу позволяет оперативно согласовывать с налоговым органом позицию по налогообложению планируемых и совершенных операций.

Московская биржа участвует в следующих организациях, где, помимо прочего, обсуждаются вопросы прозрачности подхода к налогообложению: Саморегулируемая организация «Национальная финансовая ассоциация» (СРО НФА), Ассоциация российских банков (АРБ), Национальная ассоциация участников фондового рынка (НАУФОР). ПАО Московская Биржа участвует в подготовке изменений налогового законодательства на основе лучших практик и представляя интересы участников финансового рынка.

Группа проводит обсуждение актуальных вопросов изменения налогового законодательства на рабочих группах, комитетах, круглых столах, а также занимается подготовкой проектов нормативных актов и запросов на разъяснение законодательства. Также возможно осуществление анализа, доработки и предоставления в государственные органы предложений по изменению налогового законодательства.

**Ключевой документ:**

- Налоговая стратегия Группы «Московская Биржа».

**Ответственные органы:**

- операционные подразделения: блок финансов (бухгалтерия, группа по налогообложению);
- Правление Биржи (рассмотрение регламента по управлению рисками);
- Комиссия по управлению рисками;
- Наблюдательный совет (принятие решения о политике по управлению налоговыми рисками).

**Управление цепочкой поставок**

Группа «Московская Биржа» уделяет большое внимание ответственному управлению цепочкой поставок и тесному взаимодействию с поставщиками продукции и услуг в целях обеспечения экономической эффективности процесса закупочной деятельности, снижения ее финансовых

и нефинансовых рисков. Группа заинтересована в развитии добросовестной конкуренции на рынке и стремится привлечь надежных и ответственных поставщиков к сотрудничеству.

**Ключевые документы:**

- Положение о закупочной деятельности ПАО Московская Биржа;
- внутренние регламенты взаимодействия между ПАО Московская Биржа и другими компаниями Группы.

**Ответственные органы:**

- операционные подразделения (инициация закупки, подготовка требований и технического задания);
- Управление обеспечения закупок (организация и проведение закупочных процедур);
- Комиссия по закупкам (утверждение закупок объемом свыше 6 млн рублей);
- Правление Биржи (утверждение закупок объемом свыше 300 млн рублей);
- Наблюдательный совет Биржи (утверждение закупок объемом свыше 600 млн рублей).

**Ключевые принципы закупочной деятельности:**

- информационная открытость закупки: любой поставщик имеет возможность заполнить анкету поставщика на сайте Биржи, аукционы проводятся на площадке электронных торгов B2B;
- равноправие, справедливость, отсутствие дискриминации и необоснованных ограничений конкуренции по отношению к участникам закупки: все участники закупок вне зависимости от размера бизнеса и страны регистрации имеют равные права для участия, если эти участники соответствуют прозрачным и обоснованным критериям квалификации;
- недопустимость проведения дополнительного конкурсного коммерческого этапа после объявления финального запроса коммерческих предложений, за исключением случаев обоснованного изменения технического задания, которое расценивается как новая закупка;
- недопустимость оказания услуг поставщиками с нарушениями действующего российского (в том числе трудового) законодательства;
- нулевая терпимость к любым коррупционным проявлениям.

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»	КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2022 ГОД	КЛЮЧЕВЫЕ КОЛИЧЕСТВЕННЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ	<b>ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ</b>	ПРИЛОЖЕНИЯ
--	--	---	---	------------

2-6

В структуре закупок Группы «Московская Биржа» основную долю составляют приобретения, относящиеся к ИТ-обеспечению, направленные на разработку, обслуживание и закупку современного программного обеспечения и оборудования. В связи со спецификой Биржи для обеспечения ее деятельности часто требуются уникальные технологические решения. Данные задачи в большинстве случаев решаются силами консультантов и подрядных организаций. Группа участвует в стимулировании спроса на инновационные и высокотехнологические продукты и услуги, а также в создании новых рабочих мест в цепочке поставок.

**Управление рисками в цепочке поставок**

414-1

Группа «Московская Биржа» в обязательном порядке проводит оценку экономических, финансовых рисков и рисков, сопряженных со связанными сторонами, в отношении всех своих поставщиков, используя для проверки наиболее актуальные данные (не старше одного года). По результатам проверки с поставщиками с высоким уровнем риска договоры не заключаются.

В случае выявления недобросовестности поставщика (нарушения требований договора либо нарушения конкурсных требований) может быть рассмотрен вопрос о дисквалификации такого поставщика.

В соответствии с внутренними регламентами в закупочной документации содержится ссылка на корпоративный портал или адрес электронной почты, для того чтобы участники конкурса, не ставшие победителями, могли оставить свои отзывы о прозрачности и справедливости закупочных процедур.

В целях управления ESG-рисками в цепочке поставок Группа «Московская Биржа» использует типовые формы договоров, включающие обязательные требования к поставщикам о соблюдении российского законодательства (в том числе трудового), а также антикоррупционную оговорку, подчеркивающую полную нетерпимость к случаям коррупции и взяточничества. В рамках заключаемых договоров Группа «Московская Биржа» и ее поставщики гарантируют друг другу, что работники организаций с обеих сторон не будут предлагать, предоставлять или давать согласие на предоставление каких-либо коррупционных выплат (денежных средств или ценных подарков) любым лицам либо принимать аналогичные средства и подарки.

**ВОВЛЕЧЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ, ПРОДВИЖЕНИЕ ПРАВ ЧЕЛОВЕКА И РАВНЫХ ВОЗМОЖНОСТЕЙ**

2-23

Группа «Московская Биржа» признает важную роль сотрудников в успешном достижении стратегических целей компаниями Группы и в поддержании ее высокой репутации как участника глобальных финансовых рынков. Профессионализм и приверженность работников помогают быстро и уверенно решать стоящие перед компаниями задачи в области финансов и информационных технологий. Поэтому в стратегиях по работе с персоналом приоритет отдается вопросам обучения и развития сотрудников, личного роста, благополучия и комфорта на рабочем месте.

Группа развивает корпоративную культуру, включая вопросы гендерного равенства, соблюдения трудовых прав работников и прав человека. Биржа постоянно совершенствует мотивационные и социальные программы, предоставляет работникам возможности для поддержания здоровья. Каждый сотрудник имеет возможность донести свое мнение до компаний по различным вопросам,

влиять на внутренние правила, практики и бизнес-процессы в соответствии со своими компетенциями. Все это помогает Группе решать задачи международного уровня и формировать инфраструктуру финансового рынка страны.

**Ключевые документы:**

- Правила внутреннего трудового распорядка;
- Политика в области оплаты труда работников;
- Положение о годовом премировании;
- Положение о корпоративной социальной поддержке.

**Ответственный орган:**

- Департамент по персоналу и кадровой политике.

## Вовлеченность и эффективность деятельности персонала

### Ключевые задачи кадровой политики

2-24

Кадровая политика компаний Группы «Московская Биржа» направлена на решение следующих основных задач:

- привлекать, мотивировать и удерживать высококлассных специалистов;
- предоставлять возможности для непрерывного профессионального развития;
- создать атмосферу, способствующую раскрытию потенциала сотрудников и достижению стратегических целей Группы.

2-12

Наблюдательный совет Биржи рассматривает вопросы, связанные с управлением персоналом, определяет стратегические задачи в этой сфере и контролирует достижение корпоративных целей. На заседаниях Наблюдательного совета рассматриваются в числе прочих следующие вопросы:

- утверждение ключевых документов в области кадровой политики, в том числе программы долгосрочной мотивации;
- постановка и контроль выполнения годовых корпоративных целей, которые каскадируются руководящим работникам верхнего уровня и линейным сотрудникам.

### Социальный климат

2-29

Группа «Московская Биржа» уделяет значительное внимание изучению мнений и мотивации сотрудников для поддержания позитивного социального климата в компаниях Группы и высокой заинтересованности персонала в результатах операционной деятельности (более подробная информация о конкретных мерах приведена в текущем подразделе – «Оплата труда и мотивация» и «Развитие корпоративной культуры»). Мониторинг проводится в форме ежегодного комплексного исследования вовлеченности персонала.

Комплексное исследование вовлеченности персонала состоит из трех разделов:

- **вовлеченность** – индекс, отражающий мотивацию сотрудников и продуктивность рабочей среды в подразделении;
- **лояльность** – индекс, отражающий приверженность сотрудников компании;

- **удовлетворенность** – состояние, в котором сотрудники довольны своей работой, условиями труда и рабочей атмосферой компании.

Каждый из трех компонентов измеряется на основе

**58** закрытых

и

**4** открытых

вопросов.

Результаты исследования используются для выработки и приоритизации мер, направленных на повышение эффективности деятельности сотрудников в этих трех областях. Для подготовки последующих действий проводятся фокус-группы с их участием.

### Оценка результативности работников

404-3

В компаниях Группы «Московская Биржа» проводится ежегодная оценка результативности работы всех сотрудников, отработавших в отчетном году более трех месяцев. В систему оценки включены критерии достижения личных целевых показателей, прохождение обязательного обучения по теме комплаенса, а также учитываются подтвержденные факты нарушения корпоративных требований.

### Оплата труда и мотивация

#### Трудовые отношения

2-23 3-3

Трудовые отношения в компаниях Группы выстроены в полном соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Помимо выполнения законодательных требований, компании Группы также предоставляют дополнительные социальные льготы.

Приверженность принципам отсутствия дискриминации при найме сотрудников и объективного проведения конкурсного отбора на вакансии закреплена в ценностях Группы и Кодексе профессиональной этики ПАО Московская Биржа.

Работникам Биржи предоставляются все виды отпусков, предусмотренные законодательством Российской Федерации, включая ежегодные оплачиваемые, без сохранения заработной платы по заявлению работника, учебные, по беременности и родам, по уходу за ребенком до трех лет и дни для ухода за ребенком-инвалидом, донорские дни и др.

402-1

Биржа стремится избегать принудительных увольнений работников. Минимальный срок, за который сотрудники должны быть уведомлены о предстоящих изменениях в работе компаний Группы, в соответствии с законодательством Российской Федерации составляет два месяца.

### Оплата труда и социальная поддержка

Группа «Московская Биржа» обеспечивает сотрудникам конкурентоспособный уровень оплаты труда, включая фиксированную и переменную (премиальную) составляющие. Обе части определяются с учетом действующей системы должностных разрядов

(грейдов) и на основе сопоставления с данными по рынку труда. Премиальная часть вознаграждения зависит от результатов деятельности Группы и индивидуальных достижений сотрудника.

401-2

Московская биржа предоставляет своим сотрудникам, работающим на условиях полной занятости, пакет социальных программ, который включает страховые услуги, медицинскую страховку и ряд других льгот (в том числе программы, направленные на привлечение к здоровому образу жизни и создание возможностей для занятий по интересам). Пакет страховых программ предоставляется также сотрудникам, работающим на условиях неполной занятости и срочного трудового договора.

Комиссия по социальным вопросам Московской биржи рассматривает обращения сотрудников по оказанию материальной помощи в связи с несчастными случаями или чрезвычайными обстоятельствами, которые не покрывают действующие программы страхования<sup>1</sup>.

Перечень программ	Описание программ	Категории сотрудников, на которых распространяется программа
Страховые услуги	Страхование от несчастных случаев и болезней Добровольное медицинское страхование (ДМС) <sup>2</sup> Международное медицинское страхование (ММС) Страхование для туристов, выезжающих за рубеж (ВЗР)	Все сотрудники.  Все сотрудники. Также предоставляется возможность дополнительно застраховать родственников за собственные средства. Все сотрудники. Также предоставляется возможность дополнительно застраховать родственников за собственные средства. Все сотрудники, застрахованные по ДМС
Медицинское обслуживание	Оплата больничного в размере до 100 % (согласно законодательству России – от 10 дней)	Все сотрудники
Отпуск по уходу за ребенком	Компенсация на период отпуска по уходу за ребенком (в соответствии с законодательством России)	Все сотрудники
Отпуск по беременности и родам	Компенсация в размере до 100 % (в превышение уровня, установленного законодательством России)	Все сотрудники
Социальные программы	Программа корпоративных скидок PrimeZone	Все сотрудники

В дополнение к социальному пакету Московская биржа осуществляет финансирование деятельности клубов по интересам: MOEX Smart («Что? Где? Когда?»), кулинарного клуба, MOEX Walk (экскурсии по Москве) и разных

спортивных секций. Группа поддерживает стремление сотрудников к активному образу жизни, поэтому в офисе Московской биржи предусмотрен фитнес-зал.

<sup>1</sup> Комиссия рассматривает обращения работников всех компаний Группы за исключением НРД, где действует аналогичная комиссия.

<sup>2</sup> Экстренная медицинская помощь в рамках ДМС оказывается всем сотрудникам, в том числе работающим на условиях неполной занятости или временного трудового договора.

## Развитие корпоративной культуры

Группа «Московская Биржа» стремится развивать внутрикорпоративную культуру, основанную на принципах лидерства, ответственности и вовлеченности сотрудников.

Ключевые задачи развития корпоративной культуры:

- повышать вовлеченность сотрудников в реализацию стратегии;
- разработать эффективные модели поведения сотрудников для решения стоящих перед Группой «Московская Биржа» бизнес-задач;
- повысить эффективность вертикального, горизонтального и кросс-функционального взаимодействия сотрудников.

Корпоративные ценности Группы «Московская Биржа» интегрированы во все ключевые кадровые процессы, включая систему внутренних коммуникаций, систему мотивации, систему оценки эффективности персонала, и процессы корпоративного обучения. Для повышения вовлеченности сотрудников созданы условия для предоставления обратной связи (см. текущий подраздел «Социальный климат»).

### Признание заслуг работников

В ПАО Московская Биржа действуют программы нематериальной мотивации сотрудников.

В рамках Программы признания ежегодно проводится конкурс, в ходе которого определяются наиболее активные и результативные сотрудники Биржи. Лучший сотрудник года выбирается в каждом самостоятельном структурном подразделении путем голосования сотрудников. Победителя в номинации «Выбор CEO» выбирает лично председатель Правления.

Проект MEMS (MOEX Extra Motivation System) был запущен в 2016 году. В рамках проекта сотрудники получают «валюту» от руководителей в благодарность за хорошо выполненную работу, от своих коллег – за помощь в работе, от компаний Группы – за активное участие в корпоративных мероприятиях. Потратить «валюту» можно во внутреннем магазине Биржи на покупку специальной сувенирной продукции Биржи, которую невозможно приобрести иным способом.

## Обучение и развитие

404-2

Система обучения и развития ПАО Московская Биржа включает образовательные программы, инструменты развития на рабочем месте и самообучение. При этом выбор конкретного вида обучения предоставляется самим сотрудникам. Для удовлетворения своих потребностей в развитии они могут использовать современные технологии, корпоративные ресурсы и другие возможности.

### Оценка потребностей в обучении

3-3

Биржа традиционно уделяет внимание качеству обучения, регулярно проводит анализ компетенций сотрудников и опыта их участия в обучающих курсах и программах, чтобы планировать дальнейшее развитие системы обучения. Индекс удовлетворенности внутренних клиентов (англ. Net Promoter Score, NPS) входит в КПЭ отдела обучения Биржи.

Для выявления потребностей в обучении проводится комплексная оценка, в рамках которой анализируются кадровые риски, эффективность образовательной деятельности, обратная связь в формате «360 градусов», а также выявляются наиболее перспективные работники.

Ежеквартально все сотрудники Компании могут сообщить о желании пройти обучение по hard skills. Все заявки обрабатываются и утверждаются в рамках выделенного бюджета и при подтверждении необходимости обучения. Также Группа проводит обязательные тренинги по soft skills для начинающих руководителей. Для участников кадрового резерва (преемников на ключевые позиции) формируется индивидуальная программа развития.

### Разнообразие и равные возможности

2-23 3-3

В Группе не допускается дискриминация на рабочем месте в соответствии с российским законодательством, принципами конвенций № 111 и № 156 Международной организации труда и Кодексом профессиональной этики Группы «Московская Биржа». Биржа проявляет уважение к другим культурам, мнениям и образу жизни. Группа не приемлет никаких форм притеснения и дискриминации независимо от пола, религии, образа мышления, этнической принадлежности, национальности, физических возможностей, гендерной идентичности, цвета кожи, семейного положения,

политических взглядов, принадлежности или непринадлежности к каким-либо социальным Группам.

Группа «Московская Биржа» не участвует в каких-либо действиях, которые способствуют созданию на рабочем месте атмосферы запугивания, враждебности, оскорбления или унижения человеческого достоинства. Биржа стремится предоставлять равные возможности трудоустройства и обеспечивать гендерный баланс коллектива.

Порядок и объем работы сотрудников Группы «Московская Биржа» регулируются должностными инструкциями и правилами внутреннего трудового распорядка, полностью отвечающими требованиям Трудового кодекса Российской Федерации. Выход сотрудников на работу в дополнительное время, сверх режима работы, зафиксированного в трудовом договоре, осуществляется только с личного согласия сотрудника и оплачивается дополнительно в соответствии с положениями российского трудового законодательства.

Согласно Кодексу профессиональной этики, прием на работу и занятие вакантных должностей, определение вознаграждения и предоставление возможностей повышения квалификации и обучения происходит на основе профессиональных качеств и показателей работы сотрудника. В Группе неприемлемы любые формы покровительства.

#### Ключевые документы:

- Кодекс профессиональной этики ПАО Московская Биржа;
- Меморандум о социальной ответственности Московской биржи;
- Конвенции № 111 и № 156 Международной организации труда;
- Всеобщая декларация прав человека ООН.

#### Ответственный орган:

- Департамент по персоналу и кадровой политике.

### Здоровье, безопасность, охрана труда и благополучие сотрудников

3-3 403-1 403-4 403-7 403-8

Группа «Московская Биржа» несет ответственность за здоровье и безопасность своих сотрудников, устанавливает соответствующие цели

и задачи, планирует и финансирует мероприятия по их достижению. В ПАО Московская Биржа внедрена система охраны труда в соответствии с требованиями российского законодательства. Системой охраны труда охвачены 100 % сотрудников компаний Группы. Подрядчики и деловые партнеры Группы не охвачены системой управления охраной труда. В Группе также действует утвержденная в 2018 году Политика в области охраны труда, которая закрепляет корпоративные стандарты в области охраны труда и профессионального здоровья.

В соответствии с Политикой охраны труда Группа «Московская Биржа» принимает на себя следующие обязательства:

- соблюдать требования российского законодательства в области охраны труда и здоровья работников и обеспечивать условия труда, соответствующие этим требованиям;
- обеспечивать безопасные условия труда, выполняя комплекс последовательных и непрерывных мероприятий, направленных на предупреждение несчастных случаев, производственного травматизма и профессиональных заболеваний, в том числе посредством управления профессиональными рисками;
- информировать каждого сотрудника о выявленных опасностях, вредных факторах и профессиональных рисках на рабочих местах;
- совершенствовать систему управления охраной труда, чтобы поддерживать ее соответствие потребностям Группы, и способствовать профессиональному развитию сотрудников, ответственных за вопросы охраны труда;
- при необходимости обеспечивать сотрудников средствами индивидуальной защиты (СИЗ);
- вовлекать сотрудников или уполномоченные ими представительные органы в управление охраной труда, в том числе с помощью механизма обратной связи;
- обеспечивать функционирование всех уровней контроля за соблюдением нормативных требований охраны труда и здоровья работников;
- стимулировать личную заинтересованность каждого сотрудника в обеспечении безопасных условий труда, повышая ответственность за соблюдение требований в области охраны труда и здоровья;
- регулярно проводить специальную оценку условий труда и производственный контроль за соблюдением нормативных требований охраны труда и здоровья работников, в том числе санитарно-противоэпидемических.

## Оценка условий труда и анализ профессиональных рисков

403-2

В соответствии с локальными нормативными актами руководители структурных подразделений Биржи осуществляют руководство деятельностью по охране труда и здоровья работников. При наличии жалоб на условия труда (например, недостаточная освещенность, неработающие системы вентиляции и кондиционирования воздуха и прочие) и обнаружении каких-либо нарушений требований по охране труда любой сотрудник может направить заявку с описанием проблемы в службу технической поддержки.

403-8

В 2020 году был проведен внешний аудит системы управления охраной труда. По результатам аудита подтверждено ее соответствие требованиям законодательства Российской Федерации. В 2022 году аудит не проводился.

Процессы внутреннего аудита системы управления охраной труда прописаны в локально-нормативных документах по охране труда (положения, порядки), в которых выделяются основные значимые направления с распределением ответственности между должностными лицами. Проведение внутреннего аудита системы управления охраной труда относится к компетенции Службы внутреннего аудита Московской биржи.

## Обучение по охране труда

403-5

Все новые сотрудники Группы проходят обязательные вводные инструктажи по охране труда, пожарной безопасности, гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям, а также электробезопасности. Помимо этого, действующая система обучения по охране труда включает:

- интерактивный обучающий видеокурс;
- обучение и проверочное тестирование в специализированном учебном центре;
- корпоративный портал, на котором сотрудники могут ознакомиться со всеми инструкциями и положениями и пройти дистанционное обучение.

## Поддержка здоровья и благополучия сотрудников

403-6

Биржа уделяет большое внимание здоровью сотрудников, а также их родственников и предоставляет следующие виды страхования.

1. Добровольное медицинское страхование (ДМС), обеспечивающее получение сотрудником и его родственниками необходимых медицинских услуг, включая вызов платной скорой помощи, стоматологию, лечение в палатах повышенной комфортности.
2. Добровольное международное медицинское страхование (ММС), обеспечивающее получение сотрудником помощи по критическим заболеваниям (онкологические заболевания, хирургические процедуры – сердечно-сосудистая хирургия, нейрохирургия и др.) в клиниках по всему миру, включая территорию Российской Федерации.
3. Страхование от несчастных случаев и болезней, предусматривающее возмещение вреда, причиненного жизни и здоровью сотрудников, а также позволяющее получить дополнительную материальную поддержку родственникам в случае потери кормильца или получения сотрудником инвалидности.

При необходимости в рамках добровольного медицинского страхования сотрудницам оказывается помощь по сопровождению беременности и родов.

На корпоративном портале регулярно публикуются советы по здоровому питанию и образу жизни, работает станция здорового питания, организуются «недели здоровья».

Сотрудникам предоставляются фрукты и сладости в офисах Группы, предлагается меню с правильным питанием в столовой и полезный перекус в вендинговых аппаратах.

Для сотрудников открыт спортивный зал с кардиотренажерами, теннисными столами, предоставлены возможности для занятий бегом, плаванием, волейболом, баскетболом, футболом и хоккеем, включая участие в соревнованиях. Лига Московской Биржи по мини-футболу ежегодно проводит турнир, в котором участвуют команды инвестиционных компаний и коммерческих банков.

Для предотвращения распространения эпидемических заболеваний, прежде всего COVID-19, компании Группы на постоянной основе предпринимают комплекс мер по защите работников.

## ЕДИНАЯ НАДЕЖНАЯ И ЭКОЛОГИЧЕСКИ ЭФФЕКТИВНАЯ ИНФРАСТРУКТУРА РЫНКА

### Управление рисками

В компаниях Группы внедрена и успешно функционирует интегрированная система управления рисками в соответствии с требованиями российского законодательства, а также в соответствии с международными стандартами и лучшими международными практиками.

#### Ключевые документы:

- [Правила управления рисками, связанными с осуществлением деятельности организатора торговли;](#)
- [Правила управления рисками, связанными с осуществлением деятельности оператора финансовой платформы;](#)
- [Декларация обеспечения непрерывности бизнеса ПАО Московская Биржа;](#)
- [Политика обеспечения непрерывности бизнеса ПАО Московская Биржа;](#)
- [Политика управления регуляторным риском ПАО Московская Биржа;](#)
- [Политика обработки персональных данных ПАО Московская Биржа;](#)
- [Положение о Комиссии по аудиту Наблюдательного совета ПАО Московская Биржа;](#)
- [Положение о Службе внутреннего аудита;](#)
- [Декларация по информационной безопасности Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС»;](#)
- [Политика управления информационной безопасностью Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС».](#)

#### Ответственные органы:

- Комиссия по управлению рисками Наблюдательного совета;
- подразделение, ответственное за управление рисками;
- Служба внутреннего аудита;
- Служба внутреннего контроля.

### Роль органов корпоративного управления в процессе управления рисками

3-3 2-24

Управление ESG-рисками осуществляется при участии Наблюдательного совета и других органов управления как участников комплексной системы управления рисками Группы по части мониторинга и контрольных процедур.

Наблюдательный совет Биржи определяет принципы и подходы к управлению рисками, а также утверждает стратегию управления рисками, внутренние документы и политики, определяющие действия по предотвращению их реализации или минимизации последствий.

При Наблюдательном совете действует Комиссия по управлению рисками, которая рассматривает отчеты по управлению рисками и предоставляет рекомендации по управлению отдельными типами рисков, проводит анализ внутренних процедур и предлагает меры по повышению их эффективности, а также осуществляет мониторинг публичной отчетности. Аналогичные структуры созданы в компаниях Группы, включая Комитет по рискам Наблюдательного совета НКЦ и Комитет по рискам при Правлении НРД. ПАО Московская Биржа создано также отдельное структурное подразделение, ответственное за управление рисками организатора торгов.

Ежегодно в рамках комплексной системы управления рисками Группы определяются ESG-риски и их потенциальное влияние на деятельность компаний Группы. Вопросы, связанные с принятием рисков, и предварительное одобрение вопросов в отношении управления рисками выносятся на обсуждение на заседаниях Наблюдательного совета. Правление несет ответственность за определение уровня приемлемого риска.

В Группе проводится регулярное обучение сотрудников для повышения их навыков по распознаванию рисков, которое является частью стратегии развития системы управления рисками. КПЭ, связанные с управлением рисками, включены в критерии оценки деятельности работников руководителями.

**Профиль ключевых рисков**

2-24

Для каждой компании Группы характерны виды рисков, обусловленные спецификой ее деятельности. ПАО Московская Биржа, являясь головной компанией Группы, подвержена рискам, связанным с организацией торгов и осуществлением операций с собственным имуществом. НРД как инфраструктурный институт финансового рынка Российской Федерации управляет рисками, связанными

с депозитарной деятельностью. Основным носителем рисков в Группе является НКЦ, выполняющий функции клиринговой организации, центрального контрагента на всех основных рынках Группы и оператора поставок на товарном рынке.

Карта финансовых и нефинансовых рисков Группы ежегодно обновляется по результатам процедуры идентификации рисков. Нефинансовые риски подразделяются на несколько категорий, которые описаны в таблице ниже.

Значимость (степень) риска	Описание риска	Мероприятия по управлению риском
Высокая	Операционные риски	<ul style="list-style-type: none"> <li>Обеспечение идентификации операционного риска с помощью различных инструментов управления операционным риском.</li> <li>Обеспечение операционной надежности и защиты от информационных угроз.</li> <li>Обеспечение сбора и регистрации информации о событиях операционного риска и потерях от его реализации.</li> <li>Определение потерь и возмещений потерь от реализации событий операционного риска.</li> <li>Определение количественной и качественной оценки уровня операционного риска.</li> <li>Определение выбора и применение способа реагирования на операционный риск.</li> <li>Обеспечение мониторинга операционного риска</li> </ul>
<b>Стратегический риск</b>		
Высокая	Риск возникновения расходов (убытков) в результате: <ul style="list-style-type: none"> <li>ошибочных допущений, сделанных руководством в рамках подготовки, утверждения и реализации стратегических планов;</li> <li>ненадлежащего исполнения решений, принятых руководством;</li> <li>эффекта от изменений, вызванных внешними факторами и влияющих или способных повлиять на эффективность деятельности Группы</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Разработка проектов единообразной и структурированной трансформации в части организованных торгов и связанных с ними видов деятельности, в том числе предоставление дополнительных услуг и доступа к организованным торгам для новых финансовых инструментов, иностранной валюты, товаров, а также прочих организационных или технологических изменений.</li> <li>Технико-экономическое обоснование проектов трансформации, в том числе анализ соотношения следующих переменных: целесообразность инвестирования, возможные экономические выгоды, снижение выявленных рисков и возможности для повышения эффективности операционной деятельности.</li> <li>Анализ эффективности реализованных трансформационных проектов, включая мониторинг после выполнения проекта (после инвестиции).</li> <li>Планирование разработки стратегических мер (например, посредством разработки стратегических планов). В рамках этого процесса Биржа разрабатывает пятилетний План стратегического развития, Дорожную карту для реализации стратегии, оценивает ресурсы, необходимые для успешной реализации Плана стратегического развития, получает итоговое утверждение Стратегического плана от Наблюдательного совета, который может решить внести поправки в отдельные пункты стратегии.</li> <li>Оценка реализуемости Стратегического плана и корректировка Плана при необходимости. Данный процесс может включать оценку сопутствующих рисков, оценку единообразия Стратегического плана, соответствия Стратегического плана рыночным условиям, приемлемости для заинтересованных сторон, а также потенциала создания конкурентного преимущества для Группы «Московская Биржа»</li> </ul>

Значимость (степень) риска	Описание риска	Мероприятия по управлению риском
<b>Комплаенс-риск</b>		
Высокая	Риск возникновения убытков из-за несоблюдения законодательства, внутренних документов, стандартов СРО (если такие стандарты или правила являются обязательными), а также в результате применения санкций и/или иных мер воздействия со стороны надзорных органов	<ul style="list-style-type: none"> <li>Мониторинг законодательства.</li> <li>Взаимодействие с регулирующими органами по вопросу разработки новых нормативных актов.</li> <li>Выявление регуляторного риска в существующих и запланированных внутренних процедурах.</li> <li>Анализ лучших практик осуществления мер внутреннего контроля.</li> <li>Получение предварительного согласования и выполнение проверки благонадежности при принятии к обслуживанию новых клиентов, подписании договоров с контрагентами, допуске ценных бумаг к торгам, запуске новых продуктов или услуг.</li> <li>Внедрение автоматизированных средств контроля, включая средства контроля для комплаенс-проверки контрагентов (заинтересованных сторон).</li> <li>Обеспечение наличия необходимых политик и процедур.</li> <li>Проведение обязательных тренингов.</li> </ul> Управление комплаенс-риском осуществляется Службой внутреннего контроля и Службой комплаенса
<b>Риск информационной безопасности</b>		
Высокая	Риск утраты свойств информационной безопасности (конфиденциальности, целостности, доступности) информационных активов Биржи в результате реализации угроз информационной безопасности	<ul style="list-style-type: none"> <li>Обеспечение доступности, целостности и эффективного использования информационных активов.</li> <li>Обеспечение конфиденциальности информации, предотвращение ущерба от разглашения конфиденциальной информации, в том числе персональных данных.</li> <li>Построение эффективной системы мониторинга и защиты всей информационной инфраструктуры Группы.</li> <li>Повышение эффективности защиты и оптимизация затрат на обеспечение информационной безопасности за счет рискориентированного подхода к защите информационных активов.</li> <li>Повышение уровня осведомленности персонала Группы в вопросах информационной безопасности</li> </ul>
<b>Риск потери деловой репутации</b>		
Высокая	Последствия риска потери деловой репутации приведут к расходам (убыткам) или иным неблагоприятным эффектам, возникающим в связи с негативным восприятием Группы «Московская Биржа» ее контрагентами, трейдерами и их клиентами, акционерами, Центральным банком Российской Федерации и другими сторонами, что может негативно отразиться на способности Группы поддерживать текущие отношения и/или налаживать новые, а также предоставлять доступ к источникам финансирования на постоянной основе	<ul style="list-style-type: none"> <li>Сбор и анализ публикаций о Группе «Московская Биржа» в СМИ.</li> <li>Регулярный анализ информации по риску потери деловой репутации, получаемой из СМИ и других источников, в том числе анализ воздействия факторов, связанных с укреплением/потерей деловой репутации других компаний Группы, на деловую репутацию Группы, а также анализ воздействия благотворительных и маркетинговых кампаний Группы «Московская Биржа» на ее деловую репутацию.</li> <li>Выполнение текущей оценки и мониторинга связей с общественностью посредством регулярного контроля эффективности деятельности, мониторинга количества претензий, проработки претензий от клиентов и контрагентов, отслеживания положительного или негативного освещения деятельности акционеров и связанных сторон в СМИ.</li> <li>Регулярный мониторинг деловой репутации акционеров, связанных сторон и руководства.</li> <li>Контроль достоверного представления информации в финансовой отчетности, а также любой другой опубликованной информации, предоставленной акционерам, клиентам и контрагентам, регулирующим и надзорным органам, другим заинтересованным сторонам, в том числе в рекламных целях.</li> <li>Предотвращение использования определенной информации в личных целях лицами, имеющими к ней доступ.</li> <li>Предоставление руководящим органам и сотрудникам данных об отрицательном и положительном освещении Группы «Московская Биржа» в СМИ и других источниках, своевременное рассмотрение и анализ полноты, достоверности и объективности такой информации.</li> <li>Применение мер дисциплинарного взыскания к сотрудникам, которые могли своими неправомерными действиями создать риск потери деловой репутации для Группы «Московская Биржа»</li> </ul>

Значимость (степень) риска	Описание риска	Мероприятия по управлению риском
<b>Кадровый риск</b>		
Средняя	Риск возникновения расходов (убытков) Группы «Московская Биржа» в результате несоответствия кадровой политики Биржи задачам ведения бизнеса Биржи, существенной утраты ключевого персонала и/или существенной утраты ключевой экспертизы	<ul style="list-style-type: none"> <li>Пересмотр параметров Программы долгосрочной мотивации для управленческого звена.</li> <li>Управление системой оценки результатов работы и пересмотр компенсаций.</li> <li>Пересмотр соотношения элементов вознаграждения.</li> <li>Исследование вовлеченности.</li> <li>Годовая плановая программа обучения руководителей среднего звена.</li> <li>Планирование преемственности.</li> <li>Программа кросс-функциональных стажировок.</li> <li>Программа внутренних тренеров.</li> <li>Программа управления талантами с целью выявления сотрудников с высоким потенциалом и их индивидуального развития</li> </ul>
<b>Климатические риски TCFD</b>		
Высокая	Риски возникновения финансовых потерь в результате снижения спроса на услуги листинга и инвестиционной привлекательности эмитентов в ряде отраслей; физического повреждения или утраты имущества, а также сбоев в работе оборудования и в доступности услуг для клиентов; дополнительных затрат в связи с изменением регулирующей среды и необходимостью внедрения новых технологий, что может негативно отражаться на уровне доходов компаний Группы и ее репутации	<ul style="list-style-type: none"> <li>Технологические, информационные и организационные решения по защите оборудования и данных.</li> <li>Диверсификация инструментов хеджирования финансовых рисков.</li> <li>Введение ESG-требований в Правила листинга для эмитентов.</li> <li>Разработка и внедрение системы учета выбросов парниковых газов организациями Группы.</li> </ul> <p><a href="#">Подробную информацию об управлении климатическими рисками см. в подразделе «Климатическая повестка»</a></p>

**Внутренний аудит и внутренний контроль**

Система управления рисками Биржи основана на принципах COSO и построена по модели трех линий защиты, в соответствии с которой обязанности по управлению рисками и внутреннему контролю распределены между органами

управления, подразделениями, осуществляющими контрольные и координирующие функции, и службой внутреннего аудита. Система постоянно совершенствуется для повышения ее эффективности и сохранения высокого уровня производительности.

**Система внутреннего контроля COSO**

Уровень защиты	Ответственность	Подразделения
Первая линия защиты	Выявление, оценка и управление рисками, разработка и реализация политик и процедур, регламентирующих бизнес-процессы	<ul style="list-style-type: none"> <li>Все исполнители бизнес-функций и работники операционных подразделений Биржи</li> </ul>
Вторая линия защиты	Непрерывный мониторинг и управление рисками подразделениями в пределах своей функции. Вопросы устойчивости инфраструктуры включают: <ul style="list-style-type: none"> <li>обеспечение информационной безопасности;</li> <li>соблюдение законодательства и локальных нормативных актов;</li> <li>противодействие коррупции и противоправной и недобросовестной деятельности;</li> <li>исключение использования инсайдерской информации и/или манипулирования рынком;</li> <li>исключение конфликта интересов</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Департамент операционных рисков информационной безопасности и непрерывности бизнеса;</li> <li>Департамент по внутреннему контролю и комплаенсу;</li> <li>Служба внутреннего контроля;</li> <li>Департамент безопасности;</li> <li>Юридический департамент;</li> <li>отдельные сотрудники и подразделения блока финансов</li> </ul>
Третья линия защиты	Контроль за результатами финансово-хозяйственной деятельности, эффективностью управления активами и пассивами и системы управления рисками	<ul style="list-style-type: none"> <li>Служба внутреннего аудита;</li> <li>органы управления Биржи</li> </ul>

**Соответствие международным стандартам**

3-3

Компании Группы проходят ежегодную проверку соответствия своей деятельности принципам для инфраструктур финансового рынка CPMI-IOSCO, концепции COSO «Управление рисками организаций», рекомендациям Базельского комитета по банковскому надзору в области процедур управления рисками.

В 2020 году НКЦ успешно прошел операционный аудит на соответствие требованиям Банка России. Проверка охватывала такие элементы

деятельности НКЦ, как управление рисками центрального контрагента, оценка точности модели центрального контрагента, стресс-тестирование рисков центрального контрагента, определение выделенного капитала центрального контрагента и восстановление финансовой устойчивости центрального контрагента. Операционный аудит осуществляется каждые два года, последний аудит проводился в марте 2022 года.

Также в 2022 году НКЦ прошел сертификационный аудит по стандарту ISO 9001 «Системы менеджмента качества».

**Распределение ответственности в системе управления рисками**

Органы управления	<ul style="list-style-type: none"> <li>Утверждение основных принципов и подходов к управлению рисками;</li> <li>контроль и мониторинг функционирования системы управления рисками;</li> <li>принятие ключевых решений по управлению наиболее значимыми рисками</li> </ul>
Службы риск-менеджмента и внутреннего контроля	<ul style="list-style-type: none"> <li>Мониторинг процессов управления рисками и отчетность перед органами управления;</li> <li>контроль соответствия нормам и требованиям (комплаенс);</li> <li>совершенствование системы внутреннего контроля и управления рисками;</li> <li>оценка значимости рисков;</li> <li>разработка и исполнение мероприятий по управлению рисками;</li> <li>разработка и совершенствование внутренних политик и процедур</li> </ul>
Структурные подразделения	<ul style="list-style-type: none"> <li>Идентификация рисков;</li> <li>оценка значимости рисков</li> </ul>

В компаниях Группы разработаны стратегии управления рисками и капиталом. В рамках реализации стратегии управления рисками Группа «Московская

Биржа» ежегодно пересматривает свой уровень риск-аппетита и терпимости к риску исходя из поставленных стратегических задач.



## Раскрытие информации

### Информационная политика

3-3

Являясь организатором торговли, ПАО Московская Биржа проводит прозрачную, ориентированную на инвесторов и участников торгов информационную политику в отношении своей деятельности, обеспечивая наиболее полную реализацию их прав на получение достоверной информации. В соответствии с информационной политикой, целью раскрытия сведений о Бирже как об эмитенте ценных бумаг является их предоставление всем заинтересованным лицам в объеме, необходимом для принятия взвешенных решений об участии в уставном капитале Биржи или совершения иных действий.

**Биржа соблюдает следующие принципы раскрытия информации о своей деятельности:**

- регулярность и оперативность представления данных;
- доступность для заинтересованных лиц, достоверность и полнота раскрываемых сведений;
- нейтральность, то есть исключение преимущественного удовлетворения интересов одних групп получателей информации перед другими;
- подконтрольность процесса раскрытия информации.

Биржа не уклоняется от раскрытия негативной информации, если такая информация является существенной для акционеров и иных заинтересованных лиц.

### Раскрытие информации по требованию государственных органов

Группа «Московская Биржа» предоставляет информацию об участниках рынка (эмитентах и участниках конкурсов) уполномоченным государственным органам, включая правоохранительные органы, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в целях предотвращения или расследования возможных противозаконных действий, в том числе в рамках противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (Федеральный закон № 224-ФЗ), а также легализации доходов, полученных преступным путем (Федеральный закон № 115-ФЗ).

## Информационная безопасность

3-3 FN-EX-550a.3

Под информационной безопасностью понимается защищенность информации и средств ее обработки от случайных или преднамеренных воздействий естественного или искусственного характера.

Целью Биржи является обеспечение наиболее полной защищенности бизнес-процессов, а также минимизация рисков информационной безопасности при организации торгов, клиринговом обслуживании, предоставлении сервисов на фондовом, срочном, валютном и денежном рынках. Данная цель достигается посредством обеспечения и постоянного поддержания конфиденциальности, целостности и доступности защищаемых информационных активов Биржи.

### Ключевые документы:

- [Политика управления информационной безопасностью Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММББ-РТС»;](#)
- [Заявление об информационной безопасности;](#)
- [Политика обработки персональных данных в ПАО Московская Биржа;](#)
- [Стратегия управления информационной безопасностью.](#)

**Ответственные органы:**

- Департамент операционных рисков информационной безопасности и непрерывности бизнеса;
- Комиссия по технической политике.

В ПАО Московская Биржа внедрена система управления информационной безопасностью, соответствующая требованиям российского законодательства и стандарта ISO 27001. Регулярно проводятся организационные и технические мероприятия по обеспечению информационной безопасности, управлению ИТ-инфраструктурой и инцидентами информационной безопасности. Центр управления информационной безопасностью несет ответственность за мониторинг и реагирование на инциденты информационной безопасности. В целях управления рисками специализированными Биржи проводятся аудиты информационной безопасности, тесты на вторжение и антифишинг. Для защиты от вредоносных атак используется собственное оборудование Биржи или оборудование провайдера.

## Доступ к рынкам и клиентский опыт

FN-EX-550a.3

Биржа предлагает клиентам информационные услуги и технологические сервисы, связанные с предоставлением рыночных данных в режиме реального времени, а также информацию об итогах торгов и индексах.

Биржа повышает привлекательность своих сервисов по организации торговли на товарном и финансовом рынках для инвесторов и эмитентов.

### Ключевые документы:

- [Правила листинга ПАО Московская Биржа;](#)
- [Правила клиринга НКО НКЦ \(АО\) для фондового рынка;](#)
- [Документы, регламентирующие клиринговую деятельность НКО АО НРД.](#)

**Ответственные органы:**

- Отдел по работе с клиентами;
- Департамент клиентской поддержки;
- Отдел технического доступа.

## Технологическая инфраструктура

ПАО Московская Биржа предоставляет участникам рынка безопасную и надежную среду, обеспечивает бесперебойные торги, клиринговые и расчетные операции. Надежность обеспечивается следующими факторами:

- эффективной системой управления рисками;
- капитализированной центральной инфраструктурой контрагентов и расчетов;
- высокими стандартами листинга и раскрытия информации эмитентами.

ПАО Московская Биржа прилагает усилия для обеспечения удобства работы клиентов, включая следующие направления деятельности и мероприятия:

- разрабатывает новые продукты, услуги и новые режимы торгов;
- продлевает часы торгов;
- внедряет новые технологии доступа к торгам и рыночным данным;
- развивает сотрудничество с другими рынками и биржами.

В рамках дальнейшего развития Биржи как надежного участника рынка были поставлены следующие задачи.

Категория	Основные задачи
Оказание дополнительных биржевых услуг мирового уровня, помимо традиционных биржевых продуктов	Предложение широкого выбора дополнительных биржевых продуктов и услуг, помимо существующих на традиционных биржевых рынках (акции, облигации и производные инструменты)
Создание единой инфраструктуры для всего российского рынка, включая традиционные сегменты внебиржевых операций, на основе единого комплекса посттрейдинговых услуг с едиными системами управления расчетами, залогами и рисками	Дальнейшее повышение удобства доступа к глобальным рынкам внебиржевых операций для участников рынка и их клиентов, предложение более выгодных цен благодаря инфраструктуре биржи, а также дальнейшее расширение новых индивидуально настроенных механизмов для поставщиков/покупателей ликвидности, признанных на международных платформах для внебиржевых валютных операций
Развитие институтов центрального контрагента и центрального депозитария	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Обеспечение операционной надежности депозитарных и клиринговых услуг.</li> <li>■ Модернизация инфраструктуры ведения учета операций с долевыми инструментами: консолидация записей, управление залогами и раздельный учет операций.</li> <li>■ Поддержание большого объема операций репо с центральным контрагентом в общем объеме операций репо между дилерами.</li> <li>■ Развитие рынка стандартизированных производных финансовых инструментов с централизованной клиринговой системой и упрощение процедур подписания долгосрочных договоров на покупку/продажу производных инструментов для участников рынка</li> </ul>
Технологическая надежность и эффективность	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Обеспечение бесперебойной работы трейдинговых и информационных систем, а также оперативного реагирования на возможные дестабилизирующие факторы.</li> <li>■ Реализация мероприятий по снижению зависимости от услуг, предоставляемых иностранными вендорами, в рамках управления санкционным технологическим риском и с учетом макрополитической ситуации</li> </ul>

Категория	Основные задачи
Создание новых услуг для клиентов – физических и юридических лиц	<ul style="list-style-type: none"> <li>Развитие платформы личных финансов Финуслуги для частных инвесторов – единого окна для получения всех предлагаемых на рынке финансовых продуктов и услуг.</li> <li>Развитие единого интерфейса маркетплейса для корпоративных клиентов, включая широкий ряд казначейских услуг (управление активами и обязательствами), и разделение услуг на трейдинговые, клиринговые и расчетные</li> </ul>

## ЭФФЕКТИВНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ РЕСУРСОВ И ВЛИЯНИЕ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ

### Экологическая эффективность

Группа «Московская Биржа» ежегодно проводит мероприятия по снижению негативного воздействия на окружающую среду. В своей работе Группа руководствуется нормами законодательства Российской Федерации и корпоративными правилами, обеспечивающими соответствие природоохранным требованиям.

#### Ключевые документы:

- Экологическое законодательство и стандарты Российской Федерации;
- Проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение, утвержденный Департаментом природопользования и охраны окружающей среды г. Москвы на период до февраля 2023 года;
- Программа производственного экологического контроля ПАО Московская Биржа.

#### Ответственный орган:

- Управление делами ПАО Московская Биржа.

### Энергоэффективность

Компании Группы располагают большим парком серверного и вычислительного оборудования в трех ЦОД. Поэтому на решение задачи повышения энергоэффективности напрямую влияет своевременная замена оборудования на более современные модели, а также применение ИТ-технологий по передаче информации.

**Группа на постоянной основе проводит оптимизацию оборудования в рамках управления вычислительными мощностями. Работа ведется по двум направлениям.**

#### 1. Уплотнение вычислительных мощностей

Развитие систем виртуализации и внедрение систем на базе микросервисной архитектуры, благодаря которому серверное оборудование всегда работает под нагрузкой.

Московская биржа использует почти 4 тыс. виртуальных машин, что экономит почти 90 % электроэнергии по сравнению с серверным оборудованием, не использующим данную технологию

#### 2. Регулярное обновление оборудования

Использование более современных и энергоэффективных серверных решений

Более современное оборудование потребляет меньше энергии: каждое новое поколение серверов примерно на 2–3 % эффективнее предыдущих версий. Циклы смены оборудования указаны в Технической политике ПАО Московская Биржа.

Для экономии электроэнергии в офисах во вне рабочее время отключается освещение коридоров, систем вентиляции и кондиционирования офисов; система кондиционирования серверных помещений в зимнее время переводится на использование холодного атмосферного воздуха.

#### Воздействие на климат

Прямые выбросы парниковых газов образуются в результате эксплуатации корпоративных автомобилей Группы, а также собственных дизельных генераторов для выработки электроэнергии в случае экстренных отключений со стороны поставщика. Косвенные выбросы определяются объемами электрической и тепловой энергии, покупаемой у энергоснабжающих организаций.

Основной мерой по снижению прямых выбросов парниковых газов является использование современного автопарка: большая часть корпоративных автомобилей выпущена после 2014 года, на всех машинах установлены двигатели IV и V экологических классов. О мерах по снижению косвенных выбросов читайте в подразделе «Энергопотребление» на с. 55.

#### Водопотребление и водоотведение

303-4 303-5

Группа «Московская Биржа» стремится к повышению эффективности водопотребления в офисах. Забор воды осуществляется только через муниципальные системы водоснабжения.

Сброс сточных вод (включая ливневые стоки) производится только в муниципальные системы канализации, где они проходят очистку до нормативного уровня. Сброс сточных вод в водоемы или на природные территории, имеющие национальный или международный статус, не осуществляется. Группа не ведет свою деятельность в регионах с дефицитом воды.

### Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу

305-7

По результатам инвентаризации выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух и их источников установлено, что источниками воздействия на атмосферный воздух являются: аварийная дизельная генераторная установка (ДГУ), участок оперативной печати, автотранспорт, из них три организованных источника выбросов:

- выхлопная и вентиляционная трубы дизельной генераторной установки;
- емкость для дизельного топлива;
- оборудование участка оперативной печати (резка бумаги, биговка, бумагосверление, термоупаковка бумажной продукции);

и один неорганизованный – выбросы выхлопных газов при въезде и выезде автотранспорта на подземную стоянку.

Учитывая, что в составе выбросов в атмосферный воздух имеются вещества I и II классов опасности, планируется проводить расчетные методы контроля величины их выбросов, включая случаи работы технологического оборудования в измененном режиме более трех месяцев для определения показателей загрязняющих веществ в выбросах стационарных источников.

#### Обращение с отходами

306-1 306-2 306-5

В результате деятельности Группы «Московская Биржа» образуются офисные отходы (бумага, бытовой мусор, люминесцентные лампы и прочее), а также отходы электронного оборудования и автопарка. Основной подход Группы – сокращение офисных отходов и повышение объема отходов, подлежащих повторному использованию. Для этого проводятся следующие мероприятия:

- внедрение электронного документооборота для уменьшения образования макулатуры;
- сбор и утилизация отработанных батареек;
- использование контейнеров для отдельного сбора бытовых отходов и их дальнейшей утилизации.

Группа «Московская Биржа» не осуществляет самостоятельное обращение с отходами, а передает их на обработку, утилизацию, хранение, обезвреживание и захоронение специализированным организациям, имеющим соответствующие лицензии на право обращения с отходами III–V классов опасности.

Вывоз отходов с объектов Группы «Московская Биржа» осуществляется в рамках заключенных договоров со специализированными организациями в соответствии с требованиями природоохранного законодательства, с последующим запросом документов, подтверждающих фактическую переработку отходов или их размещение на полигоне твердых бытовых отходов (ТБО).

Утилизация отходов I–II классов опасности (ОПВК) будет осуществляться в рамках заключенного договора с федеральным оператором.

## РАЗВИТИЕ ПЕРЕДОВЫХ ПРАКТИК ОТВЕТСТВЕННОГО ИНВЕСТИРОВАНИЯ

Глобальные тенденции указывают на изменение инвестиционных стратегий и ориентиров инвестиционных компаний и финансовых институтов. Приверженность эмитентов принципам устойчивого развития становится одним из важных факторов, определяющих выбор объектов для инвестирования. Будучи участником Инициативы SSE, Биржа разделяет принципы ответственного инвестирования и создает возможности для расширения данной практики в России.

### Сектор устойчивого развития

3-3

ПАО Московская Биржа в сотрудничестве с Минэкономразвития России в августе 2019 года создало Сектор устойчивого развития – специальный сектор для обращения целевых ценных бумаг.

### Сегменты Сектора устойчивого развития

Сегмент зеленых облигаций	Сегмент социальных облигаций	Сегмент облигаций устойчивого развития	Сегмент национальных и адаптационных проектов
Зеленые облигации – долговые ценные бумаги, средства от которых идут на финансирование проектов, направленных на улучшение экологической ситуации. Проекты могут быть связаны с ВИЭ, экологически чистым транспортом, повышением энергоэффективности, сокращением выбросов парниковых газов, переработкой отходов и другими направлениями	Социальные облигации – долговые ценные бумаги, средства от которых направляются на проекты, имеющие преимущественно социальное значение. Проекты могут быть связаны с созданием социальной инфраструктуры или развитием социальных услуг, строительством доступного жилья, развитием малого предпринимательства и другими социальными задачами	В данный сегмент включаются ценные бумаги компаний, осуществляющих экологические и социальные проекты устойчивого развития	Ценные бумаги данного сегмента должны соответствовать целям национальных проектов или таксономии адаптационных климатических проектов

При плановой замене офисной компьютерной техники Биржа создает возможности для ее вторичного использования, предлагая ее сотрудникам Биржи, школам и детским домам.

Отходы, образующиеся в ходе деятельности Группы «Московская Биржа», не оказывают прямого воздействия на природные территории, имеющие национальный или международный статус.

### Цели создания Сектора устойчивого развития:

- содействовать привлечению компаниями, государственными органами и другими эмитентами средств на реализацию экологических и социальных проектов;
- создать условия для привлечения иностранных инвестиций в российские облигации;
- предложить инструментарий для финансирования инициатив в рамках национальных проектов и в соответствии с [Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»](#).

Сектор устойчивого развития в 2022 году состоял из четырех самостоятельных сегментов.

## Принципы включения облигаций в Сектор устойчивого развития

FN-EX-410a.4

В **сегмент зеленых облигаций** могут быть включены облигации российских и иностранных эмитентов при условии наличия независимой внешней оценки соответствия выпуска(-ов) (программ) облигаций, или инвестиционного(-ых) проекта(-ов), или документа эмитента международно признанным принципам зеленых облигаций (англ. Green Bond Principles, GBP) Международной ассоциации рынков капитала (англ. International Capital Market Association, ICMA) или Международной некоммерческой организации «Инициатива по климатическим облигациям» (англ. Climate Bonds Initiative, CBI), а также российским принципам, стандартам в сфере экологии, и/или зеленого финансирования, и/или устойчивого развития, предусмотренным Стандартами эмиссии.

В **сегмент социальных облигаций** могут быть включены облигации российских и иностранных эмитентов при условии наличия независимой внешней оценки соответствия выпуска(-ов) (программ) облигаций, или инвестиционного(-ых) проекта(-ов), или документа эмитента международно признанным принципам социальных облигаций (SBP) Международной ассоциации рынков капитала (ICMA), а также российским принципам, стандартам в сфере социального финансирования и/или устойчивого развития в части социальных проектов, предусмотренным Стандартами эмиссии.

В **сегмент облигаций устойчивого развития** могут включаться облигации при условии наличия независимой внешней оценки соответствия выпуска(-ов) (программ) облигаций, или инвестиционного(-ых) проекта(-ов), или политики эмитента по привлечению денежных средств международно признанным принципам зеленых облигаций (GBP) Международной ассоциации рынков капитала (ICMA) или Международной некоммерческой организации «Инициатива по климатическим облигациям» (CBI), международно признанным принципам социальных облигаций (SBP) Международной ассоциации рынков капитала (ICMA), а также российским принципам, стандартам в сфере зеленого и социального финансирования и/или устойчивого развития в части социальных проектов, предусмотренным Стандартами эмиссии.

В **сегмент национальных и адаптационных проектов** могут включаться облигации при наличии решения органов или должностных лиц государственной власти, межведомственных

комиссий о соответствии задачам и результатам одного из указанных национальных проектов: «Экология», «Жилье и городская среда», «Комплексный план модернизации и расширения магистральной инфраструктуры», «Демография», «Здравоохранение», «Образование», «Производительность труда и поддержка занятости», «Культура», – или федерального проекта «Внедрение наилучших доступных технологий» либо при наличии независимой внешней оценки, свидетельствующей о соответствии критериям (таксономии) адаптационных проектов, для финансирования (рефинансирования) которых будут использоваться денежные средства, полученные от размещения облигаций.

### Правила листинга

Для рассмотрения вопроса о включении выпуска в Сектор устойчивого развития эмитенту необходимо представить следующие документы:

- заявление о включении в сектор;
- заключение внешнего верификатора;
- обязательство не реже одного раза в год в течение периода обращения облигаций раскрывать информацию о надлежащем использовании привлеченных средств;
- для сегмента национальных проектов – решение органов и должностных лиц государственной власти, межведомственных комиссий в отношении выпуска облигаций, организации или инвестиционного проекта о соответствии задачам и результатам одного из национальных проектов.

### Ключевые документы:

- [Правила листинга ПАО Московская Биржа](#);
- [Принципы социальных облигаций](#) (англ. Social Bonds Principles);
- [Принципы зеленого финансирования Международной ассоциации рынков капитала](#) (англ. Green Bond Principles of the International Capital Market Association);
- [Стандарт климатических облигаций Международной некоммерческой организации «Инициатива по климатическим облигациям»](#) (англ. Climate Bonds Standard of the Climate Bonds Initiative);
- [Таксономия ВЭБ.РФ \(Национальная методология по зеленому финансированию ВЭБ.РФ\)](#).

### Ответственный орган:

- Департамент листинга.

## ESG-индексы

3-3

В рамках заключенного в марте 2019 года соглашения о сотрудничестве между ПАО Московская Биржа и РСПП проводится расчет индексов устойчивого развития – Ответственность и открытость и Вектор устойчивого развития. Целью соглашения о сотрудничестве является развитие и укрепление ответственной деловой практики российских эмитентов, повышение их инвестиционной привлекательности, а также содействие росту прозрачности эмитентов и укреплению доверия к ним со стороны инвесторов.

Состав баз расчета индексов пересматривается ежегодно по результатам анализа РСПП отчетности крупнейших российских компаний. Значения индексов публикуются на сайтах Биржи и РСПП, а также ежедневно транслируются через информационные агентства.

### Ключевые документы:

- Методика расчета индексов устойчивого развития МосБиржи – РСПП, 2021;
- Методика расчета Индекса МосБиржи российских корпоративных еврооблигаций «РСХБ – РСПП – Вектор устойчивого развития», 2020.

### Ответственный орган:

- Департамент индексов и биржевой информации.

## ESG-БПИФы

3-3

ESG-БПИФы строят свои инвестиционные стратегии и определяют структуру активов на основе соответствующих биржевых индексов устойчивого развития ПАО Московская Биржа. Приобретая паи ESG-БПИФа, инвестор получает доступ к диверсифицированному портфелю, сформированному из наиболее успешных российских компаний, приверженных принципам устойчивого развития, и может самостоятельно управлять паями. БПИФы являются российским аналогом Exchange Traded Funds (ETF), которые в мире наиболее востребованы частными инвесторами.

### Ключевой документ:

- Правила проведения торгов на фондовом рынке ПАО Московская Биржа.

### Ответственный орган:

- Департамент рынка акций.

## Сектор Роста

3-3

Начиная с 2017 года Группа «Московская Биржа» совместно с Банком России и рядом других партнеров, в числе которых Минэкономразвития России, Корпорация МСП, АО «МСП Банк», успешно реализует проект «Сектор Роста».

Целью проекта является привлечение финансирования в наиболее перспективные компании малого и среднего бизнеса. Основная задача Сектора состоит в содействии реализации Национального проекта «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы». В Секторе уже построена развитая экосистема, включающая:

- правила вхождения в Сектор, в том числе в систему управления рисками при отборе компаний;
- круг партнеров (институтов развития);
- сеть организаций, оказывающих профессиональные услуги;
- инструменты государственной поддержки.

Сектор Роста Биржи получает государственную поддержку, предусмотренную [Постановлением Правительства Российской Федерации от 30 апреля 2019 года № 532](#), включая компенсацию части затрат на выпуск облигаций и части расходов по договорам о присвоении кредитного рейтинга.

### Инструменты поддержки компаний в Секторе Роста:

- субсидирование ставки купона по облигациям – в размере 70 % от ключевой ставки Банка России;
- субсидирование затрат на выход компаний на фондовый рынок – не более 2,5 млн рублей;
- якорные инвестиции от АО «МСП Банк» и участие банка в качестве соорганизатора облигационных выпусков;
- гарантии/поручительства по облигационным выпускам от Корпорации МСП (до 1 млрд рублей);
- содействие территориальных подразделений Банка России в организации мероприятий для эмитентов;
- отмена платы за листинг для субъектов МСП при размещении облигаций объемом до 400 млн рублей до конца 2023 года.

## Правила листинга

Основные требования к субъектам МСП включают следующие положения.

Срок существования эмитента на момент включения должен составлять не менее трех лет.

Выручка эмитента должна составлять не менее 120 млн рублей. Предельное значение выручки эмитента при выпуске облигаций – до 10 млрд рублей, при выпуске акций – до 25 млрд рублей.

При выпуске облигаций:

- объем выпуска должен составлять не менее 50 млн рублей;
- наличие кредитного рейтинга не ниже ВВ– по российской шкале или поддержки от одного из институтов развития (гарантии (поручительства) от Корпорации МСП, якорных инвестиций от АО «МСП Банк»).

Приоритет отдается:

- субъектам МСП;
- компаниям, показывающим рост финансовых результатов;
- промышленным компаниям;
- компаниям, имеющим экспортные доходы;
- компаниям, получившим поддержку от Корпорации МСП, АО «МСП Банк», Фонда развития промышленности (ФРП), Российского экспортного центра (РЭЦ) или Российского фонда прямых инвестиций (РФПИ).

### Отбор компаний и система управления рисками

Компании, желающие войти в Сектор Роста, должны соответствовать ряду критериев. Каждый новый эмитент должен пройти процедуру «Знай своего клиента» (англ. Know Your Customer, KYC), в рамках которой специалисты департаментов ПАО Московская Биржа проводят проверку претендента по параметрам наличия рисков. При обнаружении потенциальных рисков бумаги эмитента направляются на рассмотрение Комитета Совета Сектора Роста, который принимает рекомендательное решение.

Многие компании малого и среднего бизнеса попадают в Сектор Роста при получении поддержки от партнеров (например, гарантии или поручительства от Корпорации МСП, якорных инвестиций от АО «МСП Банк» или субсидирования процентной ставки по купону), что снижает риски дефолта.

## Рынок инноваций и инвестиций

3-3

С 2009 года на Бирже успешно функционирует Рынок инноваций и инвестиций (РИИ), который был создан для содействия привлечению инвестиций в инновационный сектор российской экономики.

### Ключевой документ:

- Правила отнесения акций и облигаций российских организаций, а также инвестиционных паев, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, к ценным бумагам высокотехнологичного (инновационного) сектора экономики, утвержденные [Постановлением Правительства Российской Федерации от 22 февраля 2012 года № 156](#).

### Ответственные органы:

- управляющий директор по взаимодействию с эмитентами и органами власти;
- Комитет по развитию рынка инноваций и инвестиций;
- Координационный совет по рынку инноваций и инвестиций.

## Правила листинга

Основные правила листинга включают следующие требования:

- рыночная капитализация компании не менее 500 млн рублей;
- сфера деятельности: телекоммуникации, интернет, программное обеспечение, разработка и производство полупроводниковых приборов, биотехнологии, фармацевтика, высокие технологии, наукоемкие технологии, новые материалы, энергоэффективность и другие направления;
- наличие у эмитента и/или выпуска облигаций кредитного рейтинга одного из одобренных рейтинговых агентств;
- проспект ценных бумаг должен быть составлен в соответствии с требованиями российского законодательства и стандартами раскрытия информации;
- инвестиционный меморандум с более детальной информацией о финансовой и операционной деятельности компании, а также основными целями и планами по обеспечению потенциального роста.

Для инновационного сегмента требуется присутствие листингового агента (консультанта, брокера или инвестиционной компании, аккредитованной Биржей).

### Инструменты поддержки компаний в Секторе РИИ:

- маркетинговые программы по продвижению ценных бумаг компаний в ходе IPO/SPO;
- привлечение инвесторов, нацеленных на компании данного типа;
- IR-услуги и инструменты: презентации для инвесторов, роуд-шоу, вебинары;
- информационно-аналитическая поддержка на основе ежемесячных отчетов РИИ;
- доступ к пенсионным накоплениям: в соответствии с Положением Банка России № 580-П до 5 % портфеля пенсионных накоплений негосударственных пенсионных фондов может быть инвестировано в акции эмитентов, включенных в Сегмент РИИ-Прайм;
- налоговые льготы для инвесторов.

### Рынок углеродных единиц

3-2

Биржа считает, что создание добровольного рынка углеродных единиц является одним из ключевых шагов на пути формирования реальных экономических стимулов для проектов декарбонизации в рамках обязательств Российской Федерации в соответствии с Парижским соглашением по климату, принятым 12 декабря 2015 года 21-й сессией Конференции сторон Рамочной конвенции ООН об изменении климата. Проект также необходим для сохранения конкурентоспособности компаний-экспортеров. Процесс перехода к низкоуглеродной экономике требует промежуточного этапа адаптации, в рамках которого инструментом регулирования выбросов являются климатические проекты. В результате их реализации образуются углеродные единицы, рынок торговли которыми способствует гармонизации экономических отношений между участниками товарных рынков при условии достижения международных договоренностей по правилам работы новых механизмов оборота.

3-3

#### Ключевой документ:

- [Федеральным законом от 2 июля 2021 года № 296-ФЗ «Об ограничении выбросов парниковых газов»](#) предусмотрено создание реестра углеродных единиц, оператором которого должно быть юридическое лицо, уполномоченное Правительством Российской Федерации.

По результатам проработки вопроса на площадке Минэкономразвития России было предложено создание инфраструктуры оператора реестра учета углеродных единиц на базе консорциума с участием ПАО Московская Биржа. Оператор создан на базе существующего юридического лица АО «Контур».

#### В задачи Биржи в рамках создания оператора реестра углеродных единиц входят:

- содействие оператору в сопровождении операционных процессов платформы оператора;
- участие в разработке методологических и нормативных документов, регламентирующих операционные процессы оператора, взаимодействие с клиентами реестра, а также с госорганами и международными организациями;
- разработка предложений по участию оператора в организации торговли углеродными единицами и реализация таких предложений совместно с другими сторонами.

#### Порядок регистрации углеродных проектов и углеродных единиц

Климатическим проектом может являться комплекс мероприятий, обеспечивающих сокращение (предотвращение) выбросов парниковых газов или увеличение их поглощения. Чтобы считаться климатическим, проект должен соответствовать следующим критериям.

1. Не противоречить федеральному и региональному законодательству на территории, где реализуется проект, и осуществляться в соответствии с документами национальной системы стандартизации в области ограничения выбросов парниковых газов.
2. Не приводить к увеличению выбросов парниковых газов или снижению уровня их поглощения за пределами проекта.

3. Быть дополнительным по отношению к мероприятиям, направленным на выполнение предусмотренных законодательством Российской Федерации обязательных требований, действующих по состоянию на момент начала реализации проекта.
4. Не быть следствием сокращения производства.
5. Сокращение (предотвращение) выбросов парниковых газов и/или увеличение их поглощения в течение срока реализации проекта не является результатом влияния факторов, не связанных с мероприятиями проекта.
6. К климатическим относятся проекты в области низкоуглеродной энергетики, экономии ресурсов, эффективного обращения с отходами, устойчивого сельского хозяйства, а также лесовосстановительные проекты.

Регистрация проекта может быть проведена в реестре углеродных единиц до его непосредственной реализации.

Для выпуска углеродных единиц в обращение необходимо:

- 1) зарегистрировать климатический проект в реестре углеродных единиц;
- 2) в личном кабинете Единого портала государственных и муниципальных услуг (функций) направить заявление о выпуске углеродных единиц с приложением к нему следующих документов:
  - документ, подтверждающий полномочия руководителя исполнителя климатического проекта или иного уполномоченного лица, подписавшего заявление о выпуске,
  - отчет о верификации,
  - заявление о выпуске вместе с прилагаемыми документами подписывается усиленной квалифицированной электронной подписью и направляется оператору;
- 3) после получения уведомления о выпуске углеродных единиц подать распоряжение о зачислении углеродных единиц на лицевой счет исполнителя климатического проекта;
- 4) оплатить услугу.

### Углеродная единица и Единица выполнения квоты

**Углеродная единица** – верифицированный результат реализации климатического проекта, выраженный в массе парниковых газов, эквивалентной одной тонне углекислого газа.

**Единица выполнения квоты** – верифицированный результат выполнения установленной квоты, выраженный в разнице между установленной квотой и фактической массой выбросов парниковых газов, эквивалентной одной тонне углекислого газа.

### Верификация климатического проекта

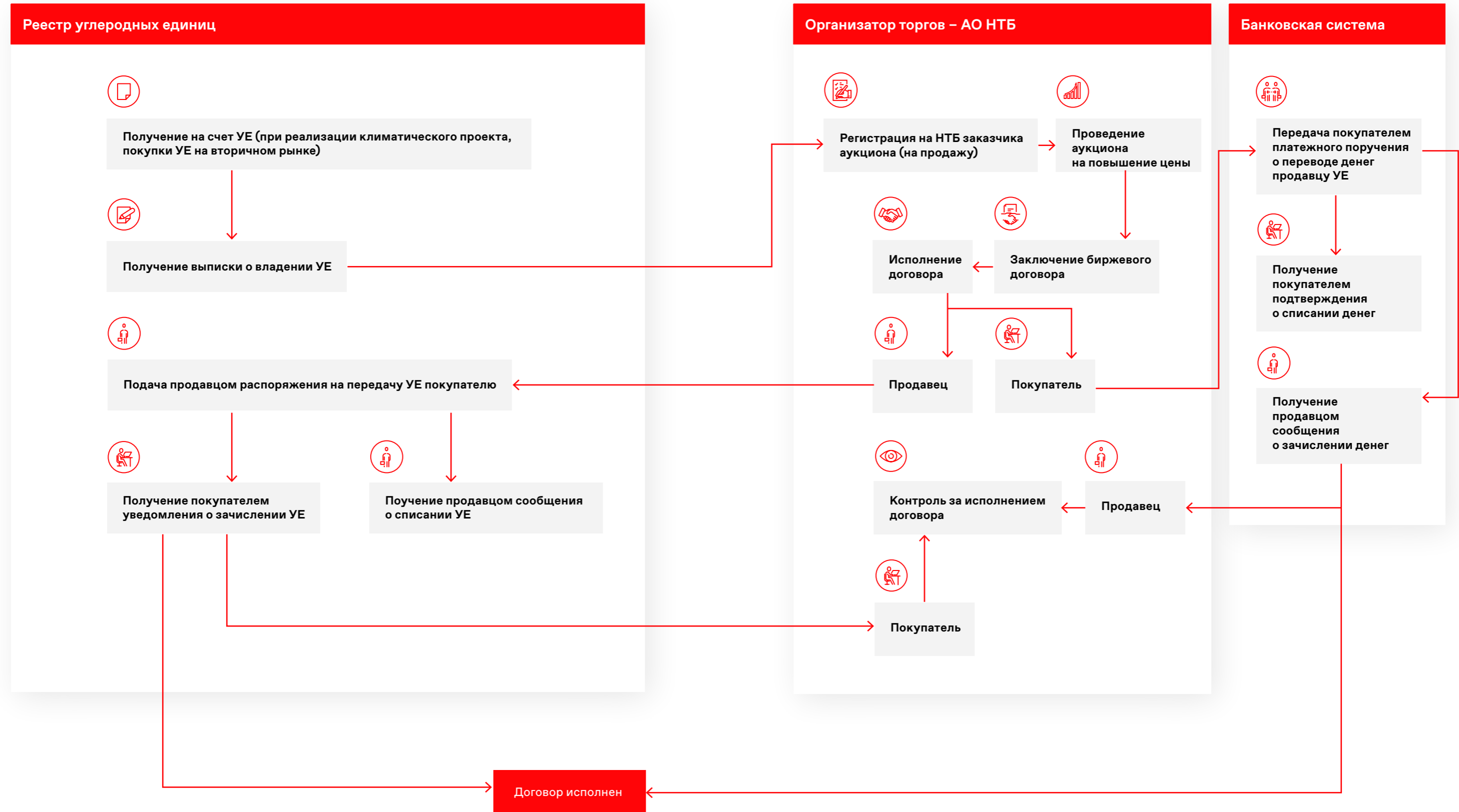
Верификация проекта – процесс оценки и проверки правильности расчета количества выпускаемых углеродных единиц. Проводится лицом, аккредитованным Росаккредитацией. Оформляется отчетом о результатах реализации климатического проекта, верифицированным в соответствии с ч. 5 ст. 9 Федерального закона «Об ограничении выбросов парниковых газов», содержащим положительное заключение аккредитованного лица о верификации результатов реализации климатического проекта (отчет о верификации).

Отчет о верификации предоставляется вместе с заявлением о выпуске углеродных единиц.

### Продажа углеродных единиц на товарном аукционе

Для осуществления сделки купли-продажи углеродных единиц на товарном аукционе Национальной товарной биржи продавцу необходимо предоставить на Биржу выписку из реестра углеродных единиц, выданную кандидату/участнику торгов юридическим лицом, осуществляющим ведение реестра углеродных единиц в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, подтверждающую права кандидата/участника торгов на углеродные единицы и/или единицы выполнения квоты в суммарном количестве не менее 50 единиц.

Схема торгов углеродными единицами



## ХОРОШИЕ ОТНОШЕНИЯ С МЕСТНЫМИ СООБЩЕСТВАМИ

### Мероприятия по повышению финансовой грамотности

3-3 203-1 203-2 413-1

Повышение финансовой грамотности начинающих инвесторов является одним из приоритетных направлений ESG-стратегии Группы «Московская Биржа», в рамках которого Биржа может внести наиболее заметный вклад в достижение целей устойчивого развития.

Инвестирование – это активная форма участия не только профессиональных портфельных управляющих и трейдеров, но и населения в развитии современной экономики, в том числе в инструментах зеленого финансирования, имеющих не только экологический, но и социальный эффект. Доступность обучения для участников рынка во многом определяет успешность ESG-трансформации финансовых рынков.

Для повышения привлекательности инвестиционной деятельности для частных инвесторов и их информированности о ESG-повестке Биржа проводит специализированные мероприятия, обучающие семинары и конкурсы, а также масштабные проекты по финансовому просвещению, организует конкурсы для демонстрации преимуществ информированного подхода к участию в торгах.

- Информационно-просветительский проект «Школа Московской Биржи» работает с 2014 года. Представленные на странице проекта материалы, видеокурсы и вебинары помогают начинающим и опытным инвесторам разобраться в фондовом рынке и совершать торговые сделки уверенно и эффективно.
- Курс «Путь инвестора». Бесплатный курс для начинающих инвесторов разработан по методологии Международной организации комиссий по ценным бумагам (англ. International Organization of Securities Commissions, IOSCO) и аккредитован Ассоциацией по финансовой грамотности.
- Конкурс «Лучший частный инвестор» проводится с 2003 года и является крупнейшим в мире биржевым состязанием для трейдеров.
- ПАО Московская Биржа является генеральным партнером ежегодной Всероссийской олимпиады по финансовым рынкам [Fincontest](#), которая проводится с 2009 года Финансовым университетом при Правительстве Российской Федерации.

- Группа «Московская Биржа» поддерживает проекты Банка России и Министерства финансов Российской Федерации (Минфина России) по финансовому просвещению и повышению финансовой грамотности населения.

Также в 2022 году в рамках деятельности по повышению финансовой грамотности проводились:

- вебинары для частных инвесторов;
- конкурсы и марафоны (Инвестмарафон, конкурс «Лучший частный инвестор»);
- разработка и продвижение образовательного контента через Telegram-каналы «MOEX – Московская биржа».

Ключевой документ:

- [Стратегия повышения финансовой грамотности в Российской Федерации на 2017-2023 годы.](#)

#### Ответственные органы:

- Департамент стратегии;
- Департамент развития бизнеса;
- Департамент по маркетингу, PR и сервису;
- Департамент рынка акций;
- Департамент по работе с эмитентами.

### Продвижение гендерного баланса и равенства в профессиональном сообществе

Группа «Московская Биржа» является участником глобальной инициативы Ring the Bell for Gender Equality. Ежегодно 8 марта биржи-участники звонят в колокола при открытии или закрытии торгов, чтобы продвигать принципы гендерного равенства и расширения прав и возможностей женщин в бизнесе, политике и экономике. Основная цель данной инициативы – поощрять бизнес к принятию мер по продвижению целей устойчивого развития через расширение прав и возможностей женщин. В частности, роль бирж состоит в продвижении гендерного равенства среди компаний, акции которых допущены к торгам на их площадках, и призыве придерживаться Принципов расширения прав и возможностей женщин (англ. Women's Empowerment Principles, WEPs).

Информация о соблюдении Группой «Московская Биржа» принципа отсутствия дискриминации и гендерного равенства применительно к своим работникам содержится в разделе «Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год» в подразделе «Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей».

Ключевые документы:

- Кодекс профессиональной этики ПАО Московская Биржа;
- Конвенции № 111 и № 156 Международной организации труда;
- Всеобщая декларация прав человека ООН.

#### Ответственные органы:

- Департамент по внутреннему контролю и комплаенсу;
- Департамент по коммуникациям.

### Инвестиции в сообщества и благотворительные проекты

203-1 203-2 413-1

Благотворительная деятельность Биржи направлена на решение значимых социальных проблем в тех областях, где она имеет сильные компетенции и/или стратегические интересы. Биржа осуществляет также спонсорское финансирование внешних проектов в целях укрепления отношений с клиентскими группами, профессиональными и деловыми сообществами, а также для развития финансового рынка Российской Федерации. Наиболее крупными корпоративными донорами Группы являются ПАО Московская Биржа и НРД.

При разработке, выборе и реализации благотворительных программ и проектов Биржа руководствуется регламентирующими документами:

- Положением об осуществлении ПАО Московская Биржа благотворительной деятельности, в котором определены принципы, приоритетные направления и порядок взаимодействия с партнерами;
- Положением о Комитете по благотворительной политике при Правлении ПАО Московская Биржа;
- Положением о Комиссии по благотворительной деятельности НКО АО НРД (обновлено в 2022 году);
- Программой корпоративной социальной ответственности НКО АО НРД на период 2021–2023 годов (обновлена в 2022 году).

Приоритетные направления благотворительных программ в 2022 году включают:

- поддержку российской медицины;
- поддержку в образовании и финансовой грамотности;
- помощь детям, малоимущим и людям, находящимся в тяжелых обстоятельствах;
- помощь ветеранам и пожилым людям.

В начале 2022 года в ПАО Московская Биржа были выделены новые приоритетные направления благотворительной деятельности:

- образовательные инициативы для граждан всех возрастов, направленные на повышение финансовой, инвестиционной и технологической грамотности населения;
- поддержка учебных заведений всех уровней образования, профессорско-преподавательского состава, студентов и учащихся (например, в форме грантов и стипендий), научных и научно-популярных изданий, публикаций в области финансов, экономики, технологий;
- помощь детям, малоимущим, находящимся в тяжелых обстоятельствах (с целью возвращения их к активной жизни и деятельности, получения взрослыми достойной работы), а также ветеранам Великой Отечественной войны;
- программы, популяризирующие ответственное отношение компаний и граждан к окружающей среде, программы защиты биоразнообразия, поддержки внедрения и использования ВИЭ;
- программы, направленные на повышение осведомленности граждан и организаций о важности социально ответственного поведения, участия в благотворительности; поддержка и развитие волонтерского движения;
- корпоративное волонтерство – вовлечение сотрудников Группы в благотворительную деятельность, включающую денежные пожертвования сотрудников.

Создан Комитет по благотворительной политике при Правлении ПАО Московская Биржа, который отвечает за планирование, анализ и оценку проектов, а также предоставляет заключения и рекомендации Правлению и председателю Правления Биржи при проведении квалификационного отбора претендентов для включения в благотворительные программы.

413-1

Для оценки эффективности благотворительной деятельности используется обратная связь с партнерами и благополучателями, которая реализуется через электронную почту в формате отчета благотворительных фондов.

ПАО Московская Биржа традиционно сотрудничает с рядом благотворительных фондов с проверенной репутацией, обеспечивая таким образом прозрачность и эффективность расходования средств и одновременно увеличивая количество конечных благополучателей.

**Новые проекты рассматриваются Комитетом по благотворительной политике на основании следующих критериев:**

- наличия связи со стратегическими приоритетами Биржи;
- связи программ благотворительности с ЦУР ООН, национальными приоритетами и другими инициативами и партнерствами, в которые входит Биржа;
- уровня положительного воздействия программ благотворительности;
- способности благополучателей сохранять качественные изменения после завершения программ благотворительности;
- отсутствия комплаенс-рисков, а также негативной информации о благополучателях.

Биржа стремится к тому, чтобы все компании Группы в своей деятельности следовали Положению Биржи о благотворительности и согласовывали с ней принципы и подходы осуществляемой ими благотворительной деятельности.

ПАО Московская Биржа не оказывает поддержку организациям, которые проводят дискриминационную политику на основании половой принадлежности, сексуальной ориентации или национальности, а также ни прямо, ни косвенно не участвует в финансировании организаций, деятельность которых связана с нарушениями прав человека, созданием или распространением оружия массового поражения, либо проектов, которые несут в себе риск загрязнения окружающей среды.

**Ключевые документы:**

- Положение об осуществлении ПАО Московская Биржа благотворительной деятельности;
- Положение об осуществлении ПАО Московская Биржа спонсорской деятельности и деятельности по финансированию внешних проектов;
- Положение о Комитете по благотворительной политике ПАО Московская Биржа;

- Положение о спонсорской деятельности ПАО Московская Биржа;
- Положение о Комитете по спонсорской деятельности ПАО Московская Биржа;
- Положение о Комиссии по благотворительной деятельности НКО АО НРД.

### Ответственные органы:

- Комитет по благотворительной политике при Правлении ПАО Московская Биржа;
- по благотворительным программам, бюджет которых превышает 10 млн рублей, соответствующие заключения, предложения и рекомендации выносятся на рассмотрение Правления ПАО Московская Биржа.

### Корпоративное волонтерство

Волонтерство является значимым элементом корпоративной культуры Группы «Московская Биржа» и способствует объединению сотрудников на базе общих ценностей. Сотрудники Биржи могут принять участие в партнерских проектах в роли волонтера или донора.

Участие в благотворительных проектах со стороны сотрудников поощряется в том числе внутренней «валютой» ([подробнее о проекте MOEX Extra Motivation System \(MEMS\) читайте в подразделе «Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей» на с. 118](#)).

Информацию о проведении благотворительных мероприятий сотрудники получают в регулярной рассылке «Новости компании» и могут ознакомиться с ней на специальной странице внутреннего портала под названием «Корпоративная благотворительность». Там же сотрудники могут подать заявку на участие в волонтерских акциях и сделать пожертвование либо разместить объявление об альтернативных благотворительных проектах для привлечения единомышленников.

## Взаимодействие с заинтересованными сторонами, партнерства и ассоциации

2-29 413-1

Группа «Московская Биржа» ведет активную работу по выстраиванию конструктивного диалога с российскими и иностранными инвесторами, участниками рынка, действующими и потенциальными эмитентами, регулирующими органами и профессиональными сообществами как в формате прямого общения посредством совещательных органов и рабочих групп, так и в рамках проведения инвестиционных конференций и форумов, а также специализированных обучающих мероприятий. Эта работа содействует привлечению новых инвесторов на рынки Группы, расширению клиентской базы, повышению ликвидности финансовых рынков и притоку инвестиций в экономику России.

Взаимодействие с государственными органами проходит по многим направлениям работы Биржи, за данную деятельность отвечает управляющий директор по взаимодействию с эмитентами и органами власти.

**Ключевые документы:**

- Общие принципы AccountAbility AA1000 AP;
- Общие принципы AccountAbility AA100 SES;
- Положение о Совете Биржи.

### Ответственные органы:

- Департамент стратегии;
- Департамент по маркетингу, PR и сервису;
- Департамент по персоналу и кадровой политике;
- управляющий директор по операционной деятельности;
- управляющий директор по взаимодействию с эмитентами и органами власти;
- директор по связям с инвесторами.

## Совет Биржи и пользовательские комитеты

Основным консультативно-совещательным органом Биржи является Совет Биржи, задача которого заключается в выработке стратегических предложений по развитию российского финансового рынка и представлении интересов участников торгов и потребителей услуг Биржи в целях полного и всестороннего учета их потребностей. В состав Совета Биржи входят представители руководства крупнейших участников рынка, руководители СРО, управляющих компаний, инвестиционных банков и Банка России.

**В компетенцию Совета Биржи входят следующие вопросы:**

- разработка предложений и предоставление рекомендаций Наблюдательному совету по вопросу совершенствования стратегии развития Группы «Московская Биржа»;
- обсуждение приоритетных проектов и выбор из них не менее одного проекта, предлагаемого в качестве КПЭ для руководства Биржи, а также предоставление соответствующих рекомендаций Наблюдательному совету или иным уполномоченным органам управления;
- разработка предложений по совершенствованию инфраструктуры биржевого рынка и технологического проведения клиринга, привлечению на рынок участников новых клиентских сегментов и других направлений, а также предоставление рекомендаций Наблюдательному совету или иным уполномоченным органам Биржи.

Взаимодействие Группы «Московская Биржа» с участниками рынка осуществляется через пользовательские комитеты. Благодаря работе комитетов Группа «Московская Биржа» поддерживает обратную связь с клиентами по планируемым новациям в продуктах и услугах, эффективно совершенствует биржевую инфраструктуру, а также подготавливает предложения по изменению регулирования финансовых рынков.

Пользовательские комитеты – это совещательные органы, членами которых являются представители заинтересованных сторон, дающие рекомендации органам управления Биржи по вопросам стратегического развития и деятельности на отдельных рынках. Пользовательские комитеты, а также Совет Биржи созданы в соответствии с требованиями Федерального закона от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ «Об организованных торгах».



### На 31 декабря 2022 года в Группе «Московская Биржа» работали следующие пользовательские комитеты:

- созданные в соответствии с требованиями законодательства:
  - Комитет по валютному рынку,
  - Комитет по срочному рынку,
  - Комитет по РЕПО и кредитованию ценными бумагами,
  - Комитет по фондовому рынку,
  - Комитет по ценным бумагам с фиксированным доходом,
  - Комитет по рынку депозитов,
  - Комитет по рынку кредитов;
- созданные по инициативе Биржи:
  - Совет Биржи,
  - Комитет по проведению расчетов и оформлению операций,
  - Комитет по рынку коллективных инвестиций,
  - Комитет эмитентов акций,
  - Комитет эмитентов облигаций,
  - Комитет по первичному рынку акций,
  - Индексный комитет,
  - Комитет по индикаторам долгового рынка,
  - Информационно-технологический комитет;
- созданные при НРД:
  - Комитет по качеству и рискам,
  - Комитет по расчетно-депозитарной деятельности и тарифам,
  - Комитет по взаимодействию с регистраторами и депозитариями,
  - Комитет пользователей услуг центрального депозитария,
  - Комитет пользователей репозитарных услуг.

Членами большинства комитетов являются профессиональные участники рынка: банки, брокеры, инвестиционные компании, – а также эмитенты и нефинансовые компании. Состав формируется сроком на один год.

В их компетенцию входят подготовка предложений по внесению изменений в законодательство и совершенствованию нормативной базы, рассмотрение вопросов регулирования публичного обращения и эмиссии ценных бумаг, раскрытия информации и корпоративного управления.

Комитеты также вырабатывают предложения по технологическим решениям в части организации биржевых торгов и проведения клиринга и расчетов, расширения инструментария и линейки услуг.

Для удобства членов комитетов, клиентов и участников рынка ПАО Московская Биржа публикует ежемесячный дайджест пользовательских комитетов с указанием перечня вопросов, рассмотренных на заседаниях Совета Биржи и пользовательских комитетов, а также вынесенных решений. Информация о работе комитетов Биржи и НРД, а также Совета Биржи размещается в открытом доступе на сайтах [Биржи](#) и [НРД](#).

### Инициативы и партнерства в области устойчивого развития

2-28

В соответствии с миссией и корпоративными ценностями ПАО Московская Биржа принимает активное участие в различных российских и международных организациях, ассоциациях и добровольных инициативах.

- ПАО Московская Биржа является постоянным участником инициативы Ring the Bell for Financial Literacy и Ring the Bell for Gender Equality. Кроме того, Биржа участвует в глобальной инициативе фондовых бирж мира SSE, которая создана в 2009 году по инициативе Генерального секретаря ООН Пан Ги Муна и является партнерской программой Конференции ООН по торговле и развитию (англ. The United Nations Conference on Trade and Development, UNCTAD), сети Глобального договора ООН, Финансовой инициативы Программы ООН по окружающей среде (UNEP FI) и Ассоциации ответственного инвестирования (англ. Principales for Responsible Investment, PRI).
- Группа «Московская Биржа» является активным участником многочисленных рабочих групп по устойчивому финансированию и ответственному инвестированию совместно с другими участниками рынка и регуляторами, в частности Инициативы по передовой практике деловой этики, комплаенса и противодействия коррупции Российской ассоциации этики бизнеса и КСО (RBEN).

### Взаимодействие с участниками рынка и регуляторами

Группа «Московская Биржа» проводит конференции, круглые столы и семинары с привлечением различных партнеров из корпоративного и государственного секторов. Данные мероприятия направлены на обсуждение нововведений в законодательстве, трендов в сфере IR и тематики устойчивого развития.

Одним из ключевых событий в области корпоративного управления и взаимодействия с инвесторами является ежегодный конкурс годовых отчетов, который проводится ПАО Московская Биржа. Конкурс способствует повышению уровня открытости публичных компаний и эффективному раскрытию информации для инвесторов и клиентов.

### Позиция в отношении поддержки политических партий и организаций

3-3 415-1

Группа «Московская Биржа» сохраняет нейтральную позицию в отношении политической и религиозной деятельности, при этом не ограничивая выбор сотрудников Группы в соответствии со своими взглядами, а также их возможность принимать участие в подобной деятельности за свой счет и от своего имени. В течение 2022 года Группа не делала пожертвований в пользу каких-либо политических организаций.

### Развитие партнерств с вузами

Программа сотрудничества Биржи с ведущими вузами призвана обеспечить подготовку высококвалифицированных кадров для Группы и финансовой отрасли, а также содействовать реализации научно-исследовательских проектов в области экономики и технологий.

ПАО Московская Биржа тесно сотрудничает с НИУ ВШЭ, негосударственным образовательным учреждением высшего образования «Российская экономическая школа» (НОУ ВО РЭШ), Московским государственным университетом им. М. В. Ломоносова (МГУ), Финансовым университетом при Правительстве Российской Федерации, Российским экономическим университетом им. Г. В. Плеханова (РЭУ) и НИЯУ МИФИ. Совместно с данными вузами Биржей проводятся научные исследования в области развития рынка ценных бумаг, информационных технологий и управления рисками, создаются прикладные программы для подготовки молодых специалистов.

В рамках программ профессиональной ориентации студенты получают возможность выбрать интересное их направление для стажировки в Группе «Московская Биржа» и могут реализовывать свои проекты при поддержке сотрудников Группы. Информация о стажировках в Группе «Московская Биржа» размещена на карьерной странице Биржи. В Группе «Московская Биржа» активно развивается направление специальных учебных программ, в рамках которых топ-менеджеры и ведущие специалисты компаний Группы проводят мастер-классы для студентов.

В 2018 году при поддержке ПАО Московская Биржа в НИУ ВШЭ была создана базовая кафедра инфраструктуры финансовых рынков на факультете экономических наук, которая объединяет преподавателей НИУ ВШЭ и сотрудников Биржи. Биржа также поддерживает Финансовый университет в реализации магистерской программы «Ценные бумаги и финансовый инжиниринг». Спонсорская поддержка оказывается кафедре «Кибернетика» Института интеллектуальных кибернетических систем НИЯУ МИФИ, которая, в свою очередь, обеспечивает реализацию учебных планов кафедры, а также консультирование дипломных проектов и учебно-исследовательских работ, выполняемых студентами кафедры в интересах Биржи.

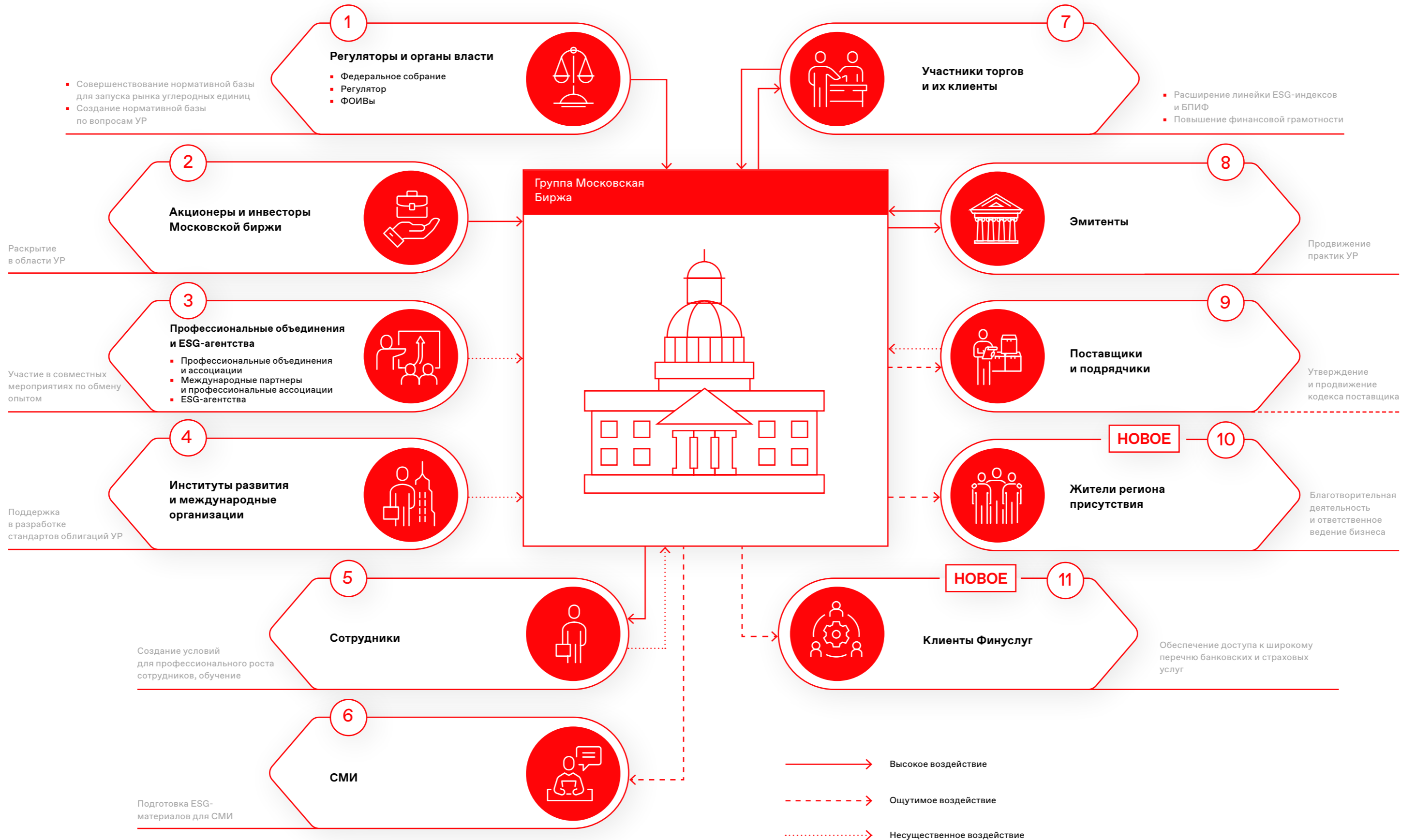
Совместно с Финансовым университетом при Правительстве Российской Федерации ПАО Московская Биржа проводит специализированную Всероссийскую олимпиаду по финансовым рынкам Fincontest, учрежденную несколько лет назад. Биржа помогает оценить знания участников в области корпоративных финансов, рынка ценных бумаг и финансового анализа и предоставляет возможность для старта их профессиональной карьеры.

2-29

### Группы заинтересованных сторон, направления и формы взаимодействия

Опрос заинтересованных сторон проводится в целях ранжирования существенных тем и подготовки отчетов об устойчивом развитии. Последний опрос заинтересованных сторон был проведен в 2020 году. В 2022 году Биржа проводила следующие опросы, результаты которых предоставили обратную связь об уровне и темах воздействия Биржи на заинтересованные стороны:

- опрос осведомленности эмитентов о вопросах устойчивого развития и восприятия продуктов и услуг Сектора устойчивого развития Московской биржи;
- оценка интегрального индекса удовлетворенности клиентов Группы «Московская Биржа» (CSI);
- оценка вовлеченности персонала.



№	Группа стейкхолдеров	Ключевые темы для взаимодействия	Форматы взаимодействия
1	<b>Регуляторы и органы власти:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Банк России;</li> <li>Федеральное собрание и федеральные органы исполнительной власти Российской Федерации</li> </ul>	Разработка законопроектов и нормативных актов в области регулирования финансового рынка и развития корпоративного управления. Осуществление Банком России контроля и надзора в сфере финансовых рынков, включая деятельность организатора торговли	Подготовка и предоставление аналитических материалов по вопросам развития финансового рынка. Подготовка и сопровождение законодательных инициатив и нормативных актов в области развития финансовых рынков, регулирования деятельности организатора торговли, клиринговой организации и центрального контрагента. Участие в рабочих группах и экспертных советах. Направление отчетности в соответствии с требованиями, предъявляемыми к организаторам торговли
2	<b>Акционеры и инвесторы ПАО Московская Биржа:</b> контролирующие акционеры, портфельные инвесторы	Корпоративное управление, реализация прав акционеров. Развитие бизнеса Группы «Московская Биржа»	Информационно-аналитическое взаимодействие в рамках конференций и роуд-шоу, а также посредством конференц-звонков и вебинаров. Участие стейкхолдеров в реализации своих акционерных прав и соответствующих процессах корпоративного управления
3	<b>Профессиональные объединения и ESG-агентства:</b> ассоциации и союзы: НАУФОР, НФА, РСПП, Ассоциация «Россия», SSE, а также российские и зарубежные ESG-агентства	Взаимодействие в целях развития регулирования финансового рынка. Повышение финансовой грамотности населения. Разработка совместных деловых инициатив. Сотрудничество в сфере биржевой торговли. Обмен опытом и лучшими практиками. Продвижение принципов устойчивого развития	Совместные мероприятия, проводимые для участников финансового рынка, консультации по вопросам нормативных инициатив в области развития финансовых рынков. Поддержка в проведении мероприятий по повышению финансовой грамотности. Проведение биржевых форумов, участие в конференциях, реализация совместных проектов. Разработка и совершенствование методологий ESG-индексов
4	<b>Международные организации и институты развития:</b> Евразийская экономическая комиссия, Корпорация МСП, Госкорпорация ВЭБ.РФ, Российский фонд прямых инвестиций и другие	Взаимодействие в интересах регулирования и развития финансовых рынков. Развитие практики корпоративного управления. Взаимодействие в интересах реализации государственной политики развития. Привлечение инвестиций для проектов развития	Участие в совместных мероприятиях по обмену опытом, вопросам и предложениям на тему регулирования и развития финансовых рынков и корпоративного управления. Выпуск облигаций институтов развития. Взаимодействие в рамках развития РИИ, Сектора Роста и Сектора устойчивого развития
5	<b>Сотрудники</b>	Условия труда, мотивация, процессы управления и обучения персонала, эффективность и кросс-функциональное взаимодействие	Создание условий для профессионального роста сотрудников, обучение
6	<b>СМИ:</b> информационные агентства, пресса и другие СМИ	Выстраивание прозрачных отношений и предоставление своевременной профильной информации. Новости Группы «Московская Биржа», новости листинга, новости рынков. Раскрытие информации эмитентами	Проведение информационных мероприятий. Распространение пресс-релизов и рассылки
7	<b>Участники торгов и их клиенты:</b> брокеры, инвестиционные банки, юридические и физические лица, принимающие участие в торгах	Информация о торгах на Бирже, отчетность по итогам торгов для участников торгов. Обсуждение направлений развития и новых инструментов. Информация о торгах на Бирже, продуктах, котировках, торговом календаре, а также обучение	Участие юридических лиц, обладающих необходимыми лицензиями, в торгах на рынках ПАО Московская Биржа. Клиентское обслуживание, включая процедуры KYC (Know Your Customer), информирование о продуктах и услугах, участие в пользовательских комитетах, а также использование программного обеспечения Биржи. Информирование Биржей об актуальном списке участников торгов, котировках, торговом календаре, продуктах, а также обучение для частных инвесторов. Проведение Биржей мероприятий в рамках повышения финансовой грамотности

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»	КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2022 ГОД	КЛЮЧЕВЫЕ КОЛИЧЕСТВЕННЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ	<b>ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ</b>	ПРИЛОЖЕНИЯ
--	--	---	---	------------

№	Группа стейкхолдеров	Ключевые темы для взаимодействия	Форматы взаимодействия
8	<b>Эмитенты</b>	Привлечение эмитентами капитала на рынках ПАО Московская Биржа. Соответствие эмитентов требованиям и правилам листинга	Предоставление прямого доступа на валютный, денежный, долговой рынки. Информирование потенциальных эмитентов о возможностях финансирования. Взаимодействие в части раскрытия информации эмитентами. Участие эмитентов в пользовательских комитетах. Проведение совместных мероприятий
9	<b>Поставщики и подрядчики</b>	Закупочные процедуры. Развитие конкуренции. Развитие новых продуктов и услуг. Требования к поставщикам и подрядчикам, ответственная цепочка поставок	Создание прозрачных условий для участия в процессе закупок. Проведение аукционов и совершение сделок между Группой «Московская Биржа» и поставщиками, подрядчиками. Выполнение взятых на себя договорных обязательств
10	<b>Жители региона присутствия</b>	Программа благотворительности и спонсорства. Финансовая грамотность и обучение. Налоговые поступления	Получение благотворительной и спонсорской помощи. Получение знаний от участия в образовательных и профессиональных мероприятиях финансовой грамотности и др. Участие Московской биржи и ее работников в пополнении бюджета
11	<b>Клиенты Финуслуг</b>	Доступ к финансовым услугам. Доступ к продуктам для розничных клиентов	Обеспечение доступа к широкому перечню банковских и страховых услуг. Разработка специальных продуктов для розничных клиентов

**Участие в инициативах и ассоциациях в 2022 году**

2-28

Организация Группы «Московская Биржа»	Название инициативы/ассоциации	
	<b>Инициативы в области устойчивого развития</b>	
	<ol style="list-style-type: none"> <li>Глобальный договор ООН (поддержка принципов)</li> <li>Международная инициатива ООН «Биржи за устойчивое развитие» (SSE)</li> <li>Ring the Bell for Gender Equality</li> <li>Ring the Bell for Financial Literacy</li> <li>Принципы для инфраструктур финансового рынка CPMI-IOSCO (оценка соответствия принципам для организаций Группы)</li> <li>Ассоциация развития финансовой грамотности</li> </ol>	
	<b>Иные значимые ассоциации и инициативы</b>	
	<ol style="list-style-type: none"> <li>Международная ассоциация бирж стран Содружества Независимых Государств</li> <li>Российская национальная ассоциация SWIFT (РОССВИФТ)</li> <li>Ассоциация развития финансовых технологий</li> </ol>	
		<ol style="list-style-type: none"> <li>Ассоциация центральных депозитариев Евразии (AECSD)</li> <li>Российская национальная ассоциация SWIFT (РОССВИФТ)</li> <li>Саморегулируемая организация «Национальная финансовая ассоциация» (СРО НФА)</li> </ol>
		 <b>НАЦИОНАЛЬНЫЙ РАСЧЕТНЫЙ ДЕПОЗИТАРИЙ</b>

# ПРИЛОЖЕНИЯ

Приложение 1. Заявление Московской биржи о соблюдении принципов Глобального договора ООН .....	150
Приложение 2. Заявление Московской биржи о соблюдении прав человека и борьбе с современным рабством .....	153
Приложение 3. Указатель GRI .....	155
Приложение 4. Указатель SASB .....	172
Приложение 5. Заключение о результатах независимого подтверждения .....	174
Приложение 6. Глоссарий .....	176
Приложение 7. Контактная информация .....	179

# ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ЗАЯВЛЕНИЕ МОСКОВСКОЙ БИРЖИ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ ГЛОБАЛЬНОГО ДОГОВОРА ООН

408-1 409-1

Московская биржа по состоянию на 2022 год не является участником или подписантом Глобального договора ООН (UNG). Тем не менее Биржа придерживается 10 принципов, сформулированных в этом документе. Московская биржа

стремится обеспечивать соблюдение прав человека и справедливые условия труда, принимать меры по предупреждению коррупции во всех ее проявлениях и содействовать охране окружающей среды в регионах присутствия.

Принцип Глобального договора ООН	Позиция Московской биржи и меры поддержки принципа	Соответствующая нормативно-правовая документация и инициативы Московской биржи
<p><b>Права человека</b></p> <p><b>Принцип 1.</b> Деловые круги должны поддерживать и уважать защиту провозглашенных на международном уровне прав человека</p> <p><b>Принцип 2.</b> Деловые круги не должны быть причастны к нарушениям прав человека</p>	<p>Московская биржа осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации и ратифицированными ею международными соглашениями, запрещающими нарушение прав человека.</p> <p>Московская биржа не участвует прямо или косвенно в финансировании организаций, деятельность которых связана с нарушением прав человека.</p> <p>Московская биржа принимает меры по защите сотрудников от вербального и невербального преследования, дискриминации по любому признаку, унижения и угроз в любой форме.</p> <p>Риски в области прав человека включены в систему риск-менеджмента и регулярно оцениваются в рамках процедуры обновления карты рисков.</p> <p>Группа «Московская Биржа» также проводит регулярную оценку рисков нарушения прав человека, связанных с конфиденциальностью данных. Для оценки таких рисков Московская биржа использует собственную методологию оценки риск-аппетита.</p> <p>Основным инструментом выявления и предотвращения нарушений прав человека является горячая линия «SpeakUp!», на которую могут обратиться сотрудники Группы, а также общедоступная горячая линия на сайте Биржи, на которую могут обратиться любые заинтересованные стороны для сообщения о фактах нарушения прав человека со стороны компаний Группы.</p> <p>В случае допущения нарушения прав человека в процессе своей деятельности Московская биржа обязуется принять меры по устранению негативных последствий. Комиссия по управлению рисками Наблюдательного совета и Служба внутреннего аудита являются основными структурными подразделениями, которые осуществляют мониторинг показателей соблюдения прав человека, принятых в Группе</p>	<p><a href="#">Кодекс профессиональной этики Московской биржи</a></p>

Принцип Глобального договора ООН	Позиция Московской биржи и меры поддержки принципа	Соответствующая нормативно-правовая документация и инициативы Московской биржи
<p><b>Трудовые отношения</b></p> <p><b>Принцип 3.</b> Деловые круги должны поддерживать свободу объединений и реальное признание права на заключение коллективных договоров</p> <p><b>Принцип 4.</b> Деловые круги должны выступать за ликвидацию всех форм принудительного и обязательного труда</p> <p><b>Принцип 5.</b> Деловые круги должны выступать за полное искоренение детского труда</p> <p><b>Принцип 6.</b> Деловые круги должны выступать за ликвидацию дискриминации в сфере труда и занятости</p>	<p>Московская биржа признает право своих сотрудников на заключение коллективных договоров, право на свободу собраний и ассоциаций и право создавать организации, представляющие их интересы, и вступать в них, не опасаясь каких-либо последствий.</p> <p>В Группе «Московская Биржа» работники не создали профсоюзные организации, поэтому Биржа осуществляет свою деятельность без консультаций с профсоюзами. Тем не менее Биржа поддерживает право работников на защиту законных трудовых прав и интересов.</p> <p>Сотрудникам предоставлена возможность обратиться на горячую линию или к руководителям компаний Группы в том случае, если их трудовые права или права человека окажутся нарушенными.</p> <p>Московская биржа следует высоким стандартам охраны труда и предоставляет своим сотрудникам безопасные и комфортные рабочие места.</p> <p>Московская биржа придерживается принципа разнообразия и обеспечения равных возможностей; уважает разнообразие культур, мнений и стилей частной жизни.</p> <p>В Московской бирже запрещены все формы унижения человеческого достоинства, проявления агрессии, использования детского, принудительного или обязательного труда.</p> <p>Московская биржа не приемлет никаких форм дискриминации по признаку пола, религии, образа мышления, этнической принадлежности, национальности, физических возможностей, гендерной идентичности, цвета кожи, семейного положения, политических взглядов, принадлежности или непринадлежности к каким-либо социальным группам.</p> <p>Московская биржа не участвует в каких-либо действиях, которые могли бы способствовать созданию атмосферы запугивания, враждебности, оскорбления или унижения человеческого достоинства на рабочем месте.</p> <p>Биржа регулярно проводит опросы, позволяющие определять, насколько комфортными являются условия труда для работников, выявляя в том числе и потенциальные межличностные проблемы.</p> <p>Биржа информирует работников о своих подходах к соблюдению прав человека посредством опубликования соответствующей информации на внутреннем портале, а также через информационную рассылку и в рамках обучения.</p> <p>Политика найма персонала компаний Группы соответствует нормам трудового законодательства Российской Федерации. Российским законодательством запрещено использовать принудительный, обязательный или детский труд.</p> <p>Московская биржа также строго соблюдает требования к минимальному размеру оплаты труда, установленные законодательством Российской Федерации. Начальный уровень оплаты труда сотрудника Биржи выше минимального уровня оплаты труда в регионе присутствия.</p> <p>Биржа взаимодействует с подрядными организациями, призывая их придерживаться этических принципов, изложенных в Кодексе профессионального поведения, в том числе в части прав человека.</p>	<p><a href="#">Кодекс профессиональной этики Московской биржи</a></p> <p><a href="#">Меморандум о социальной ответственности</a></p> <p>Кодекс профессионального поведения</p>
	<p>Подробная информация о принципах трудовых отношений представлена в настоящем отчете в подразделе «Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей»</p>	

Принцип Глобального договора ООН	Позиция Московской биржи и меры поддержки принципа	Соответствующая нормативно-правовая документация и инициативы Московской биржи
<p><b>Окружающая среда</b></p> <p><b>Принцип 7.</b> Деловые круги должны поддерживать подход к экологическим вопросам, основанный на принципе предосторожности</p> <p><b>Принцип 8.</b> Деловые круги должны предпринимать инициативы, направленные на повышение ответственности за состояние окружающей среды</p> <p><b>Принцип 9.</b> Деловые круги должны содействовать развитию и распространению экологически безопасных технологий</p>	<p>Московская биржа разделяет ответственность за состояние окружающей среды и рациональное использование природных ресурсов. Биржа поддерживает управленческий подход, основанный на принципе предосторожности, и принимает меры по снижению негативного воздействия своей деятельности на окружающую среду.</p> <p>Московская биржа принимает меры, направленные на снижение экологического следа от собственной деятельности, участвует в поиске решений экологических проблем в рамках взаимодействия с партнерами, надзорными органами и другими участниками финансового сектора.</p> <p>Ежегодно планируются и реализуются мероприятия по сокращению потребления энергии, воды и материалов, сбору и утилизации отходов.</p> <p>Московская биржа предлагает клиентам различные ESG-продукты, соответствующие принципам ответственного инвестирования.</p> <p><a href="#">Подробная информация о мерах, направленных на снижение экологического следа от собственной деятельности, представлена в настоящем отчете в подразделе «Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду»</a></p>	<p><a href="#">Экологическая политика ПАО Московская Биржа</a></p> <p>Программа производственного экологического контроля Московской биржи</p> <p>Сегмент «зеленых» облигаций Сектора устойчивого развития</p>
<p><b>Противодействие коррупции</b></p> <p><b>Принцип 10.</b> Деловые круги должны противостоять всем формам коррупции, включая вымогательство и взяточничество</p>	<p>Московская биржа придерживается принципа нулевой толерантности к коррупции в любых формах и проявлениях.</p> <p>В Московской бирже действует Политика, направленная на предотвращение коррупционных правонарушений.</p> <p>За общую организацию и управление рисками коррупции отвечает Департамент по внутреннему контролю и комплаенсу.</p> <p>Московская биржа использует горячую линию «SpeakUp!» для приема анонимных обращений сотрудников по вопросам соблюдения законодательства, включая оповещения о возможных случаях коррупции. Внешние лица могут сообщить о нарушениях через сайт Биржи. Сообщения рассматриваются с сохранением конфиденциальности обратившегося. В политике Московской биржи гарантируется отсутствие должностного и иного преследования обратившихся лиц.</p> <p>Принципы противодействия коррупции и профессиональной этики также распространяются на поставщиков и партнеров Биржи. Московская биржа включает положения о противодействии коррупции и/или соблюдении норм профессиональной этики в договоры с бизнес-партнерами.</p> <p><a href="#">Подробная информация о мерах, направленных на противодействие коррупции, представлена в настоящем отчете в подразделе «Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики»</a></p>	<p><a href="#">Кодекс профессиональной этики Московской биржи</a></p> <p><a href="#">Политика, направленная на предотвращение коррупционных правонарушений</a></p> <p>Политика анонимного информирования и гарантии отсутствия преследования</p>

## ПРИЛОЖЕНИЕ 2. ЗАЯВЛЕНИЕ МОСКОВСКОЙ БИРЖИ О СОБЛЮДЕНИИ ПРАВ ЧЕЛОВЕКА И БОРЬБЕ С СОВРЕМЕННЫМ РАБСТВОМ

409-1

### ВВЕДЕНИЕ

Признавая актуальность проблемы рабства для современного мира, а также в целях поддержки инициатив по борьбе с современным рабством, включая Акт Парламента Великобритании о современном рабстве от 2015 года, Московская биржа публикует данное заявление, чтобы сообщить о действиях, предпринимаемых Биржей для предотвращения любых форм современного рабства внутри Группы «Московская Биржа» или в цепочках поставок.

Настоящее заявление также ставит своей целью подтвердить позицию Московской биржи относительно того, что партнеры, с которыми Биржа ведет бизнес, не должны нарушать права человека в своей деловой практике.

Биржа также стремится соответствовать Руководящим принципам предпринимательской деятельности в аспекте прав человека ООН.

### БИЗНЕС МОСКОВСКОЙ БИРЖИ

Московская биржа управляет единственной в России многофункциональной биржевой площадкой по торговле акциями, облигациями, производными инструментами, валютой, инструментами денежного рынка и товарами. В состав Группы «Московская Биржа» входят Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (НРД) и Небанковская кредитная организация – центральный контрагент

«Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество) (НКЦ), что позволяет Бирже оказывать клиентам полный цикл торговых и пост-трейдинговых услуг. На Московской бирже зарегистрировано более 22 млн частных инвесторов. Головной офис Московской биржи расположен в г. Москве (Российская Федерация). В Московской бирже, а также дочерних компаниях Московской биржи работает более 2 тыс. человек.

## ПОДХОД МОСКОВСКОЙ БИРЖИ

Деятельность Московской биржи соответствует всем применимым законам в области прав человека, а также высоким стандартам этического поведения. Московская биржа подтверждает следование принципу нулевой толерантности к современному рабству и торговле людьми. Соответствующие положения содержатся в Кодексе профессиональной этики, а также иных политиках и процедурах Биржи.

Биржа поддерживает конвенции № 111 и № 156 Международной организации труда и проявляет уважение к культурам, мнениям и образу жизни всех сотрудников, не участвует в каких-либо

действиях, которые могли бы способствовать созданию атмосферы запугивания, враждебности, оскорбления или унижения человеческого достоинства на рабочем месте.

Московская биржа доводит информацию о принятом подходе до своих поставщиков, размещая соответствующие документы на сайте [www.moex.com](http://www.moex.com). Поставщики Биржи проходят проверку на благонадежность. В настоящее время разрабатывается Кодекс делового поведения поставщика, в котором предусмотрены требования, связанные с правами человека.

## ОЦЕНКА РИСКА

Учитывая технические особенности своего бизнеса, Московская биржа считает маловероятным участие в какой-либо деловой практике, связанной с торговлей людьми или современным рабством. Московской бирже неизвестно ни об одном случае в отношении Московской биржи, ее дочерних компаний или поставщиков, который мог бы рассматриваться как нарушение соответствующих прав человека.

## КОММУНИКАЦИЯ И ОБУЧЕНИЕ

Каждый сотрудник Московской биржи на регулярной основе проходит обучение по вопросам подходов, ценностей и принципов профессиональной этики Биржи.

В Группе работает горячая линия, по которой любой сотрудник может направить информацию о нарушении Кодекса профессиональной этики или ином

в структуре закупок Группы «Московская Биржа» основную долю составляют закупки, относящиеся к ИТ-обеспечению, направленные на разработку и обслуживание современного программного обеспечения и оборудования.

комплаенс-инциденте, а также получить обратную связь на свое обращение в полностью анонимном режиме. Обращение на горячую линию доступно также для любых внешних по отношению к компании лиц, включая представителей цепочки поставок Московской биржи и деловых партнеров.

## ПРИЛОЖЕНИЕ 3. УКАЗАТЕЛЬ GRI

Заявление о применении	ПАО Московская Биржа подготовило Отчет об устойчивом развитии за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 в соответствии с международными стандартами отчетности GRI Standards
Используемый стандарт GRI 1	GRI-1: Основы (2021)

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
<b>GRI-2: Общие раскрытия (2021)</b>					
<b>Данные об организации и подготовке отчетности об устойчивом развитии</b>					
2-1	Данные об организации	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа» Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Профиль Группы «Московская Биржа»</b>	4, 21		1
2-2	Компании, включенные в периметр отчетности	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа»	4	В периметр отчетности включены следующие организации Группы: ПАО Московская Биржа, НКО АО НРД, НКО НКЦ (АО) и АО НТБ	1
2-3	Отчетный период и контактная информация	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа» Приложение 5. Заключение о результатах независимого подтверждения Приложение 7. Контактная информация	2, 174, 179		1
2-4	Изменения данных за прошлые отчетные периоды	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа»	3		1
2-5	Внешнее заверение отчетности	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа» Приложение 5. Заключение о результатах независимого подтверждения	2, 174		1
<b>Профиль деятельности организации и информация о работниках</b>					
2-6	Профиль деятельности организации и управление цепочкой поставок	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Профиль Группы «Московская Биржа»</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	21-23, 115		1
2-7	Информация о сотрудниках	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b> Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	45, 76, 78-79		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
2-8	Информация о работниках по договору гражданско-правового характера и иным формам договора (не по трудовому договору)	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	<u>76, 79</u>		1
<b>Корпоративное управление</b>					
2-9	Структура и состав органов корпоративного управления	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>36, 38, 102</u>		1
2-10	Выдвижение и выбор высшего органа управления	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>36</u>		1
2-11	Председатель высшего органа управления	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>36</u>		1
2-12	Роль высшего органа управления в осуществлении контроля над управлением воздействием	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	<u>38, 67, 105, 107, 116</u>		1
2-13	Делегирование полномочий	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>38, 107</u>		1
2-14	Роль высшего органа корпоративного управления в подготовке отчета об устойчивом развитии	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа» Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>2, 4, 105, 107</u>		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
2-15	Конфликт интересов	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>38, 42, 107</u>		1
2-16	Информирование о критически важных проблемах	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>37, 42</u>		1
2-17	Компетенции высшего органа корпоративного управления	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>36</u>		1
2-18	Оценка деятельности высшего органа управления	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>39, 105</u>		1
2-19	Правила вознаграждения	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>38, 40, 105-106</u>		1
2-20	Порядок определения размера вознаграждения	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>38, 105-106</u>		1
2-21	Коэффициент годового вознаграждения	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>41</u>	Ввиду существующих рыночных практик, а также по причине высоких санкционных рисков принято решение не раскрывать информацию о вознаграждении самого высокопоставленного работника Группы «Московская Биржа» и соотношения его вознаграждения с медианным вознаграждением работников Группы	1



Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
<b>Стратегия</b>					
2-22	Обращение первого лица	Обращение председателя Правления	<u>12</u>		1
2-23	Обязательства	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	<u>45, 109, 112, 115–116, 118</u>		1
2-24	Реализация обязательств	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> <b>Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b> <b>Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка</b>	<u>38, 49–50, 116, 121–122</u>		1
2-25	Устранение негативного воздействия	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>112</u>		1
2-26	Механизмы консультирования и информирования о проблемах	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>42, 112</u>		1
2-27	Соблюдение законодательства и нормативных требований	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	<u>43, 72, 112</u>		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
2-28	Членство в ассоциациях	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b>	<u>68, 142, 147</u>		1
<b>Взаимодействие с заинтересованными сторонами</b>					
2-29	Подход организации к взаимодействию с заинтересованными сторонами	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b> <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b>	<u>67, 116, 141, 143</u>		1
2-30	Коллективные договоры	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	<u>81</u>	Коллективные договоры с сотрудниками не заключаются. Группа «Московская Биржа» признает право своих сотрудников на заключение коллективных договоров, право на свободу собраний и ассоциации и право на создание организаций, представляющих их интересы, и вступление в них, не опасаясь каких-либо последствий	1
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-1	Подходы к определению существенных тем	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа» <b>Подход Группы «Московская Биржа» к определению существенных тем Отчета</b>	<u>4</u>		1
3-2	Список существенных тем	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа» <b>Подход Группы «Московская Биржа» к определению существенных тем Отчета</b> Климатическая повестка Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Единая надежная и экологически эффективная структура рынка</b> <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	<u>4, 26, 49, 58–59, 62, 134</u>		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
<b>Существенные темы</b>					
<b>Информационная безопасность</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Единая надежная и экологически эффективная структура рынка</b>	126		1
<b>GRI 418: Персональные данные клиентов (2016)</b>					
418-1	Обоснованные жалобы, касающиеся утечки или потери персональных данных	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка</b>	86	В 2022 году Группа не получала жалобы об утечке или потере персональных данных	1
<b>Устойчивое технологическое развитие</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Единая надежная и экологически эффективная структура рынка</b>	126		1
<b>Соблюдение требований законодательства</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	112		1
<b>Обеспечение здоровья, безопасности и благополучия работников</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	119		1
<b>GRI 403: Здоровье и безопасность на рабочем месте (2018)</b>					
403-1	Система управления вопросами охраны труда	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	119	В настоящий момент система управления охраной труда не охватывает лиц, не являющихся сотрудниками компании	1
403-2	Определение и оценка производственных рисков и опасностей и расследование инцидентов, связанных с реализацией этих рисков		120		1
403-3	Деятельность по охране труда на производстве	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	48		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
403-4	Участие сотрудников, проведение консультаций и предоставление информации по вопросам охраны труда	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	119	Сотрудники могут обсудить любые интересные их вопросы, связанные с охраной труда и безопасностью, со специалистами технической поддержки, сотрудники могут направлять обращения, жалобы и предложения по вопросам охраны труда	1
403-5	Обучение сотрудников в области охраны труда	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>  Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	85, 120		1
403-6	Содействие улучшению здоровья сотрудников	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>  Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	48, 120		1
403-7	Профилактика и смягчение воздействия на здоровье и безопасность труда, напрямую связанного с деловыми отношениями	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	119	В настоящий момент система управления охраной труда не охватывает лиц, не являющихся сотрудниками компании	1
403-8	Работники, на которых распространяется система управления охраной труда и производственной безопасностью	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	119-120	Раскрыто частично. Системой охраны труда охвачены 100 % сотрудников компаний Группы. Подрядчики и деловые партнеры Группы не охвачены системой управления охраной труда	1
403-9	Производственный травматизм	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	48, 85	Раскрыто частично. Сбор данных осуществляется только по сотрудникам Группы «Московская Биржа»	1
403-10	Профессиональные заболевания	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	48, 85	Раскрыто частично. Сбор данных осуществляется только по сотрудникам Группы «Московская Биржа»	1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
<b>Финансовая грамотность</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b>	138		1
<b>GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)</b>					
203-2	Существенные непрямые экономические воздействия	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b>	64, 138		1
<b>GRI 413: Местные сообщества (2016)</b>					
413-1	Деятельность компании в области взаимодействия с местными сообществами, оценка воздействия на местные сообщества, программы развития местных сообществ	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b>	64, 69, 138-139, 141	Раскрыто частично. Программы вовлечения местного сообщества реализуются через деятельность ПАО Московская Биржа по повышению финансовой грамотности	1
<b>Качество корпоративного управления</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	102, 105		1
<b>Влияние на государственную и регуляторную политику</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b>	143		1
<b>GRI 415: Политическая деятельность (2016)</b>					
415-1	Пожертвования на политические цели	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b>	98, 143	В 2022 году Группа не осуществляла пожертвования на политические цели	1
<b>Развитие деловой этики и комплаенс-культуры</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	112		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
<b>GRI 205: Противодействие коррупции (2016)</b>					
205-1	Деятельность организации, прошедшая оценку рисков, связанных с коррупцией	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	44, 74		1
205-2	Информирование о политиках и методах противодействия коррупции и обучение им	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	43, 74, 112		1
205-3	Подтвержденные случаи коррупции и принятые меры	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	43, 44, 72	В 2022 году инциденты в области коррупции или нарушения Кодекса профессиональной этики не выявлены. Также не были выявлены существенные коррупционные риски	1
<b>GRI 206: Препятствование конкуренции (2016)</b>					
206-1	Общее число случаев правовых действий в отношении организации в связи с препятствием конкуренции и нарушением антимонопольного законодательства и их результаты	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	43, 74	Подтвержденные случаи нарушения антимонопольного законодательства за последние три года отсутствуют	1
<b>Стимулирование ESG-практик</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	57, 59, 132		1
<b>GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)</b>					
203-2	Существенное косвенное экономическое воздействие	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	59		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
<b>Справедливые трудовые отношения</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	116		1
<b>GRI 401: Занятость (2016)</b>					
401-1	Новые сотрудники, отток кадров	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b> Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	46, 76–78		1
401-2	Льготы, предоставляемые сотрудникам, работающим на условиях полной занятости, которые не предоставляются сотрудникам, работающим на условиях временной или неполной занятости	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	117		1
401-3	Предоставление отпуска по уходу за ребенком	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	81		1
<b>GRI 402: Взаимоотношения сотрудников и руководства (2016)</b>					
402-1	Минимальные сроки уведомления сотрудников об изменениях в деятельности компании	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	117	Группа обязана уведомить сотрудников о существенных изменениях в деятельности компании не позднее чем за два месяца, в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации	1
<b>Обеспечение разнообразия и равных возможностей для работников</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	118		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
<b>GRI 405: Социокультурное разнообразие и равные возможности (2016)</b>					
405-1	Социокультурное разнообразие среди руководителей и сотрудников	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b> Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	47, 79–80, 83		1
405-2	Соотношение базовой заработной платы женщин и мужчин	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	84	Раскрыто частично. Раскрывается соотношение оплаты труда в разбивке по грейдам, за исключением высшего руководства, ввиду отсутствия практики расчета этого показателя применительно к руководителям высшего звена только в лице членов Правления	1
<b>GRI 406: Недопущение дискриминации (2016)</b>					
406-1	Случаи дискриминации и предпринятые корректирующие действия	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	84	В организациях Группы случаев дискриминации в 2022 году не зафиксировано	1
<b>Сектор устойчивого развития и ESG-индексы</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	59, 130, 132		1
<b>GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)</b>					
203-2	Существенное косвенное экономическое воздействие	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	58–59		1
<b>Рынок углеродных единиц</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	134		1
<b>GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)</b>					
203-2	Существенное косвенное экономическое воздействие	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	59		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
<b>Обучение и развитие работников</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	118		1
<b>GRI 404: Обучение и развитие (2016)</b>					
404-1	Среднегодовое количество часов обучения на одного сотрудника	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	82		1
404-2	Программы повышения квалификации сотрудников и непрерывного профессионального роста	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	46, 118		1
404-3	Доля сотрудников, получающих регулярную обратную связь по результатам работы и касательно развития карьеры в течение отчетного периода	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	83, 116		1
<b>Равенство возможностей и прав человека</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	118		1
<b>GRI 408: Детский труд (2016)</b>					
408-1	Подразделения и поставщики, в которых имеется существенный риск использования детского труда	Приложение 1. Заявление Московской биржи о соблюдении принципов Глобального договора ООН Указатель GRI	150	Раскрыто частично. В организациях Группы риск использования детского труда не установлен. В настоящий момент Группа не проводит оценку соответствующих рисков в отношении поставщиков	1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
<b>GRI 409: Принудительный или обязательный труд (2016)</b>					
409-1	Подразделения и поставщики, в которых имеется существенный риск использования принудительного или обязательного труда	Приложение 1. Заявление Московской биржи о соблюдении принципов Глобального договора ООН Приложение 2. Заявление Московской биржи о соблюдении прав человека и борьбе с современным рабством Указатель GRI	150, 153	Раскрыто частично. В организациях Группы риск использования принудительного труда не установлен. В настоящий момент Группа не проводит оценку соответствующего риска в отношении поставщиков	1
<b>Управление рисками в области устойчивого развития</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Климатическая повестка</b> <b>Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Единая надежная и экологически эффективная структура рынка</b>	26-27, 49, 121, 125		1
<b>GRI 201: Экономическая результативность (2016)</b>					
201-2	Финансовые последствия и прочие риски и возможности, возникающие в связи с изменением климата	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Климатическая повестка</b> <b>Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка</b>	28, 50		1
<b>Инвестиции в инновации и МСП</b>					
<b>GRI-3: Существенные темы (2021)</b>					
3-3	Управленческий подход	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	62, 132-133		1
<b>GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)</b>					
203-2	Существенное косвенное экономическое воздействие	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	62		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
<b>Иные темы, допускающие выборочное раскрытие информации</b>					
<b>Ответственная цепочка поставок</b>					
<b>GRI 414: Оценка социальных воздействий поставщиков (2016)</b>					
414-1	Новые поставщики, прошедшие отбор по критериям социальных воздействий	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	44, 115	Для улучшения бизнес-среды и снижения рисков в цепочке поставок в 2022 году проводилась разработка Кодекса делового поведения поставщика/контрагента компаний Группы «Московская Биржа», в котором представлены принципы ответственного делового поведения. Биржа ожидает от контрагентов соответствия принципам Кодекса, которое будет учитываться при проведении закупочных процедур. Кодекс будет принят в 2023 году	
<b>Экономическое влияние на регион присутствия</b>					
<b>GRI 201: Экономическая результативность (2016)</b>					
201-1	Созданная и распределенная прямая экономическая стоимость	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	72		1
<b>GRI 202: Присутствие на рынке (2016)</b>					
202-1	Отношение стандартной заработной платы начального уровня сотрудников разного пола к установленной минимальной заработной плате	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b> Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей</b>	47, 84		1
<b>GRI 207: Налоги (2019)</b>					
207-1	Описание политики компании в области налогообложения	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	113		1
207-2	Описание рабочей группы, ответственной за управление вопросами налогообложения компании и осуществление контроля	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	113		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
207-3	Подход к привлечению заинтересованных сторон и решению вопросов, возникающих у заинтересованных сторон в отношении подхода компании к налогообложению	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	113		1
<b>Благотворительность и спонсорство</b>					
<b>GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)</b>					
203-1	Инвестиции в инфраструктуру и безвозмездные услуги	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b> Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b>	69, 98, 139		1
203-2	Существенные непрямы экономические воздействия	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Хорошие отношения с местными сообществами</b>	69, 139		1
<b>Обеспечение экологической эффективности</b>					
<b>GRI 302: Энергия (2016)</b>					
302-1	Потребление энергии внутри организации	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b>	55, 88	Группа не осуществляет продажу энергии третьим лицам и потребление топлива из ВИЭ	1
302-3	Энергоемкость	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b>	55, 88		1
<b>GRI 303: Вода и сбросы (2018)</b>					
303-3	Водозабор	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации	55, 90	Группа «Московская Биржа» осуществляет водопотребление и водозабор только из муниципальных сетей и не ведет свою деятельность в регионах с дефицитом воды	1
303-4	Водоотведение	<b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b>	90, 129		1
303-5	Потребление воды	<b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b>	90, 129		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
<b>GRI 305: Выбросы (2016)</b>					
305-1	Прямые выбросы парниковых газов (область охвата 1)	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b>	88		1
305-2	Косвенные энергетические выбросы парниковых газов (область охвата 2)	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития	88		1
305-3	Другие косвенные выбросы парниковых газов (область охвата 3)	<b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b>	90		1
305-4	Интенсивность выбросов парниковых газов		55, 90		1
305-7	Выбросы оксидов азота (NO <sub>x</sub> ), оксидов серы (SO <sub>x</sub> ) и других загрязняющих веществ	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b> Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b> Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b>	55, 90, 129		1
<b>GRI 306: Отходы (2020)</b>					
306-1	Образование отходов и связанные с этим существенные воздействия	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b>	56, 129		1
306-2	Управление существенным воздействием, связанным с образованием отходов	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b>	56, 129	Раскрыто частично. Вывоз отходов с объектов Группы «Московская Биржа» осуществляется в рамках заключенных договоров со специализированными организациями в соответствии с требованиями природоохранного законодательства, с последующим запросом документов, подтверждающих фактическую переработку отходов или их размещение на полигоне твердых бытовых отходов (ТБО)	1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
306-3	Образованные отходы	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития	56, 90–92		1
306-5	Отходы, направленные на захоронение и сжигание	<b>Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду</b>	92, 129	Раскрыто частично в связи с отсутствием системы сбора данных по методам уничтожения отходов в разбивке на опасные и неопасные	1
<b>Поддержка свободы ассоциаций и коллективного ведения переговоров</b>					
<b>GRI 407: Свобода ассоциаций (2016)</b>					
407-1	Подразделения и поставщики, в которых имеется существенный риск нарушения права на ассоциацию	Указатель GRI		Раскрыто частично. В организациях Группы риск нарушения права на ассоциацию не установлен. Оценка соответствующих рисков по поставщикам не ведется	1
<b>Мероприятия по сохранению биоразнообразия</b>					
<b>GRI 304: Биоразнообразии (2016)</b>					
304-1	Производственные объекты в собственности, в аренде или под управлением организации, расположенные на охраняемых природных территориях и на территориях с высокой ценностью биоразнообразия вне границ охраняемых природных территорий или примыкающие к таким территориям	Указатель GRI		Организации, включенные в границы отчетности, осуществляют деятельность в городе Москве, вдали от охраняемых природных территорий и территорий с высокой ценностью биоразнообразия	1

## ПРИЛОЖЕНИЕ 4. УКАЗАТЕЛЬ SASB

### Security & Commodity Exchanges

Код индикатора	Название	Единица измерения	Статус раскрытия	Местоположение в Отчете	Страницы	Периметр отчетности
<b>Содействие открытым и эффективным финансовым рынкам</b>						
FN-EX-410a.1	(1) Количество и (2) средняя продолжительность (а) остановок, связанных с обнародованием информации, и (б) пауз, связанных с волатильностью	(1) шт. (2) минуты	Раскрыто частично. Не раскрыт показатель приостановок торгов по причине раскрытия информации из-за отсутствия учета таких приостановок	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка</b> Примечание: Под паузами, связанными с волатильностью, в Отчете подразумевается количество сессий дискретных аукционов	86	1
FN-EX-410a.2	Доля сделок, совершенных автоматическими или алгоритмическими торговыми системами	%	Раскрыто	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка</b> <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	86	1
FN-EX-410a.3	Описание политики оповещения относительно сроков и характера публичного раскрытия эмитентами информации, которая может повлиять на цену акций	–	Раскрыто	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b> <a href="#">Правила листинга</a> ПАО Московская Биржа	57	1
FN-EX-410a.4	Описание политики, поощряющей или требующей от листинговых компаний публичного раскрытия экологической, социальной и управленческой (ESG) информации	–	Раскрыто	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	59–60, 131	1
<b>Управление конфликтом интересов</b>						
FN-EX-510a.1	Общая сумма денежных убытков в результате судебных разбирательств, связанных с мошенничеством, торговлей инсайдерской информацией, антимонопольным и антиконкурентным поведением, манипулированием рынком, злоупотреблением служебным положением или другими нарушениями соответствующих законов или нормативных актов в финансовой отрасли	руб.	Раскрыто	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b>	72	1

Код индикатора	Название	Единица измерения	Статус раскрытия	Местоположение в Отчете	Страницы	Периметр отчетности
FN-EX-510a.2	Обсуждение процессов выявления и оценки конфликта интересов	–	Раскрыто	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики</b> <a href="#">Политика по управлению конфликтом интересов</a>	107	1
<b>Обеспечение непрерывности бизнеса и управление технологическими рисками</b>						
FN-EX-550a.1	(1) Количество значительных сбоев на рынке и (2) продолжительность простоя	часы	Раскрыто	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка</b>	50, 86	1
FN-EX-550a.2	(1) Количество утечек, (2) доля утечек персональных данных (PII), (3) количество затронутых клиентов	шт. (утечек, клиентов) %	Раскрыто	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка</b>	86	1
FN-EX-550a.3	Описание усилий по предотвращению технологических ошибок, нарушений безопасности и сбоев на рынке	–	Раскрыто	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации <b>Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка</b>	49–51, 126–127	1
<b>Метрики</b>						
FN-EX-000.A	Среднедневное количество совершенных сделок в разбивке по продуктам или классам активов	шт.	Раскрыто	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год <b>Профиль Группы «Московская Биржа»</b> Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	23, 94	1
FN-EX-000.B	Среднедневной объем торгов в разбивке по продуктам или классам активов	руб.	Раскрыто	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год Профиль Группы «Московская Биржа» Ключевые количественные данные в области устойчивого развития <b>Развитие передовых практик ответственного инвестирования</b>	23, 94	1



## ПРИЛОЖЕНИЕ 5. ЗАКЛЮЧЕНИЕ О РЕЗУЛЬТАТАХ НЕЗАВИСИМОГО ПОДТВЕРЖДЕНИЯ



### ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО ПРАКТИКУЮЩЕГО СПЕЦИАЛИСТА ПО ЗАДАНИЮ, ОБЕСПЕЧИВАЮЩЕМУ ОГРАНИЧЕННУЮ УВЕРЕННОСТЬ

*Руководству Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС»*

Мы выполняли задание, обеспечивающее ограниченную уверенность, в отношении прилагаемого Отчета об устойчивом развитии ПАО Московская Биржа за 2022 год (далее – Отчет)<sup>1</sup>.

**Ответственность Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС»**  
Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – ПАО Московская Биржа) отвечает за подготовку указанного Отчета в соответствии с применимыми критериями:

- Стандартами отчетности в области устойчивого развития Глобальной инициативы по отчетности<sup>2</sup> (далее – Стандарты), как указано в разделе Отчета «Указатель GRI»,
- требованиями стандарта «Фондовые и товарные биржи» Совета по стандартам учета в области устойчивого развития<sup>3</sup>

(далее совместно – Применимые критерии).

Эта ответственность включает в себя разработку, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля, применимой к подготовке Отчета, не содержащего существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

#### Наша независимость и управление качеством

Мы соблюдаем требования независимости и профессиональной этики, установленные Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, а также Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), принятым Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров, которые основаны на фундаментальных принципах честности, объективности, профессиональной компетентности и должной тщательности, конфиденциальности и профессионального поведения.

Наша организация применяет Международный стандарт управления качеством 1, который требует от нашей организации разработки, внедрения и обеспечения функционирования системы управления качеством, в том числе подтвержденной политикой или процедурами относительно соблюдения этических требований, профессиональных стандартов и применимых законодательных и нормативных требований.

#### Наша ответственность

Наша ответственность заключается в том, чтобы на основании выполненных нами процедур и полученных доказательств предоставить вывод по заданию, обеспечивающему ограниченную уверенность, относительно соответствия Отчета Применимым критериям.

Мы выполняли наше задание, обеспечивающее ограниченную уверенность, в соответствии с Международным стандартом заданий, обеспечивающих уверенность 3000 (пересмотренным) «Задания, обеспечивающие уверенность, отличные от аудита и обзорной проверки финансовой информации прошедших периодов». Согласно этому стандарту данное задание планировалось и проводилось таким образом, чтобы получить ограниченную уверенность в том, что Отчет не содержит существенных искажений.

Задание, обеспечивающее ограниченную уверенность, выполняемое в соответствии с данным стандартом, предусматривает оценку целесообразности использования в обстоятельствах организации ПАО Московская Биржа Применимых критериев в качестве основы для подготовки Отчета, оценку рисков существенного искажения Отчета вследствие недобросовестных действий или ошибок, выполнение действий, предпринятых в ответ на оцененные риски, как того требуют конкретные обстоятельства, и оценку общего представления Отчета.

Задание, обеспечивающее ограниченную уверенность, предусматривает значительно меньший объем работ, чем задание, обеспечивающее разумную уверенность, в отношении как процедур оценки рисков, включая изучение системы внутреннего контроля, так и процедур, выполняемых в ответ на оцененные риски.

<sup>1</sup> Отчет включает результаты деятельности следующих организаций Группы «Московская Биржа»: ПАО Московская Биржа, Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», Небанковская кредитная организация – центральный контрагент «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество) и акционерное общество «Национальная товарная биржа» (далее совместно – Группа «Московская биржа»)

<sup>2</sup> GRI Sustainability Reporting Standards

<sup>3</sup> SASB Sustainability Accounting Standard Security & Commodity Exchanges



Проведенные нами процедуры основывались на нашем профессиональном суждении и включали направление запросов, инспектирование документов, аналитические процедуры, оценку надлежащего характера методов количественной оценки и политики по составлению отчетности, а также согласование или сверку с соответствующими данными.

Учитывая обстоятельства задания, при выполнении перечисленных выше процедур мы осуществили следующее:

- Проведение интервью и получение документальных подтверждений от представителей менеджмента и сотрудников ПАО Московская Биржа.
- Изучение информации, имеющейся на сайтах компаний, входящих в Группу «Московская биржа», касающейся деятельности в контексте вопросов устойчивого развития.
- Изучение опубликованных заявлений третьих лиц, касающихся экономических, экологических и социальных аспектов деятельности компаний, входящих в Группу «Московская биржа», с целью проверки обоснованности заявлений, сделанных в Отчете.
- Анализ нефинансовой отчетности сопоставимых компаний в целях бенчмаркинга.
- Изучение действующих процессов сбора, обработки, документирования, верификации, анализа и отбора данных, подлежащих включению в Отчет.
- Выборочное изучение документов и данных о результативности существующих в компаниях, входящих в Группу «Московская биржа», систем управления экономическими, экологическими и социальными воздействиями.
- Оценку соответствия раскрываемой в Отчете информации, ссылки на которую представлены в разделе Отчета «Указатель GRI» и раскрытие которой необходимо для соответствия требованиям Стандартов, а также информации, ссылки на которую представлены в разделе Отчета «Указатель SASB», предоставленным нам документам, в том числе документам внешней и внутренней отчетности.
- Анализ информации в Отчете на соответствие Применимым критериям.

Процедуры проводились исключительно в отношении данных за 2022 год.

Процедуры не проводились в отношении заявлений прогнозного характера; заявлений, выражающих мнения, убеждения или намерения ПАО Московская Биржа как головной компании Группы «Московская биржа» предпринять какие-либо действия, относящиеся к будущему времени; а также в отношении заявлений, в качестве источников которых в Отчете указаны экспертные суждения.

Процедуры проводились в отношении версии Отчета на русском языке, подлежащей публикации на дату, указанную в рамках раскрытия элемента отчетности 2-3 Стандартов, а также направлению в Глобальную инициативу по отчетности для уведомления об использовании Стандартов при подготовке Отчета.

Процедуры, выполняемые в рамках задания, обеспечивающего ограниченную уверенность, отличаются по характеру и меньше по объему, чем при выполнении задания, обеспечивающего разумную уверенность. Следовательно, уровень уверенности, полученный при выполнении задания, обеспечивающего ограниченную уверенность, значительно ниже, чем тот, который был бы получен при выполнении задания, обеспечивающего разумную уверенность. Следовательно, мы не выражаем мнения, обеспечивающего разумную уверенность, по соответствию Отчета во всех существенных аспектах Применимым критериям.

#### Вывод по результатам задания, обеспечивающего ограниченную уверенность

По итогам выполненных процедур и полученных доказательств нами не было выявлено каких-либо оснований для того, чтобы полагать, что Отчет не подготовлен во всех существенных аспектах в соответствии с Применимыми критериями.

Общество с ограниченной ответственностью  
«Финансовые и бухгалтерские консультанты»  
Практикующий специалист  
Партнер

В.Ю. Скобарев  
(ОПНЗ 21606080523)

на основании доверенности № 130/21 от 09 сентября 2021 года

Российская Федерация, г. Москва

28 июня 2023 года

## ПРИЛОЖЕНИЕ 6. ГЛОССАРИЙ

Термин	Определение
БПИФ	Биржевой паевой инвестиционный фонд
Верификация климатического проекта	Процесс оценки и проверки правильности расчета количества выпускаемых углеродных единиц
ВИЭ	Возобновляемые источники энергии
Зеленые облигации	Тип облигаций, который соответствует четырем принципам зеленых облигаций, определенным организацией ICMA. Средства от выпуска облигаций используются эмитентом для финансирования ограниченного этими принципами круга проектов. В общем случае такие проекты должны приносить обществу конкретные экологические выгоды и должны быть направлены на развитие деятельности, способствующей экологической устойчивости
ДМС	Добровольное медицинское страхование
Единица выполнения квоты	Верифицированный результат выполнения установленной квоты, выраженный в разнице между установленной квотой и фактической массой выбросов парниковых газов, эквивалентной одной тонне углекислого газа
ИТ	Информационные технологии
Климатический проект	Комплекс мероприятий, обеспечивающих сокращение (предотвращение) выбросов парниковых газов или увеличение их поглощения
Косвенные выбросы парниковых газов	Выбросы, которые являются следствием деятельности отчитывающейся компании, но которые происходят за пределами установленных границ.  Область охвата 2 показывает косвенные выбросы парниковых газов, которые образуются в результате потребления компанией электроэнергии, тепла или пара, полученных от внешних генерирующих объектов.  Область охвата 3 показывает прочие косвенные выбросы, куда входят выбросы от следующих процессов: добычи и производства закупаемых материалов, горючего и услуг; перевозки на транспортных средствах, не принадлежащих отчитывающемуся объекту или не контролируемых им; деятельности внешних подрядчиков; удаления отходов и других
КПЭ	Ключевые показатели эффективности
МГЭИК	Межправительственная группа экспертов по изменению климата
ММС	Международное медицинское страхование
МСП	Малые и средние предприятия
МЭА	Международное энергетическое агентство
НАУФОР	Национальная ассоциация участников фондового рынка
НИУ ВШЭ	Научно-исследовательский университет «Высшая школа экономики»
НИЯУ МИФИ	Научно-исследовательский ядерный университет «Московский инженерно-физический институт»
НКЦ	Национальный клиринговый центр
НОУ ВО РЭШ	Негосударственное образовательное учреждение высшего образования «Российская экономическая школа»
НРД	Национальный расчетный депозитарий
НТБ	Национальная товарная биржа
НФА	Национальная финансовая ассоциация
Область охвата 1	Score 1 (GHG), см. «Прямые выбросы парниковых газов»
Область охвата 2	Score 2 (GHG), см. «Косвенные выбросы парниковых газов»
Область охвата 3	Score 3 (GHG), см. «Косвенные выбросы парниковых газов»
ОСАГО	Обязательное страхование автогражданской ответственности
Ответственное инвестирование	Подход к инвестированию с учетом экологических, социальных и управленческих факторов, а также вопросов обеспечения стабильности рынка в долгосрочной перспективе

Термин	Определение
ОЭСР	Организация экономического сотрудничества и развития
ПАО	Публичное акционерное общество
ПОД/ФТ	Противодействие отмыванию доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма
Прямые выбросы парниковых газов	Выбросы от источников парниковых газов, которые принадлежат отчитывающемуся субъекту или контролируются им
Репо	Операция купли (продажи) ценной бумаги с обязательством перепродажи (выкупа) по истечении определенного срока по цене, заранее определенной в соответствующем соглашении
РИИ	Рынок инноваций и инвестиций
РСПП	Российский союз промышленников и предпринимателей
РСХБ	Россельхозбанк
РФТ	Регистратор финансовых транзакций
РЭУ	Российский экономический университет им. Г. В. Плеханова
Сектор Роста	Инициатива Московской биржи и ряда партнеров, биржевой сектор, направленный на содействие привлечению инвестиций компаниями малой и средней капитализации
Сектор устойчивого развития	Инициатива Московской биржи и Министерства экономического развития Российской Федерации, направленная на содействие привлечению финансирования компаниями, реализующими проекты природоохранного и социального значения
СИЗ	Средства индивидуальной защиты
Социальные облигации	Тип облигаций, соответствующий четырем принципам социальных облигаций, определенным организацией ICMA, средства от выпуска которых используются эмитентом для финансирования ограниченного этими принципами круга проектов. В общем случае такие проекты должны быть направлены на решение социально значимых проблем
Таксономия ВЭБ.РФ	Национальная методология по зеленому финансированию, разработана в период с марта 2020 года по май 2021 года и утверждена 21 сентября 2021 года Постановлением Правительства Российской Федерации. Национальная методология включает следующие ключевые элементы: таксономия зеленых проектов, таксономия адаптационных проектов, требования к системе верификации
ТКС	Торгово-клиринговая система
Углеродная единица	Верифицированный результат реализации климатического проекта, выраженный в массе парниковых газов, эквивалентной 1 т углекислого газа
ЦОД	Центр обработки данных (Data center)
ЦУР ООН	Цели устойчивого развития ООН
ЭДО	Электронный документооборот
ADTV	Average Daily Trading Volume – средний дневной объем торговли
СБИ	Climate Bonds Initiative – инициатива по выпуску облигаций для финансирования проектов, направленных на борьбу с глобальным изменением климата
CDP	Carbon Disclosure Project – международный проект по раскрытию информации о выбросах парниковых газов
COP-27	UN Climate Change Conference-27 – 27-я Конференция ООН по климату
COSO	Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission – Комитет спонсорских организаций Комиссии Тредвея. В тексте Отчета под COSO понимается Руководство по организации систем внутреннего контроля, выпущенное данной организацией
CRS	Common Reporting Standard – единый стандарт по автоматическому обмену налоговой информацией
CSI	Customer Satisfaction Index – интегральный индекс удовлетворенности клиентов

Термин	Определение
ESG	Environmental, Social, Governance – принципы охраны окружающей среды, социальной ответственности и корпоративного управления
ETF	Exchange traded funds – торгуемые биржевые фонды
FATCA	Foreign Account Tax Compliance Act – закон о налоговой отчетности по зарубежным счетам
FIFO	Принцип First In, First Out – строгое соблюдение очередности обработки заявок участников
GRI SRS (GRI)	Global Reporting Initiative Sustainability Reporting Standards – стандарты отчетности в области устойчивого развития Глобальной инициативы по отчетности
HR	Human Resources – управление персоналом
ICMA	The International Capital Market Association – Международная ассоциация рынков капитала
IOSCO	The International Organization of Securities Commission – Международная организация комиссий по ценным бумагам
IPO	Initial Public Offering – первичное размещение эмитентом своих акций на бирже
IR	Investor relations – управление взаимоотношениями с инвесторами
ISO	International Organization for Standardization – Международная организация по стандартизации
KYC	Know Your Customer («Знай своего клиента») – принцип деятельности банковских и биржевых организаций, подразумевающий идентификацию и установку личности контрагента перед проведением финансовой операции
MEMS	MOEX Extra Motivation System – проект Московской биржи по системе дополнительной мотивации
NPS	Net Promoter Score – Индекс удовлетворенности внутренних клиентов
PRI	Principles of Responsible Investment – Инициатива ООН по продвижению принципов ответственного инвестирования
RBEN	Russian Business Ethics Network – Ассоциации этики бизнеса и КСО
Ring the Bell for Financial Literacy	Международная инициатива бирж, направленная на обеспечение общего доступа населения мира к базовой финансовой грамотности, в рамках достижения Целей устойчивого развития ООН
Ring the Bell for Gender Equality	Международная инициатива бирж, направленная на поддержку равенства полов, в рамках достижения Целей устойчивого развития ООН
SASB	Sustainability Accounting Standards Board – Совет по стандартам отчетности в области устойчивого развития
SASB Security & Commodity Exchanges, Sustainability Accounting Standard	Стандарт отчетности в области устойчивого развития для фондовых и товарных бирж SASB
SPO	Secondary Public Offering – дополнительное размещение акций уже публичной компании, акции которой обращаются на бирже
SSE	The Sustainable Stock Exchanges – Международная инициатива «Биржи за устойчивое развитие», программа партнерства ООН, организованная в рамках Конференции ООН по торговле и развитию (UNCTAD), Глобального договора ООН, Финансовой инициативы Программы ООН по окружающей среде (UNEP FI) и Инициативы ООН по продвижению принципов ответственного инвестирования (PRI)
TCFD	Task Force on Climate-Related Financial Disclosures – Рабочая группа по вопросам раскрытия финансовой информации, связанной с изменением климата, при Совете по финансовой стабильности
UNCTAD	The United Nations Conference on Trade and Development – Конференция ООН по торговле и развитию
UNEP FI	United Nations Environment Programme – Finance Initiative – Финансовая инициатива Программы Организации Объединенных Наций по окружающей среде
UNGC	United Nations Global Compact – Глобальный договор ООН
VDI	Virtual Desktop Infrastructure – инфраструктура виртуальных рабочих столов
WFE	World Federation of Exchanges – Всемирная федерация бирж

## ПРИЛОЖЕНИЕ 7. КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

2-3

Полное наименование	Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»
Местонахождение	Российская Федерация, 125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13
Официальный сайт	<a href="http://www.moex.com">www.moex.com</a>
Телефон	+7 (495) 232-33-63 +7 (495) 363-32-32
Факс	+7 (495) 234-48-40

### Адреса электронной почты для целевых обращений

Для СМИ	<a href="mailto:pr@moex.com">pr@moex.com</a>
Для инвесторов и аналитиков	<a href="mailto:ir@moex.com">ir@moex.com</a>
Для эмитентов	<a href="mailto:issuersconsulting@moex.com">issuersconsulting@moex.com</a>
По вопросам листинга	<a href="mailto:listing@moex.com">listing@moex.com</a>
Техническая поддержка	<a href="mailto:help@moex.com">help@moex.com</a>
По вопросам деятельности Наблюдательного совета	<a href="mailto:SeniorIndependentDirector@moex.com">SeniorIndependentDirector@moex.com</a>

Контактное лицо по вопросам информации, содержащейся в Отчете	Максим Кочетков, руководитель направления устойчивого развития <a href="mailto:maxim.kochetkov@moex.com">maxim.kochetkov@moex.com</a>
---	---