

MOEX

МОСКОВСКАЯ
БИРЖА



ОТЧЕТ ОБ УСТОЙЧИВОМ
РАЗВИТИИ | 2023

[MOEX.COM](https://moex.com)

**РАЗВИВАЕМСЯ
ВМЕСТЕ**

ОТЧЕТ ОБ УСТОЙЧИВОМ РАЗВИТИИ | 2023

Обзор системы отчетности Группы
«Московская Биржа» 2

КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2023 ГОД 11

Обращение Председателя Правления.....	12
Интеграция принципов устойчивого развития в стратегию Группы	14
Профиль Группы «Московская Биржа»	22
Ключевые события 2023 года в области устойчивого развития	24
Основные направления деятельности Группы «Московская Биржа»	26
Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	26
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	34
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка	39
Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	43
Развитие передовых практик ответственного инвестирования	46
Хорошие отношения с местными сообществами	54

КЛЮЧЕВЫЕ КОЛИЧЕСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ..... 61

Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	62
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	68
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка	82
Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	84
Развитие передовых практик ответственного инвестирования.....	92
Хорошие отношения с местными сообществами	96

ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ 99

Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации.....	100
Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	100
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	113
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка	119
Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	126
Развитие передовых практик ответственного инвестирования	128
Хорошие отношения с местными сообществами	138

ПРИЛОЖЕНИЯ149

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.....	174
Приложение 5. Заключение о результатах независимого подтверждения.....	177
Приложение 6. Глоссарий	180
Приложение 7. Контактная информация	183

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

Годовой отчет за 2023 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 2023 года.

2-3

Финансовая отчетность за 2023 год

[отражает финансовые результаты Группы «Московская Биржа» по состоянию на 31 декабря 2023 года.](#)

Презентация для инвесторов

[представляет динамику ключевых операционных и финансовых результатов Группы «Московская Биржа», описывает ключевые продукты и сервисы для клиентов.](#)

ОТЧЕТ ОБ УСТОЙЧИВОМ РАЗВИТИИ ЗА 2023 ГОД

2-3 2-14

Не позднее 30 июня 2024 года ПАО Московская Биржа публикует свой пятый Отчет об устойчивом развитии (далее – Отчет). Он содержит информацию о практиках ответственного ведения бизнеса Биржи в календарном году, закончившемся 31 декабря 2023 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 темам¹, 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 2023 года.

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

2-5

В Отчете об устойчивом развитии 2023 года для проверки² надлежащего отражения качественной и количественной информации в Отчете в соответствии с методологиями GRI Standards и стандарта 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.

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

² Проверка была проведена в соответствии с Международным стандартом заданий, обеспечивающих уверенность (МСЗЗУ), 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 2022 год. В Отчете выделены три основных раздела: «Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 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 2023 год

В разделе представлены ключевые инициативы и достижения Биржи за 2023 год, реализуемые в рамках Дорожной карты устойчивого развития Московской биржи и мероприятий по внедрению принципов устойчивого развития в стратегию развития Группы на период до 2028 года. Раздел также содержит информацию о планах и целях Биржи на 2024 год и среднесрочную перспективу.

Ключевые количественные данные в области устойчивого развития

В разделе раскрываются основные количественные метрики эффективности Биржи по направлениям устойчивого развития за 2019, 2020, 2021, 2022 и 2023 годы. По своей структуре этот раздел соответствует разделам «Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 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 2023 год», «Ключевые количественные данные в области устойчивого развития» и Годовой отчет за 2023 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 следующих рекомендаций, стандартов и руководств: Методические рекомендации по подготовке отчетности об устойчивом развитии Минэкономразвития России (утв. приказом от 1 ноября 2023 года № 764); WFE ESG Guidance & Metrics (2018); SASB Security & Commodity Exchanges (2018); Task Force on Climate-related Financial Disclosures (2017).

2-4

При подготовке Отчета за 2023 год были внесены следующие изменения данных за прошлые отчетные периоды:

- актуализированы данные за 2022 год по расходам и инвестициям на окружающую среду на основании форм статистической отчетности 4-ОС.

Границы отчетности

2-2

Границы отчетности включают организации Группы «Московская Биржа», входящие в периметр консолидированной финансовой отчетности, крупнейшими из которых являются 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).

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»¹. 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 ПАО Московская Биржа и более, представлена в подразделе «Акционерный капитал» раздела «Акционерам и инвесторам» Годового отчета за 2023 год.

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 др.;
- второй периметр – раскрытие информации только Московской биржей.

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.

Вступившие в силу новые стандарты GRI потребовали проведения новой приоритизации существенных тем по сочетанию отрицательного и положительного воздействий на заинтересованные стороны. Сформированная решением Правления от 16 ноября 2021 года (протокол № 84) Рабочая группа по целям устойчивого развития Группы «Московская Биржа» (РГ ЦУР) в рамках подготовки Отчета об устойчивом развитии за 2022 год провела процедуру определения существенных тем, состоявшую из четырех шагов.

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2023 ГОД

КЛЮЧЕВЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ

ПРИЛОЖЕНИЯ

Шаг 1

Определение контекста деятельности

- **Анализ всех задач** в области устойчивого развития Группы «Московская Биржа»
- **Увязка задач с Целями устойчивого развития 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, законодательство и подзаконные акты в области устойчивого развития;
- **акционеры и инвесторы:** исследования восприятия инвесторов¹;
- **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** Рабочей группы по целям устойчивого развития Группы «Московская Биржа» 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** Рабочей группой по 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 года² до 29 тем; из них 17 были признаны существенными по критерию воздействия на заинтересованные стороны.

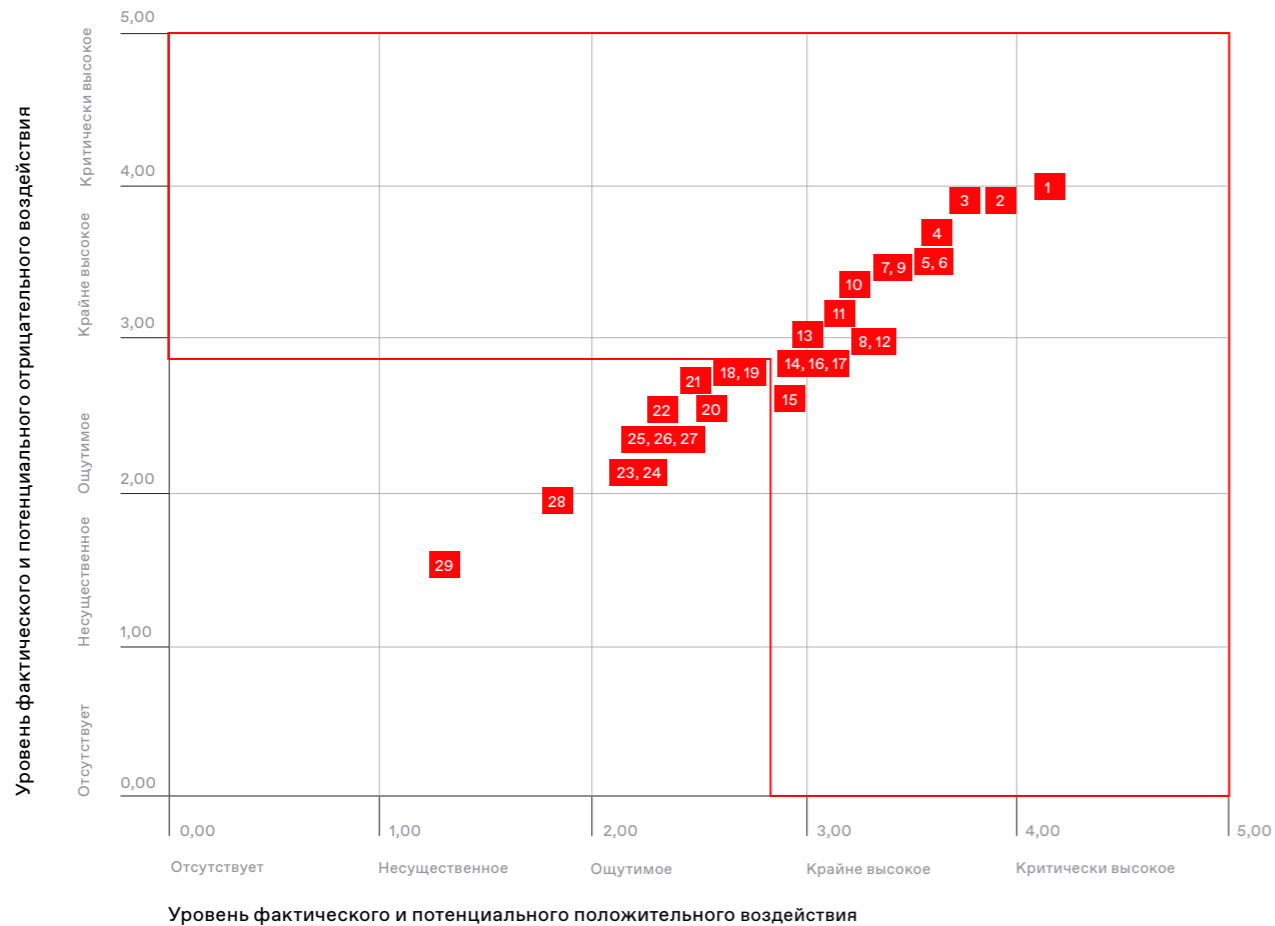
По итогам приоритизации перечень существенных тем в области устойчивого развития утвержден решением Правления Московской биржи от 25 апреля 2023 года (протокол № 29).

¹ Форма собственности – смешанная российская собственность с долей федеральной собственности (код ОКФС – 41).

¹ Исследования восприятия инвесторов (Perception studies) не проводятся с 2022 года.

² С матрицей и перечнем существенных тем анализа 2020 года можно ознакомиться в Отчете об устойчивом развитии ПАО Московская Биржа за 2021 год: <https://sr2021.moex.com/ru/0/1/index.html>.

Матрица существенных тем



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 ¹	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, 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 205: Борьба с коррупцией (2016) GRI 206: 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)
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)

¹ Интегральный рейтинг существенной темы рассчитывается как сумма уровней положительного и отрицательного воздействий на заинтересованные стороны.

Рейтинг темы¹	Тема	Заинтересованные стороны под воздействием темы	Стандарты (GRI, SASB)
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 Регуляторы и органы власти	GRI 201: Экономическая результативность (2016)
5,75	17. Инвестиции в инновации и МСП	Эмитенты Институты развития и международные организации	GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)
Иные темы, допускающие выборочное раскрытие информации			
5,25	18. Ответственная цепочка поставок	Поставщики и подрядчики	GRI 414: Социальная оценка поставщиков (2016) GRI 308 Экологическая оценка поставщиков (2016)
5,25	19. Партнерства в области устойчивого развития	Профессиональные объединения и ESG-агентства Институты развития и международные организации	

Рейтинг темы¹	Тема	Заинтересованные стороны под воздействием темы	Стандарты (GRI, SASB)
5,00	20. Экономическое влияние на регион присутствия	Жители региона присутствия Регуляторы (Банк России, ФОИВ и законодательные органы)	GRI 201: Экономическая результативность (2016) GRI 202: Рыночное присутствие (2016) GRI 207: Налоги (2019)
4,75	21. Благотворительность и спонсорство	Жители региона присутствия	GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)
4,50	22. Обеспечение экологической эффективности	Жители региона присутствия Регуляторы (ФОИВ: Минприроды, 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	23. Поддержка свободы ассоциаций и коллективного ведения переговоров	Сотрудники	GRI 407: Свобода ассоциаций и коллективное ведение переговоров (2016)
4,42	24. Рециклинг и повторное использование материалов	Жители региона присутствия	
3,83	25. Мероприятия по сохранению биоразнообразия	Жители региона присутствия Профессиональные объединения и ESG-агентства	GRI 304: Биоразнообразие (2016)

КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

ЗА 2023 ГОД

Обращение Председателя Правления.....	12
Интеграция принципов устойчивого развития в стратегию Группы	14
Профиль Группы «Московская Биржа».....	22
Ключевые события 2023 года в области устойчивого развития	24
Основные направления деятельности Группы «Московская Биржа»	26
Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики.....	26
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	34
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка	39
Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	43
Развитие передовых практик ответственного инвестирования	46
Хорошие отношения с местными сообществами.....	54

ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ ПРАВЛЕНИЯ

2-22

Уважаемые партнеры, инвесторы, участники рынка!

Мы рады представить вам Отчет о деятельности Московской биржи за 2023 год. Прошедший год был отмечен динамичным развитием российского финансового сектора, и Московская биржа активно в нем участвовала. Отметим основные направления нашей деятельности, которые мы относим к тематике устойчивого развития.

Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики

В сентябре 2023 года по итогам стратегических сессий, на которых обсуждались различные аспекты развития бизнеса Группы «Московская биржа», Наблюдательный совет утвердил новую стратегию развития Группы до 2028 года. Важнейшим приоритетом новой стратегии стало развитие рынков капитала, включая расширение линейки предлагаемых ESG-продуктов, а также расширение возможностей для привлечения капитала малыми и средними компаниями.

Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей

Для нас развитие персонала является одним из ключевых факторов решения новых амбициозных задач. Поэтому в 2023 году в Группе «Московская Биржа» более чем на 80 % выросло число часов обучения, достигнув значения 15 часов обучения на каждого работника.

Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка

Мы продолжали укреплять доверие участников рынка, обеспечивая бесперебойную работу биржевой инфраструктуры. Показатель доступности ИТ-систем в 2023 году составил 99,98 %. При этом мы не забываем и про решение задач в области низкоуглеродного развития.

В 2023 году Наблюдательный совет Московской биржи утвердил первую в истории Экологическую политику, ключевыми целями которой являются

содействие переходу к циркулярной и низкоуглеродной экономике и минимизация собственного прямого и косвенного негативного воздействия на окружающую среду и климат.

Во исполнение целей Экологической политики мы продолжили переводить наши офисы и центры обработки данных на зеленые договоры, в результате чего доля электроэнергии из возобновляемых источников энергии выросла с 72 до 92 % от общего электропотребления Группы. Это позволило сократить косвенные выбросы парниковых газов на 791 т CO₂, или на 73 % от уровня 2022 года.

Развитие передовых практик ответственного инвестирования

Несмотря на изменения на глобальном рынке, мы наблюдаем постоянный рост спроса на инвестиции в экологические и социальные проекты. В 2023 году в Секторе устойчивого развития было размещено облигаций на сумму свыше 140 млрд рублей, а общий объем обращающихся в Секторе ценных бумаг на конец года составил 379 млрд рублей.

Мы также продолжаем создавать условия для роста и развития малого и среднего предпринимательства (МСП). В 2023 году в Секторе Роста обращались 2 акции и 67 выпусков облигаций 40 эмитентов МСП. Суммарный объем размещения облигаций МСП в 2023 году составил 11,3 млрд рублей.

Продолжает развиваться и Рынок инноваций и инвестиций (РИИ). В 2023 году в Секторе РИИ состоялось семь размещений эмитентов облигаций суммарным объемом 28 млрд рублей, а также одно IPO объемом 179 млн рублей и одно SPO объемом 3,5 млрд рублей.

Ключевым продуктом в области низкоуглеродной экономики являются аукционы по торгам углеродными единицами. В 2023 году был проведен второй биржевой аукцион по продаже углеродных единиц общим объемом 2 735 углеродных единиц, которые были сгенерированы в результате реализации климатического проекта, предусматривающего сокращение выбросов парниковых газов.

Хорошие отношения с местными сообществами

Продвижение финансовой грамотности для Московской биржи остается ключевым проектом широкого взаимодействия со всем обществом. В 2023 году мы провели более 270 мероприятий по повышению финансовой грамотности. Таким образом, за 2021–2023 годы накопленным итогом обучающим контентом Московской биржи было охвачено более 2,24 млн человек (в том числе более 700 тыс. человек в 2023 году).

В части благотворительной деятельности Группа «Московская Биржа» сосредоточилась в 2023 году на оказании поддержки российским университетам, которым было направлено более 110 млн рублей.

В заключение хочу поблагодарить всех наших сотрудников, клиентов, партнеров и другие заинтересованные стороны за непрерывную поддержку и активное участие в развитии Московской биржи.

Мы уверены, что наша работа в области продвижения повестки устойчивого развития является важным вкладом в социально-экономическое развитие Российской Федерации. Мы продолжим работать над реализацией новых амбициозных задач в этой области, стремясь к созданию еще более прозрачного, устойчивого и ответственного финансового рынка.

С уважением,

Председатель Правления
ПАО Московская Биржа

ИНТЕГРАЦИЯ ПРИНЦИПОВ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ В СТРАТЕГИЮ ГРУППЫ

МИССИЯ И ПРИОРИТЕТЫ СТРАТЕГИИ 2028

В сентябре 2023 года Наблюдательный совет Московской биржи утвердил новую стратегию развития Группы до 2028 года.

В условиях внешних ограничений в основу новой стратегии в большей степени легли тренды российского рынка. Среди них – повышение роли розничного инвестора, который становится одним из ключевых источников спроса в ряде сегментов финансового рынка, развитие оборота цифровых финансовых активов (ЦФА), увеличение потребности в привлечении капитала российскими компаниями на внутреннем рынке.

Развитие рынков капитала является важнейшим приоритетом новой стратегии. В рамках этого направления Группа будет расширять

список инструментов, в том числе ESG-продуктов, а также работать над повышением их ликвидности. Особое внимание будет уделяться работе с эмитентами, направленной на привлечение финансирования компаниями на рынках капитала через размещение акций, облигаций и ЦФА, в том числе с использованием сервисов внебиржевых и инвестиционных платформ.

Основные положения новой стратегии развития являются органичным продолжением предыдущих стратегий, опираются на сильные стороны бизнес-модели Московской биржи и ключевые компетенции ее сотрудников.

Миссия: мы трансформируем финансовый рынок для роста благосостояния каждого.

Видение: быть выбором номер один для свободного и эффективного управления финансами.

В новой стратегии 2028 шесть приоритетов: три бизнес-направления и три катализатора достижений.

3 БИЗНЕС-НАПРАВЛЕНИЯ

1. Развитие рынков капитала

- 1. Эмитенты и инструменты.** Увеличение количества инструментов на рынке
- 2. Ликвидность.** Пересоздание класса маркет-мейкеров на внутреннем рынке
- 3. Расширение предложения ESG-продуктов**

2. Активное вовлечение финального клиента на рынок

- 1. Финуслуги** – топ-1 оператор финансовой платформы в Российской Федерации
- 2. ЦФА¹ и УЦП²** – основной оператор обмена на рынке Российской Федерации
- 3. Лучший терминал и data,** в том числе с использованием искусственного интеллекта

3. Международный доступ

- 1. Сохранение линков** с иностранными инвесторами
- 2. Развитие иностранных инструментов** в Российской Федерации
- 3. Поставка технологий** в ЕАЭС и исследование рынков

3 КАТАЛИЗАТОРА ДОСТИЖЕНИЙ

1. Трансформация корпоративной культуры и процессов

Ценности, ускорение процессов для снижения time-to-market и прочее, лучшие практики цифрового онбординга и дистанционного обслуживания

2. Продвижение культуры инвестиций

Рост долгосрочных инвестиций, финансовая и инвестиционная грамотность, продвижение интересов финансовой отрасли

3. Использование наиболее современных технологий

Лидерство в OpenAPI, искусственный интеллект, blockchain

¹ ЦФА – цифровой финансовый актив.
² УЦП – утилитарные цифровые права.

РОЛЬ ПОВЕСТКИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ В СТРАТЕГИИ 2028

В новой стратегии 2028 в бизнес-направление развития рынков капитала включены: задача увеличения количества инструментов и эмитентов, что предполагает в том числе расширение возможностей для привлечения капитала малыми и средними компаниями, задача расширения предложения ESG-продуктов.

Среди катализаторов достижений – продвижение культуры инвестиций, в частности, повышение финансовой и инвестиционной грамотности.

Также катализатором достижений будет трансформация корпоративной культуры и процессов, в том числе с учетом ESG-принципов и факторов

устойчивого развития. Группа «Московская Биржа» с 2020 года активно интегрирует данные принципы и факторы в стратегическое планирование, корпоративное управление, риск-менеджмент, управление персоналом и другие сферы своей деятельности, эта работа продолжится и в будущем.

Кроме того, Биржа продолжит углублять процесс подготовки нефинансовой отчетности и повышать качество, степень полноты и прозрачности нефинансового раскрытия, в том числе результатов реализации проектов стратегии, напрямую связанных с устойчивым развитием.

ДОРОЖНАЯ КАРТА УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОЙ БИРЖИ

25 апреля 2023 года Правление ПАО Московская Биржа утвердило актуализированную Дорожную карту устойчивого развития Группы «Московская Биржа» на 2023 год (далее – Дорожная карта). В документе представлены основные направления деятельности компаний Группы в области устойчивого развития, привязанные к ЦУР ООН, ключевые проекты и 58 показателей их реализации (метрики), а также закреплена ответственность структурных подразделений за выполнение проектов.

27.06.2024 года Правление ПАО Московская Биржа утвердило Отчет о реализации показателей Дорожной карты за 2023 год, подготовленный Рабочей группой по целям устойчивого

развития Группы «Московской Биржа» (РГ ЦУР). Проанализировав 58 метрик Дорожной карты устойчивого развития за 2023 год, РГ ЦУР пришла к следующим выводам:

- 47 метрик были выполнены без изменения сроков и параметров;
- 7 метрик были реализованы по показателям пессимистичного сценария;
- 4 метрики не были реализованы.

На том же заседании Правления ПАО Московская Биржа была утверждена Дорожная карта на 2024 год в составе 61 метрики по 24 задачам, относящимся к пяти группам и темам.

ЗАДАЧИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

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

КЛЮЧЕВЫЕ НЕФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ

В ПАО Московская Биржа ежегодно устанавливаются значения ключевых показателей эффективности (КПЭ), утверждаемые Наблюдательным советом. В состав нефинансовых КПЭ на 2023 год был включен запуск новых продуктов и услуг.

По итогам года все установленные КПЭ были успешно выполнены.

ПЛАН ДЕЙСТВИЙ НА СРЕДНСРОЧНУЮ 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.

РЕАЛИЗАЦИЯ МЕРОПРИЯТИЙ ДОРОЖНОЙ КАРТЫ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОЙ БИРЖИ В 2023 ГОДУ

ЦУР ООН и номер темы	Задачи и рейтинг воздействия ¹	Заинтересованные стороны	Метрика на 2023 год	Показатель реализации метрики
Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики				
G1 	Система корпоративного управления (7.1)	Акционеры Московской биржи	Рост доли женщин в органах корпоративного управления Рост оценки эффективности деятельности Наблюдательного совета на основе проведенной оценки	Доля женщин в органах корпоративного управления составила 19 % (21 % в 2022 году) Да
G2 	Деловая этика и комплаенс (6.6)	Сотрудники Участники торгов и их клиенты Поставщики и подрядчики	Доля работников, успешно прошедших антикоррупционное обучение Проведение подготовительных мероприятий в рамках групповой сертификации по стандарту ISO 37301:2021 на эффективный комплаенс Доля расследованных / принятых в работу инцидентов по вопросам возможного нарушения Кодекса профессиональной этики	99,3 % Да 100 %
G3 	Управление цепочкой поставок (5.3)	Поставщики и подрядчики	Утверждение и внедрение Кодекса поставщика, введение процедуры ознакомления Число поставщиков, прошедших оценку рисков в области прав человека и экологии	Кодекс рассмотрен на Комиссии по закупкам, рекомендован к утверждению Правлением 0

¹ Под рейтингом воздействия подразумевается интегральный рейтинг существенной темы, который рассчитывается как сумма уровней положительного и отрицательного воздействий на заинтересованные стороны.

РЕАЛИЗАЦИЯ МЕРОПРИЯТИЙ ДОРОЖНОЙ КАРТЫ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОЙ БИРЖИ В 2023 ГОДУ

ЦУР ООН и номер темы	Задачи и рейтинг воздействия	Заинтересованные стороны	Метрика на 2023 год	Показатель реализации метрики
G4 	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	Вступление в Глобальный договор ООН отложено Присоединение к Российскому партнерству за сохранение климата
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей				
R1 	Вовлечение и эффективность сотрудников (6.3)	Сотрудники	Проведение оценки вовлеченности сотрудников Разработка решений по результатам оценки вовлеченности персонала на уровне Биржи и отдельных подразделений	Да Да
R2 	Обучение и развитие (5.8)	Сотрудники	Среднегодовое количество часов обучения на одного сотрудника Количество часов обучения руководителей высшего звена, функциональных руководителей и специалистов мужчин/женщин	15 ч Количество часов обучения руководителей высшего звена, функциональных руководителей: 146/68 Количество часов обучения функциональных руководителей: 25/21 Количество часов обучения специалистов: 13/10
R3 	Разнообразие и равные возможности (6.2)	Сотрудники	Утверждение Меморандума о социальной ответственности ПАО Московская Биржа Количество сотрудников с инвалидностью	Да 18 человек
R4 	Здоровье, безопасность и благополучие сотрудников (7.2)	Сотрудники	Количество сотрудников, прошедших дистанционное обучение по охране труда в сертифицированном учебном центре Утверждение новых документов системы управления в области охраны труда (ISO 45001)	427 человек 53 документа
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка				
E1 	Управление рисками (5.8)	Акционеры Московской биржи	Внедрение метрик мониторинга климатических рисков Проведение сценарного анализа согласно сценариям NGFS (Network for Greening the Financial System)	Да Да
E2 	Информационная безопасность (8.6)	Участники торгов и их клиенты	Проведение аудита по ISO 27001, ISO 22301 (внешнего или внутреннего) Соблюдение режима операционной надежности при реализации информационных угроз Доля реализованных запланированных мероприятий по тестированию плана обеспечения непрерывности бизнеса (ОНБ)	Да 100 % 100 %

ЦУР ООН и номер темы	Задачи и рейтинг воздействия	Заинтересованные стороны	Метрика на 2023 год	Показатель реализации метрики
E3 	Устойчивое технологическое развитие (7.9)	Участники торгов и их клиенты Акционеры Московской биржи	Коэффициент доступности торговых систем реального времени	99,98 %
			Число нагрузочных тестирований систем организации торгов	1
			Доля российских и дружественных производителей (ПО и оборудование) от общего объема закупок	40 %
E4 	Экологическая эффективность и низкоуглеродное развитие (4.5)	Регуляторы и органы власти Сотрудники Профессиональные объединения и ESG-агентства	Внедрение системы экологического менеджмента в соответствии со стандартом ISO 14001:2015	Внедрена
			Интенсивность водопотребления (куб. м / чел.)	9,98
			Интенсивность образования отходов (т / чел.)	0,13
			Доля потребления зеленой энергии	92 %
			Снижение потребления электроэнергии	На 8 %
			Снижение количества образованных отходов	Нет
			Установка аппаратов по сбору стеклянной и жестяной тары	Да
			Проведение оценки интегрального индекса удовлетворенности (CSI)	Да
E5 	Доступ на рынок и работа с клиентами (5.1)	Клиенты Финуслуг Участники торгов и их клиенты	Количество зарегистрированных физических лиц, которые используют два или более рынков Московской биржи	2,6 млн человек
			Количество городов, охваченных Финуслугами	166
			Развитие передовых практик ответственного инвестирования	
A1 	Развитие биржевого устойчивого финансирования (6.2)	Эмитенты Участники торгов	Объем новых выпусков первичного размещения в Секторе устойчивого развития (СУР)	140,8 млрд рублей
			Число мероприятий для эмитентов по размещению в СУР	5
A2 	ESG-индексы и рыночные данные (6.2)	Профессиональные объединения и ESG-агентства Участники торгов	Разработка методики одного нового ESG-индекса	«Индекс МосБиржи – RAEX ESG сбалансированный» запущен 27.02.2023
A3 	Сектор Роста (5.8)	Эмитенты Участники торгов	Объем размещений ценных бумаг в Секторе роста	11,3 млрд рублей
A4 	Реестр и торговля углеродными единицами (5.9)	Эмитенты Участники торгов Регуляторы и органы власти Институты развития и международные организации	Передача реестра углеродных единиц на баланс государства	Реестр принят Минэкономразвития России
			Реализация процесса маркирования углеродных единиц	Разработано и протестировано
			Организация взаимодействия с торговыми площадками	Процесс организован

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»	КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2023 ГОД	КЛЮЧЕВЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ	ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ	ПРИЛОЖЕНИЯ
--	--	--	--	------------

ЦУР ООН и номер темы	Задачи и рейтинг воздействия	Заинтересованные стороны	Метрика на 2023 год	Показатель реализации метрики			
A5  	Информирование эмитентов о трендах, стандартах и практике в области устойчивого развития (6.3)	Эмитенты	Проведение анализа раскрытия эмитентами информации о гендерном равенстве	Проведен по 60 эмитентам			
			Количество ESG-мероприятий	13			
			Проведение оценки ESG-осведомленности эмитентов	Да			
A12 	Улучшение ESG-раскрытия Московской биржи и повышение ESG-рейтингов (6.3)	Акционеры и инвесторы Московской биржи	Подготовка и раскрытие отчетности в области устойчивого развития с профессиональным заверением	Да			
			Актуализация ESG-Databook	Да			
			Актуализация страниц сайта о ESG	Да			
			Актуализация Дорожной карты устойчивого развития	Дорожная карта актуализирована и утверждена Правлением			
		Профессиональные объединения и ESG-агентства	Количество повышений ESG-рейтингов ПАО Московская Биржа	Два: повышение в рейтингах РСПП «Вектор устойчивого развития» и «Ответственность и открытость»			
			Хорошие отношения с местными сообществами				
			T1 	Финансовая грамотность розничных инвесторов (7.2)	Участники торгов и их клиенты	Количество людей, принявших участие в мероприятиях по повышению финансовой грамотности, организованных Биржей	720 тыс. человек
					Жители региона присутствия	Количество уникальных клиентов на фондовом рынке	29,7 млн
T2   	Благотворительность, спонсорство (4.8)	Жители региона присутствия	Доля расходов на благотворительность и спонсорство от запланированной прибыли	> 0,5 % (211 млн рублей)			
			Проведение оценки эффективности благотворительности	Проведена			
			Проведение оценки показателей положительного воздействия на охраняемый вид	Проведена оценка воздействия помощи зубрам			
T2 	Деловые, образовательные и имиджевые мероприятия (7.2)	Участники торгов и их клиенты Жители региона присутствия	Количество деловых, образовательных и имиджевых мероприятий, которые Московская биржа организовала или поддержала	274			
			Регуляторы и органы власти Профессиональные объединения и ESG-агентства	Охват деловых, образовательных и имиджевых мероприятий, которые Московская биржа организовала или поддержала	> 100 тыс. человек		

ПРОФИЛЬ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

2-1 2-6

Объем торгов на обслуживаемых рынках

1 310
трлн рублей.

Операционный доход

104,66
млрд рублей
(+25,3 % к 2022 году).

Общий объем активов

9,46
трлн рублей
(+43,3 % к 2022 году).

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 в среднем тремя классами у традиционных бирж.

Группа предоставляет полный цикл торговых и посттрейдинговых услуг на пяти рынках (фондовом, валютном, денежном, товарном и рынке деривативов) частным и юридическим лицам, реализуя принцип полной вертикальной интеграции организатора торгов с клиринговой организацией – центральным контрагентом и с 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 входит 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.

КЛИЕНТЫ И РЫНКИ

2-6

Число физических лиц, имеющих брокерские счета на Бирже, за 2023 год увеличилось почти на 30 % и достигло 30,1 млн, количество открытых ими счетов увеличилось с 44,9 млн до 59,8 млн счетов (рост составил более 33 %).

На фондовом рынке число физических лиц увеличилось за 2023 год до 29,7 млн человек, более 3 млн человек заключали сделки на фондовом рынке Биржи (2,3 млн из них ежемесячно в 2022 году). С сентября по декабрь 2023 года ежедневно сделки заключали более 1 млн человек.

Общее число активных частных инвесторов, заключивших хотя бы одну сделку в течение 2023 года, достигло рекордных 7,6 млн человек. Доля частных инвесторов в объеме торгов акциями к концу 2023 года выросла до 80 % по сравнению с 60 % в 2022 году. Доля розничных инвесторов в режиме основных торгов на рынке ОФЗ выросла с 17,6 до 19,5 % и на рынке корпоративных облигаций – с 42,4 до 47,6 %.

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2023 ГОД

КЛЮЧЕВЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

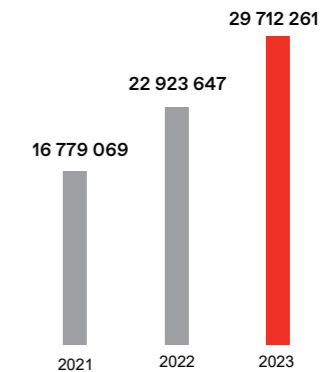
ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ

ПРИЛОЖЕНИЯ

Количество индивидуальных инвестиционных счетов (ИИС) за 2023 год увеличилось на 649,2 тыс. – до 5,8 млн. Оборот по ИИС за 2023 год вырос на 47 % и составил 2,5 трлн рублей, основная доля в структуре оборота 84 % – приходилась на сделки с акциями.

29,7 млн физических лиц имели брокерские счета (+30 % по сравнению с 2022 годом)

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



ОБЪЕМ ТОРГОВ И КОЛИЧЕСТВО СДЕЛОК

2-6

FN-EX-000.B

В 2023 году совокупный объем торгов на рынках Биржи составил

1 квадриллион **310** трлн рублей (+24 % к 2022 году).

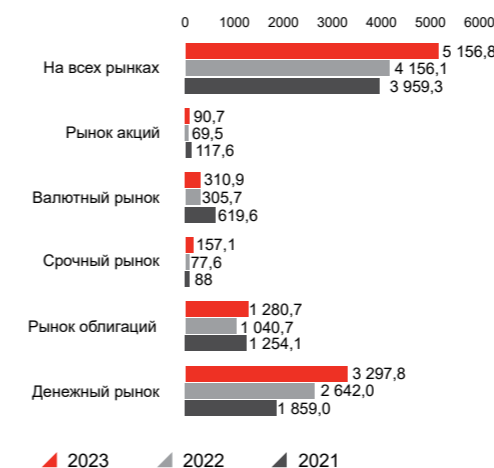
Среднедневное количество сделок на всех рынках по итогам 2023 года выросло на 22 %, составив

5 млн. Сильнее всего выросло число сделок на рынке облигаций – на 80 %.

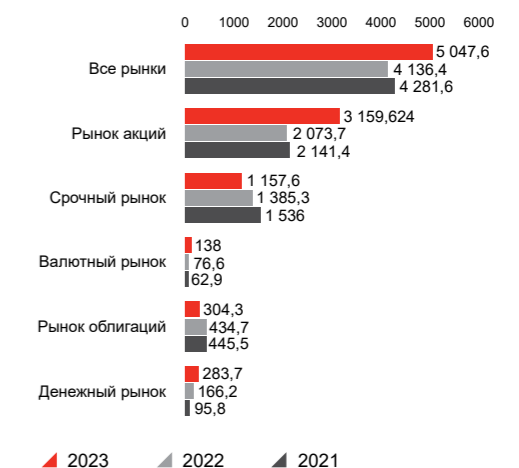
Средний дневной объем торговли (англ. Average Daily Trading Volume, ADTV) на всех рынках в 2023 году также вырос на 24 % по сравнению с 2022 годом, составив 5,2 трлн рублей. Наибольший рост ADTV пришелся на товарный рынок (+167 %) и на рынок облигаций (102 %).

FN-EX-000.A

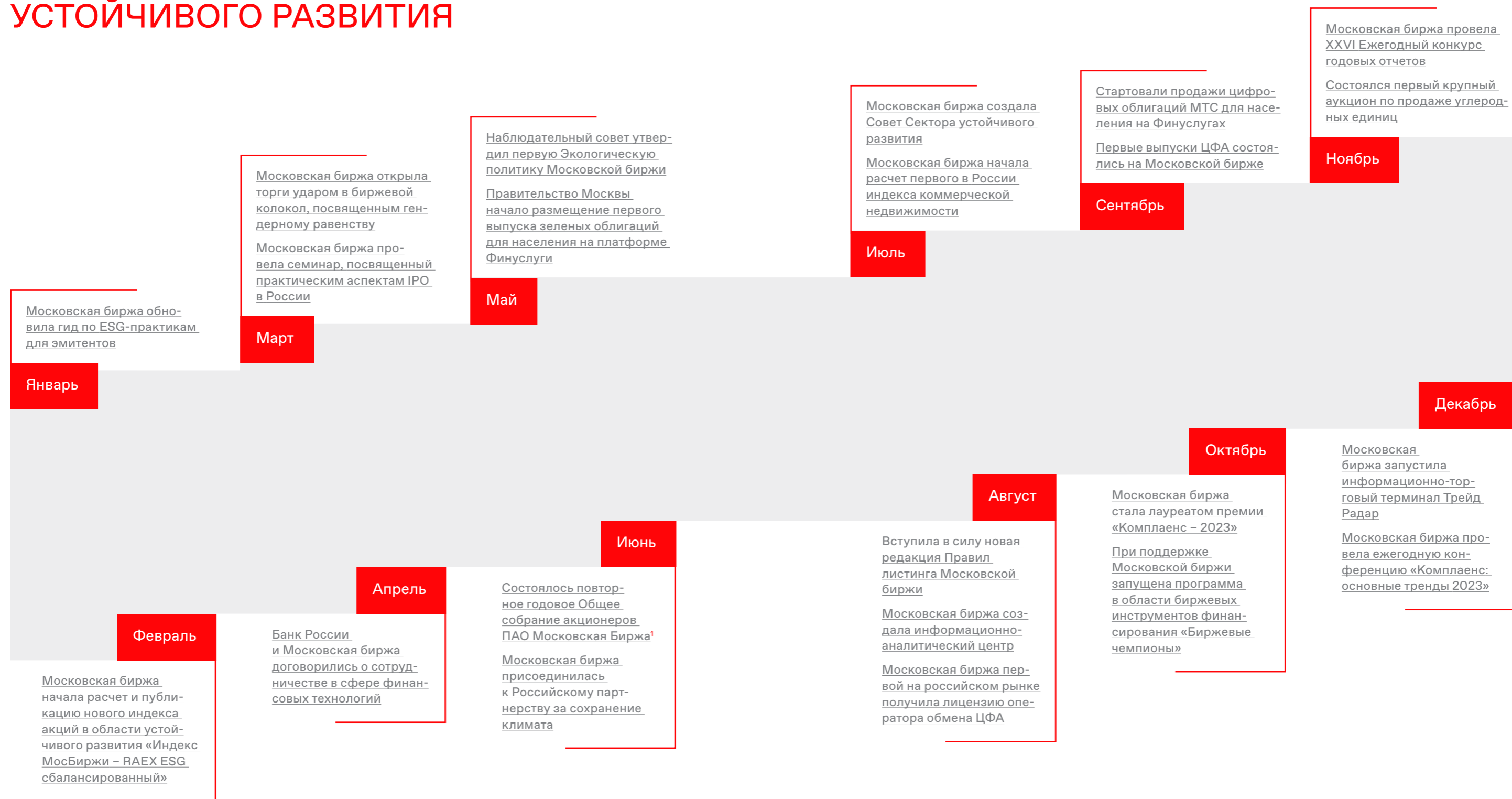
Среднедневной объем торгов по рынкам с учетом размещений (млрд рублей)



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



КЛЮЧЕВЫЕ СОБЫТИЯ 2023 ГОДА В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ



¹ Первое заседание Общего собрания акционеров не состоялось из-за отсутствия кворума.

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

ВЫСОКИЙ УРОВЕНЬ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ И ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ

58,3 %

директоров являются независимыми

75 %

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

17 %

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 2023 года

Акционер	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	121 692 450	5,346
ООО «ММВБ-Финанс»	15 716 469	0,690
Акции в свободном обращении на рынке (исключая ООО «ММВБ-Финанс»; включая State Street Bank & Trust Company)	1 453 079 101	63,832

Главное за 2023 год

В данном подразделе представлено описание активной деятельности 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 2021, 2022 и 2023 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 единоличным 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 (63,832 %).

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 [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 2023 года были предприняты следующие действия:

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

- в состав Наблюдательного совета из 12 человек избраны 12 неисполнительных директоров, из них 7 независимых директоров;
- 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 17 %;
- 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+, 50+, 60+ 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 следующие заинтересованные стороны Группы «Московская Биржа»:

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

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

Член Наблюдательного совета	Общий стаж пребывания (лет)	Количество должностей в иных компаниях (помимо Московской биржи)
Директор 1	15	2
Директор 2	10	3
Директор 3	6	8
Директор 4	15	1
Директор 5	2	1
Директор 6	2	1
Директор 7	2	0
Директор 8	5	0
Директор 9	1	0
Директор 10	2	3
Директор 11	2	3
Директор 12	2	0

В 2023 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,

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 перспективах	12
Комиссия по аудиту	Обеспечение эффективной работы Наблюдательного совета Биржи по решению вопросов, относящихся к контролю за финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе обеспечение 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	14
Комиссия по управлению рисками	Участие в совершенствовании системы управления рисками Биржи и Группы в целях повышения надежности и эффективности деятельности Биржи	7
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	8

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 2023 году действовали следующие комиссии:

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

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 Биржи функционирует Комиссия по управлению рисками, в деятельность которой также вовлечены другие компании Группы.

Вознаграждение членов Наблюдательного совета в 2023 году

Наименование показателя	Размер выплаты (тыс. рублей)
Вознаграждение за участие в работе органа управления	140 084,55
Заработная плата	0,00
Премии	0,00
Комиссионные	0,00
Иные виды вознаграждений	3 251,60
Итого	143 336,15

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 прочие периоды производится самооценка Наблюдательного совета. В 2023 году проводилась самооценка Наблюдательного совета.

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 2023 года было уделено обновленным практикам работы Наблюдательного совета в контексте адаптации подходов к ведению бизнеса в условиях геополитических изменений.

В ходе самооценки директора отвечают на вопросы, основной целью которых является исследование

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.

эффективности Наблюдательного совета в следующих ключевых компонентах:

- формирование и состав Наблюдательного совета;
- организация заседаний Наблюдательного совета;
- концентрация Наблюдательного совета на правильных и необходимых вопросах;
- готовность и вовлеченность директоров;
- развитие директоров;
- лидерство Наблюдательного совета и стратегическое целеполагание;
- планирование преемственности, вознаграждение и взаимодействие с менеджментом;
- управление рисками;
- роль председателя и независимых директоров;
- понимание директорами комплаенс-требований и следование им.

Между периодом самооценки весной 2023 года и рассмотрением итогов проведенной самооценки осенью 2023 года были проведены стратегические сессии, сформированы рабочие группы из числа директоров и менеджмента, запланировано обучение членов Наблюдательного совета, что позволило оперативно отреагировать на отдельные замечания, сделанные в ходе самооценки.

Методология оценки

Самооценка проводится путем заполнения членами Наблюдательного совета анкеты в электронной форме в анонимном режиме. Указанная анкета включает 100 вопросов, в том числе отдельные вопросы, повторяющиеся в иных формулировках, в целях достижения максимально достоверной

информации по итогам оценки. Оценка была достаточно репрезентативна, поскольку в ней приняли участие 7 из 12 директоров, но уступала по репрезентативности предыдущим оценкам, в которых участвовали 10 директоров из 12, при этом показатель общей средней оценки сохранился на высоком уровне (6,1 из 7 баллов, как и в 2022 году).

Результаты оценки

По результатам самооценки 2023 года Наблюдательный совет существенно повысил свою эффективность в некоторых аспектах работы, которые были выделены в качестве зон для развития в ходе внешней оценки в 2022 году, а именно в части видения модели корпоративного управления в Группе, приоритизации очных встреч вместо проведения онлайн-заседаний, повышения стратегичности дискуссии на заседаниях Наблюдательного совета и улучшения баланса консультационной и контрольной функций Наблюдательного совета. Особо следует отметить положительный итог прошедшей самооценки, заключающийся в том, что не произошло консолидации мнений членов Наблюдательного совета вокруг какой-либо критичной зоны, что было характерно для прошлых оценок и самооценок.

Сильными сторонами Наблюдательного совета остаются 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: Наблюдательный совет объединяет профессионалов с разнообразными профилями (предпринимательским, функциональным) и компетенциями, что позволяет Наблюдательному совету рассматривать вопросы комплексно и вести содержательные дискуссии с различных точек зрения. В Наблюдательном совете также сохраняется гендерное и возрастное разнообразие;
- лидерский стиль председателя Наблюдательного совета: председатель глубоко вовлечен в работу Совета, поддерживает директоров и менеджмент, эффективно управляет отношениями с ключевыми стейкхолдерами, а также представляет компанию на внешних мероприятиях;
- 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 2-20

Основные элементы вознаграждения членов Правления в 2023 году

Основными элементами вознаграждения являются:

- фиксированная часть:
 - должностной оклад;
- переменная часть:
 - краткосрочный компонент – годовая премия (годовой бонус);
 - долгосрочный компонент – вознаграждение в рамках программы долгосрочной мотивации, основанной на акциях;
- льготы и привилегии;
- другие выплаты и компенсации, предусмотренные законодательством.

Структура элементов вознаграждения и их соотношение устанавливаются индивидуально – как проценты в общем целевом совокупном годовом доходе – и дифференцированно – в зависимости от степени влияния члена исполнительного органа на финансовые показатели Биржи.

Вне зависимости от принятых Биржей процедур и подходов к применению тех или иных видов вознаграждения Биржа стремится избегать возникновения конфликта интересов при определении вознаграждения конкретного лица, в частности при обсуждении и принятии решения по размеру вознаграждения с участием лица, вознаграждение которого обсуждается.

Вознаграждения и компенсации, выплаченные членам Правления в 2023 году

Наименование показателя	Размер выплаты (тыс. рублей)
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0,00
Заработная плата	172 041,71
Премии	360 538,86
Комиссионные	0,00
Иные виды вознаграждений	1 068,64
Итого	533 649,22

2-21

Ввиду существующих рыночных практик принято решение не раскрывать информацию о вознаграждении самого высокооплачиваемого работника Группы «Московская Биржа» и соотношения его вознаграждения с медианным вознаграждением работников Группы.

Система комплаенса

Комплаенс является важным компонентом надлежащего 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 2023 году.

В 2023 году впервые пройдена сертификация по ISO 37301:2021 на уровне Группы «Московская Биржа». При этом Биржа и НКЦ подтвердили соответствие стандарту, НРД прошел сертификационный аудит в первый раз. Аудиторы АО «Бюро Веритас СертификейшнРусь» оценили эффективность комплаенс-менеджмента по стандарту, а также обратили внимание на единые для Группы «Московская Биржа» методологии и процессы в комплаенсе.

Независимый аудит в целях подтверждения соответствия корпоративной системы контроля междунациональному стандарту ISO 37301:2021 «Система комплаенс-менеджмента» на Бирже пройден по следующим вопросам:

- осуществления внутреннего контроля лицензируемой деятельности;

- противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения (ПОД/ФТ/ФРОМУ);
- противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком;
- контроля в области иностранных налогов (FATCA/CRS);
- противодействия коррупции;
- управления конфликтом интересов;
- экономических ограничений.

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 2023 году для участников рынка проведена конференция «Комплаенс: основные тренды 2023». На мероприятии рассмотрены тенденции и современные комплаенс-технологии, позволяющие повысить качество управления регуляторным риском (включая решения на основе искусственного интеллекта).

Комплаенс-практики Группы

2-16 2-26 406-1

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, в проведении оценки рисков новых процессов и продуктов, а также в 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 влияют 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 реализует инициативу по организации института комплаенс-амбассадоров для активных сотрудников, заинтересованных в саморазвитии и совершенствовании комплаенс-процедур Группы. 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 (анонимную линию информирования, или горячую линию «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 сотрудников ответственных подразделений

Группы). Группа «Московская Биржа» придерживается принципа преследования 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 2023 году поступило

52 обращения,

в том числе 11 – о возможных нарушениях норм профессиональной этики. Сообщений о случаях коррупции не поступало.

В 2023 году поступило три обращения о случаях дискриминации. Работа по обращениям проведена в установленные сроки, предприняты необходимые корректирующие действия.

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 предписания регулирующих органов

206-1 205-3 2-27

В 2023 году в Группе «Московская Биржа» отсутствовали существенные штрафы, в том числе за несоблюдение законодательства и нормативных требований, и случаи нарушения законодательства.

Группа «Московская Биржа» не имеет судебных исков, ожидающих завершения или завершенных в течение отчетного периода, поданных в связи с антиконкурентным поведением или нарушением антимонопольного законодательства компаний Группы «Московская Биржа». Подтвержденные случаи нарушения норм деловой этики и коррупционные нарушения за последние три года также 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 2023 года, составила 99,3 %.

В 2023 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 2023 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 конкурентных процедур закупок 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 2023 году проведены организационные и методологические мероприятия: принят Меморандум об уровне сервиса для внутренних заказчиков, внедряется категорийное управление закупками, внесены значительные правки в Положение о закупочной деятельности ПАО Московская Биржа с учетом применяемых методик лидеров рынка индустрии и общепринятой практики закупок. В завершающей фазе находится процесс автоматизации всего процесса – от планирования и определения потребности до поставки (end-to-end).

В 2023 году сумма заключенных договоров на поставку продукции и услуг составила

3,9 млрд рублей.

Планы на 2024 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:

- утвердить Кодекс 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 2024 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

2 485 человек

численность работников Группы по состоянию на конец 2023 года (+11 % относительно 31 декабря 2022 года)

44 %

доля женщин от списочной численности персонала Группы (44 % на 31 декабря 2022 года)

15,9 %

текучесть кадров в 2023 году (16,2 % в 2022 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 2023 года и нашла отражение в Дорожной карте устойчивого развития. Среди приоритетных направлений в этой области: равенство возможностей мужчин и женщин, 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 экспертности, 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.

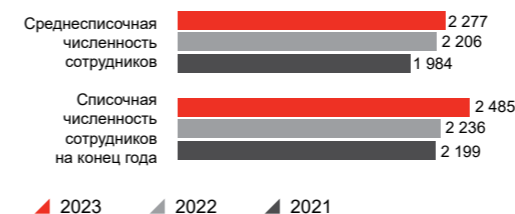
Главное за 2023 год

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 2021, 2022 и 2023 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».

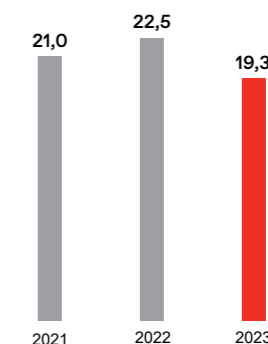
2-7

Численность сотрудников Группы «Московская Биржа» (человек)

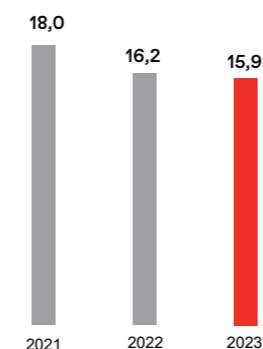


401-1

Отток кадров (%)



Текучесть кадров (%)



В 2023 году Группа «Московская Биржа» внедрила кадровый электронный документооборот (КЭДО). В рамках оптимизации HR-процессов в 2023 году велась работа по внедрению единой учетной системы по кадрам и расчетам заработной платы. Завершение проекта запланировано на первое полугодие 2024 года.

Вовлеченность и эффективность деятельности персонала

Списочная численность персонала Группы «Московская Биржа» за 2023 год увеличилась на 11,1%. Показатель текучести кадров составил 15,9%, снизившись на 0,3 п. п. к 2022 году. Показатель продолжает оставаться существенно ниже текучести кадров в среднем по финансовому сектору г. Москвы (по данным за 2021–2022 годы). За последние три года в Группе не было сокращений рабочих мест.

Анализируя причины увольнения сотрудников по собственному желанию, Группа принимает меры для снижения текучести кадров по данному основанию. Для этого проводится мониторинг вовлеченности работников. В 2023 году Наблюдательный совет Биржи утвердил новую программу долгосрочной мотивации на 2023–2028 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 2023 году в нем приняли участие 80% сотрудников. По итогам опросов были получены следующие результаты:

- вовлеченность – 87,8 %;
- лояльность – 86,7 %;
- удовлетворенность – 87,0 %.

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

404-2

Подход к развитию навыков сотрудников в Группе реализуется по трем направлениям.

1. Гибкость и доступность обучения

Планирование обучения, основанное на сборе потребностей каждый квартал, позволяет адаптировать образовательные программы под конкретные нужды и профессиональные интересы сотрудников, способствуя их персональному и карьерному росту. Приоритетом для решения о направлении сотрудника на обучение является необходимость новых навыков для реализации стратегии и тактических задач, а не стоимость обучения, что обеспечивает высокий уровень доступности и возможность комплексного развития навыков и компетенций.

2. Соответствие стратегии развития Группы

При формировании программ обучения учитывается профиль сотрудника, оценка компетенций, требуемых для достижения целей Группы, внедрения инновационных проектов, повышения эффективности процессов. Для сотрудников сформирована среда, которая помогает применять полученные на обучении знания на практике, учиться у коллег-экспертов, развиваться на рабочем месте.

3. Адаптивность

Регулярный сбор обратной связи от сотрудников после прохождения обучающих программ позволяет адаптировать и улучшать пул провайдеров обучения и образовательные курсы, делая их более релевантными и эффективными.

Инвестиции в развитие персонала

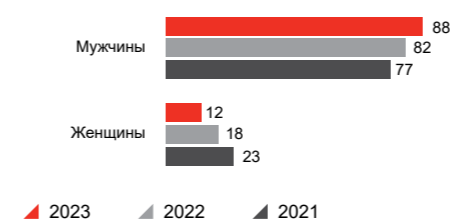
Биржа демонстрирует приверженность к инвестированию в своих сотрудников как ключевой элемент стратегии устойчивого развития. За 2023 год обучение в его различных видах прошли 980 сотрудников Группы. 255 сотрудников повысили свою квалификацию и получили соответствующие удостоверения.

Разнообразие и равные возможности

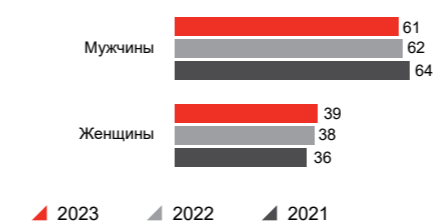
405-1

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».

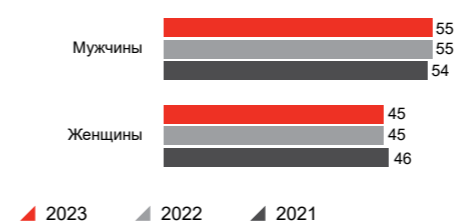
Доля руководителей высшего звена (Правления Биржи, НРД, НКЦ) (%)



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 равенства между мужчинами и женщинами.

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 2023 году средняя заработная плата специалистов и рабочих начального грейда с учетом премии в 4,5 раза превышала минимальный размер оплаты труда, установленный в г. Москве на 1 января 2023 года.

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

В 2023 году был проведен второй опрос работников Группы на тему гендерного равенства с целью определения приоритетных направлений политики в области равенства возможностей между мужчинами и женщинами и поддержки родительства в Группе «Московская Биржа». Аналогичные опросы планируется проводить на регулярной основе.

В отчетном периоде было проведено два заседания Рабочей группы Биржи по вопросам гендерного равенства, на которых 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 2023 году был запущен второй этап Программы дополнительных социальных льгот и компенсаций для работников, выбранных в качестве ключевых экспертов подразделений. Был обновлен состав ключевых экспертов, часть из которых была переведена на второй уровень Программы. В 2024 году планируется перевод части экспертов на третий (наивысший) уровень Программы.

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 отпуска 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.

403-2 403-9 403-10

В 2023 году в Группе «Московская Биржа» не было зарегистрировано несчастных случаев на производстве, микротравм, профессиональных заболеваний с работниками Группы, а также с подрядчиками, выполняющими работы на объектах Группы, которые в соответствии с законодательными требованиями Российской Федерации подлежат учету и расследованию.

Случаи обращения сотрудников в рамках добровольного медицинского страхования (ДМС), в том числе к корпоративным врачам, связаны с личным состоянием здоровья сотрудников, не имеющим отношения к производственной деятельности Группы.

В 2023 году утверждены более 10 локальных нормативных актов, регулирующих деятельность по охране труда в каждой компании Группы, среди которых Положение по расследованию и учету несчастных случаев на производстве, Положение о порядке рассмотрения и учета микротравм (микротравм) работников и другие.

Ежегодно в Группе «Московская Биржа» утверждается план мероприятий по улучшению условий и охраны труда на текущий год. Основными реализуемыми мероприятиями являются: организация и проведение обязательного обучения по охране труда для работников Группы; организация и проведение обязательных инструктажей по охране труда (вводных, на рабочем месте); организация и проведение обязательных медицинских осмотров (предварительных, периодических, предсменных), психиатрического освидетельствования для работников отдельных категорий и профессий; проведение специальной оценки условий труда и оценки профессиональных рисков на рабочих местах работников Группы; обеспечение средствами индивидуальной защиты (СИЗ) отдельных категорий работников, а также аптечками для оказания первой помощи пострадавшим.

Планы на 2024 год

ПАО Московская Биржа будет продолжать работу по поддержанию достойных условий труда для своих сотрудников. 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 2024 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:

- продолжение внедрения программы мобильности рабочего времени;
- проведение анализа проблем с эмоциональным здоровьем сотрудников и возможных решений;
- проведение оценки рисков нарушения прав человека.

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2023 ГОД

КЛЮЧЕВЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ

ПРИЛОЖЕНИЯ

Ключевыми направлениями деятельности в области управления персоналом на 2024 год являются:

- развитие корпоративной культуры, включая утверждение и внедрение новых корпоративных ценностей;
- поддержка развития и диверсификации бизнеса Группы – обеспечение новых направлений бизнеса трудовыми ресурсами, мотивация на краткосрочный и долгосрочный бизнес-результат;
- автоматизация HR-процессов, в том числе в рамках развития созданного в 2023 году центра компетенций в области управления персоналом;

- развитие системы постановки целей на базе КПЭ и внедрение OKR (цели – ключевые результаты);
- внедрение новых технологий и методик обучения, расширение спектра обучающих программ, укрепление связи обучения с карьерным ростом сотрудников.

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

FN-EX-550a.3

0

утечек

1

сбой

0

нарушений работы информационных систем

99,98%

доступность

Эффективность функционирования и привлекательность фондового рынка определяются рядом инфраструктурных факторов, 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 2023 год

Показатели за 2021, 2022 и 2023 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 2023 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 предоставляются на рассмотрение коллегиальным органам отчеты о статусе. Показатель выполнения включен в оценку эффективности деятельности системы управления рисками.

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.

Также в 2023 году уточнена Дорожная карта Стратегии развития системы управления рисками на 2024 год.

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 Группой.

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 2023 году Московская биржа продолжила развитие процесса управления климатическими рисками и возможностями в соответствии с Рекомендациями TCFD и завершила внедрение

процесса управления климатическими рисками и возможностями в общую систему управления рисками.

В качестве регулярно применяемых инструментов управления климатическими рисками и возможностями проводятся:

- 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 правовой среды для выявления рисков. Московская биржа внедряет в свою деятельность опыт международных практик по выявлению и оценке климатических рисков.

В отчетном году выполнены все задачи и цели, стоявшие перед Группой «Московская Биржа», в рамках системы управления климатическими рисками:

- подготовка отчетности для раскрытия информации в рамках TCFD;
- внедрение метрик мониторинга климатических рисков;
- распространение принципов управления климатическими рисками на компании Группы;
- проведение сценарного анализа согласно сценариям NGFS (Network for Greening the Financial System);
- образовательные мероприятия для эмитентов по управлению климатическими рисками.

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 Климатическом отчете ПАО Московская Биржа за 2023 год.](#)

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 и меры минимизации в соответствии с действующей системой управления рисками, осуществляются контроль и мониторинг.

Информационная безопасность

FN-EX-550a.3

Группа «Московская Биржа» продолжает реализовывать Программу информационной безопасности на 2021–2024 годы. Запущенные проекты позволяют 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 2023 году на Бирже не зафиксировано сбоев, приведших к приостановке торгов в результате реализации рисков информационных угроз.

13 сентября 2023 года ПАО Московская Биржа выявлена нештатная работа ТКС Срочного рынка (с 08:50 до 11:27 мск). Причиной нештатной ситуации послужила ошибка работы ядра ТКС Срочного рынка в утреннюю торговую сессию.

Надежная ИТ-инфраструктура

В 2023 году Группа продолжила реализовывать мероприятия по поддержанию необходимого уровня надежности систем. Так, введен в эксплуатацию новый резервный центр обработки данных (ЦОД) NORD Tier III и начат процесс перевода систем из текущего резервного ЦОД (M1).

В рамках программы обновления программного обеспечения и оборудования 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 составила 99,98 %.

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 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 2023 году продолжилось развитие личного кабинета участника. Клиент сможет подписывать договоры и подавать заявления в этом же интерфейсе, что значительно улучшает клиентский путь онбординга.

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 2023 году на платформе Финуслуги произошли следующие существенные обновления:

- состоялся первый выпуск зеленых облигаций Москвы;
- осуществлена дополнительная эмиссия облигаций Калининграда;
- разработаны инвестрейтинг для частных инвесторов и кредитный рейтинг;
- создан каталог брокеров и ПИФов.

Регистратор финансовых транзакций

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

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. В 2023 году появился 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 были внедрены 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 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 колокации.

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:

- утверждена Стратегия информационной безопасности на 2024–2028 годы;
- финансовые потери, возникшие вследствие сбоя работы Системы информационной безопасности и кибербезопасности, составили 0 рублей;
- отсутствуют нарушения, связанные с утечкой персональных данных или нарушением режима конфиденциальной информации.

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 41 % 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 Климатическом отчете ПАО Московская Биржа за 2023 год.](#)

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

Планы на 2024 год

В 2024 году ПАО Московская Биржа намерено продолжать:

- пересмотр цепочки поставок и обновления программного обеспечения и оборудования;
- 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, внесенных в карту рисков.

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 2023 год

В 2022 году офису Московской биржи в 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 хозяйствующих субъектов в области охраны окружающей среды и природопользования.

На основании проведенного анализа лучших практик российских и зарубежных компаний по управлению воздействием на окружающую среду с учетом аспектов деятельности в области

охраны окружающей среды компаний Группы 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 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, во исполнение поручения Правления в 2023 году разработаны и утверждены документы, устанавливающие СЭМ ПАО Московская Биржа, подготовленные с учетом рекомендаций стандарта ISO 14001:2015.

Энергопотребление

302-1 302-3

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.

Договоры комиссии на поставку зеленой энергии также заключены для ЦОД DataSpace и ЦОД M1, где размещены программно-аппаратные комплексы Биржи. Таким образом, фактический объем поставки зеленой энергии в 2023 году составляет более 13 млн кВт • ч, что составляет более 92 % потребления электроэнергии Биржей. Использование чистой и возобновляемой энергии позволит Бирже минимизировать свой углеродный след, что соответствует лучшим практикам устойчивого развития.

По итогам 2023 года потребление электроэнергии компаниями Группы «Московская Биржа» снизилось на 8 % по сравнению с показателем за 2022 год, а потребление теплотенергии сократилось на 12,6 %.

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 охвату 2.

Водопотребление

303-3

Показатели общего количества забираемой воды, а также сброса сточных вод незначительно сократились по сравнению с 2022 годом, при этом интенсивность водозабора в расчете на выручку снизилась на 22 % и составила 0,2 куб. м / млн рублей. Интенсивность водозабора в расчете на одного сотрудника составляет 9,98 куб. м на человека, что на 13 % ниже аналогичного показателя за 2022 год.

Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу

305-7

В 2023 году существенных изменений в отношении выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух не было.

Новых источников выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух не выявлено.

На ежегодной основе реализуется Программа производственного экологического контроля, а также подается отчет о ее выполнении в надзорные органы.

Отходы

306-1 306-2 306-3

В 2023 году ПАО Московская Биржа и НКО АО НРД заключили договоры с Федеральным экологическим оператором (ФГУП ФЭО) по передаче отходов I и II классов опасности (ртутных ламп, ИБП, аккумуляторов, батареек и т. д.).

Договор с ФЭО должны были заключить все организации, у которых образуются отходы I–II классов, но нет собственных мощностей для обращения с ними. Такие требования установлены п. 1 и 3 ст. 14.4 Федерального закона от 24 июня 1998 года № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления» и Федеральным законом от 14 июля 2022 года № 268-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об отходах производства и потребления» и отдельные законодательные акты Российской Федерации.

ФГУП ФЭО обеспечивает полный комплекс услуг по обращению с отходами I–II классов опасности, в том числе и транспортирование.

Работа с ФГУП ФЭО осуществляется полностью в электронном виде. С этой целью ПАО Московская Биржа и НКО АО НРД открыли личные кабинеты во [ФГИС ОПВК](#).

На основании заключенных договоров с ФГУП ФЭО в общей сложности за 2023 год было передано 7,355 т отходов I–II классов опасности для утилизации и обезвреживания.

Кроме этого, с заботой о раздельном накоплении малоопасных отходов и с целью их дальнейшей переработки в апреле 2023 года в зданиях офисов в Б. Кисловском и на ул. Спартаковской были установлены фандоматы, которые принимают пластиковую тару. У работников Группы появилась возможность не выбрасывать пластиковые бутылки в общий контейнер для мусора, а разделять их, сдавая через окно приема фандомата. За год с начала реализации проекта было собрано более 2,5 тыс. алюминиевых банок и более 11 тыс. пластиковых бутылок.

Помимо раздельного сбора пластик тары, в офисах в Б. Кисловском и на ул. Спартаковской появились контейнеры для раздельного накопления батареек, бумаги, пластика и прочих отходов.

Также в 2023 году проводилась работа по оформлению и подаче обязательной экологической отчетности. С этой целью были открыты личные кабинеты Природопользователя для ПАО Московская Биржа и НКО АО НРД. Все отчеты были поданы в установленные законодательством сроки.

Планы на 2024 год

С 2024 года стартует проект «Гибкий офис», в рамках которого предстоит капитальный ремонт помещений офисов в Б. Кисловском. В связи с этим, планируется общее увеличение образования отходов производства и потребления. Поэтому основной задачей в 2024–2025 годах будет организация мероприятий по временному сбору и дальнейшей утилизации всех образующихся отходов с соблюдением экологического законодательства.

Кроме этого, будет продолжена работа по оформлению и подаче обязательной экологической отчетности, а также раздельного накопления пластиковой тары посредством фандоматов и других видов отходов с помощью отдельных контейнеров.

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;
- реализацию ежегодных мероприятий по повышению энергоэффективности;
- развитие системы управления климатическими рисками в Группе и взаимодействие с участниками финансовых рынков по климатической повестке;
- реализацию ежегодных мероприятий по управлению отходами и рациональному использованию воды;
- проведение экологических акций по сбору отдельных видов отходов.

РАЗВИТИЕ ПЕРЕДОВЫХ ПРАКТИК ОТВЕТСТВЕННОГО ИНВЕСТИРОВАНИЯ

379 млрд рублей
объем облигаций
в обращении в Секторе
устойчивого развития
(276 млрд рублей в 2022 году)

11,3 млрд рублей
объем размещения
субъектов малого и среднего
предпринимательства
в Секторе Роста
(5,6 млрд рублей в 2022 году)

470 млрд рублей
объем торгов ценными
бумагами Сектора РИИ
(225 млрд рублей в 2022 году)

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.

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 его 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 2023 год

Количественные показатели за 2021, 2022 и 2023 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

203-2

С 2019 года в Группе «Московская Биржа» функционирует Сектор устойчивого развития для привлечения финансирования проектов в области экологии, охраны окружающей среды и социально-значимых проектов.

В 2023 году в Правила листинга Московской биржи были внесены изменения, вследствие которых в структуре Сектора устойчивого развития появился новый сегмент облигаций, связанных с целями устойчивого развития, была расширена линейка инструментов: добавились облигации климатического перехода и облигации, связанные с целями устойчивого развития.

В настоящее время Сектор устойчивого развития включает в себя следующие сегменты:

- облигаций устойчивого развития (зеленые, социальные и облигации устойчивого развития);
- облигаций, связанных с целями устойчивого развития (облигации, связанные с целями устойчивого развития, и облигации климатического перехода);
- национальных и адаптационных проектов.

В 2023 году ПАО Росбанк и ДОМ.РФ (ИА) разместили два первых выпуска облигаций устойчивого развития в СУР в объеме 33 млрд рублей.

[Подробнее о сегментах Сектора устойчивого развития и основных Правилах листинга читайте в разделе «Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации».](#)

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 порядка 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 ESG-принципов. Сектор устойчивого развития позволяет правильно позиционировать эмитентов и инвесторов с целевым характером инвестиций.

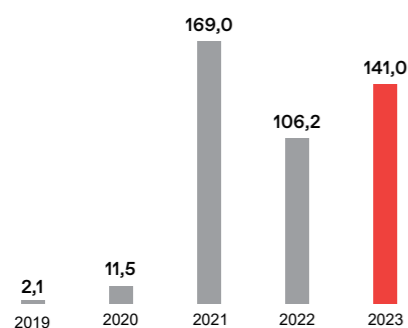
379 млрд рублей
совокупный объем облигаций
в Секторе устойчивого развития, находящихся
в обращении на конец 2023 года

141 млрд рублей
объем размещений ценных бумаг
в Секторе устойчивого развития в 2023 году

Всего в 2023 году в Секторе устойчивого развития обращалось 32 выпуска ESG-облигаций 17 эмитентов: 19 выпусков зеленых, 5 выпусков социальных облигаций, 2 выпуска облигаций устойчивого развития, 5 выпусков национальных и 1 выпуск адаптационных облигаций.

Объем облигаций в обращении в Секторе устойчивого развития по типам облигаций по состоянию на конец 2023 года и структура эмитентов

Объем размещений ценных бумаг в Секторе устойчивого развития (млрд рублей)

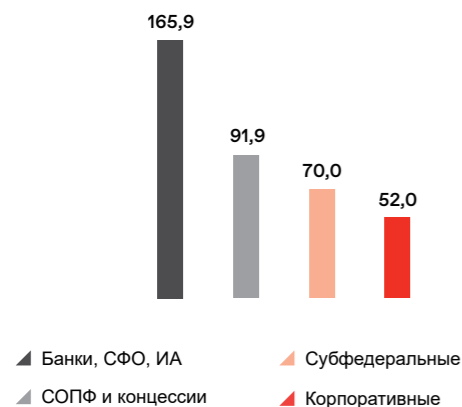


Структура Сектора устойчивого развития по типам облигаций (млрд рублей)



Структура Сектора устойчивого развития по типам эмитентов (млрд рублей)

Структура Сектора устойчивого развития по типам эмитентов (млрд рублей)



В целях содействия в реализации государственной политики Российской Федерации в области зеленого финансирования и устойчивого развития, привлечения инвестиций для финансирования проектов в области экологии, защиты окружающей среды и социально-значимых проектов, а также развития и совершенствования Сектора устойчивого развития в июле 2023 года решением Правления ПАО Московская Биржа создан Совет Сектора устойчивого развития.

В состав Совета вошли представители институтов развития, профильных деловых ассоциаций и иных заинтересованных организаций, обладающих экспертизой в области устойчивого развития и ответственного финансирования, верификаторов финансовых инструментов устойчивого развития, Минфина России, Минэкономразвития России и Банка России.

Основной задачей Совета является координация деятельности Группы «Московская Биржа», органов государственной власти, институтов развития, верификаторов финансовых инструментов устойчивого развития и иных заинтересованных организаций по развитию биржевых инструментов привлечения инвестиций для финансирования проектов в области экологии, защиты окружающей среды и социально значимых проектов.

В декабре 2023 года проведено первое заседание Совета, на котором обсуждались вопросы по созданию системы стимулов для развития устойчивых финансов.

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.

30 ноября 2023 года успешно проведен очередной крупный биржевой аукцион по продаже углеродных единиц. Продавцом и заказчиком аукциона выступила компания «СИБУР». По итогам торгов заключены две сделки купли-продажи общим объемом 2 735 углеродных единиц. Покупателями выступили Газпромбанк в лице дочерней компании и компания «Карбон Зиро». Средневзвешенная цена продажи составила 700 российских рублей за углеродную единицу.

Углеродные единицы были сгенерированы в результате реализации климатического проекта на предприятии «СИБУР-Химпром», предусматривающего сокращение выбросов парниковых газов при производстве диоктилтерефталата (ДОТФ). Изменение технологии позволило снизить удельное потребление природного газа на единицу произведенной продукции.

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 средстве сокращения углеродного следа.

Сектор Роста

203-2

В Секторе Роста Группа «Московская Биржа» в 2023 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.

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. 130](#)).

Для включения облигаций в Сектор Роста установлено требование к уровню кредитного рейтинга: не ниже «BB-» по российской шкале.

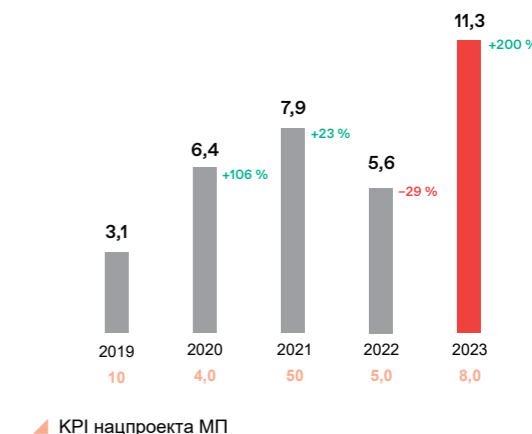
По итогам 2023 года в секторе обращались 2 акции и 67 выпусков облигаций 40 эмитентов МСП. Суммарный объем размещения МСП в 2023 году составил 11,3 млрд рублей.

В обращении в Секторе роста:

- 69 ценных бумаг:
 - 67 облигаций;
 - 2 акции;
- 40 эмитентов МСП;
- 11,3 млрд рублей компании МСП привлекли в виде облигаций в 2023 году.

В 2023 году 19 эмитентов – субъектов МСП разместили 28 выпусков облигаций и привлекли финансирование в объеме 11,3 млрд рублей (200 % год к году, в 2022 году объем размещений облигаций МСП составил 5,6 млрд рублей). 47 эмитентов МСП получили субсидии на покрытие части затрат по выпуску облигаций и выплате купонного дохода. Общий объем компенсаций превысил 725 млн рублей.

Размещения облигаций МСП в 2019–2023 годах в Секторе Роста составили 34 млрд 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 2024 года.

Для того чтобы на эмитентов МСП из высокотехнологичных отраслей, помимо поддержки в рамках национального проекта «МСП и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы», распространялась налоговая льгота, Московская биржа в новой редакции Правил листинга (вступили в силу 6 марта 2023 года) отменила ограничение на одновременное включение ценных бумаг в Сектор Роста и Сектор РИИ.

Рынок инноваций и инвестиций

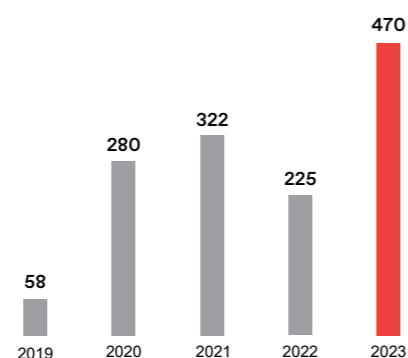
3-3 203-2

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

По итогам 2023 года в Секторе РИИ обращалась 31 ценная бумага: 10 акций, 19 облигаций, 1 биржевой инвестиционный фонд (ETF), 1 закрытый паевой инвестиционный фонд pre-IPO. Суммарная капитализация эмитентов акций составила около 630 млрд рублей. Объем торгов ценными бумагами превысил 470 млрд рублей.

В 2023 году в Секторе РИИ состоялось семь размещений эмитентов облигаций (АО «ПО «УОМЗ», ООО «ПРОМОМЕД ДМ», ООО «ВУШ», ООО «Селектел», ООО «Каршеринг Руссия» (два выпуска облигаций), АО «Софтлайн») суммарным объемом выпусков 28 млрд рублей, а также IPO ПАО ЦГРМ «Генетико» (объем сделки – 179 млн рублей) и SPO ПАО «Софтлайн» (объем сделки – 3,5 млрд рублей).

Объем торгов Сектора РИИ, 2019–2023 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).

ESG-индексы

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-БПИФ. Начиная с января 2021 года ПАО Московская Биржа включено в следующие индексы РСПП: «Ответственность и открытость» и «Вектор устойчивого развития».

27 февраля 2023 года Московская биржа начала расчет и публикацию нового индекса акций в области устойчивого развития «Индекс МосБиржи – RAEX ESG сбалансированный» (код – MESG).

Линейка фондовых индексов устойчивого развития ПАО Московская Биржа:

- Индекс МосБиржи – РСПП «Ответственность и открытость» (MRRT) (в базу расчета входят акции 29 эмитентов);
- Индекс МосБиржи – РСПП «Вектор устойчивого развития» (MRSV) (в базу расчета входят акции 24 эмитентов);
- Производный Индекс МосБиржи – РСПП «Вектор устойчивого развития» (в базу расчета входят акции компаний, показавших лучшую динамику показателей в сфере устойчивого развития с учетом реинвестирования дивидендов);
- Производный Индекс МосБиржи – РСПП «Вектор устойчивого развития российских эмитентов полной доходности» (разработан в 2021 году, в базу расчета входят акции 22 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 – RAEX ESG сбалансированный. В базу расчета нового индекса включены 15 акций компаний – лидеров ESG-рейтинга RAEX. База расчета формируется раз в год на основании списка эмитентов акций, допущенных к обращению на Московской бирже и занимающих ведущие позиции в ESG-рейтинге агентства RAEX. Индекс рассчитывается и публикуется ежедневно.

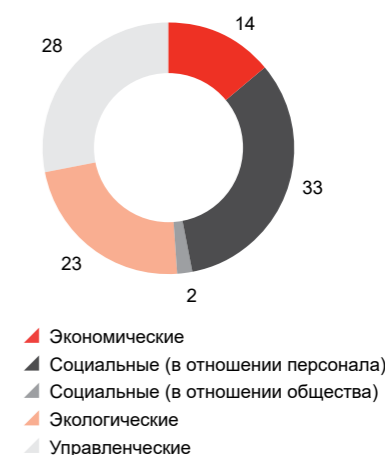
Индекс МосБиржи – РСПП «Вектор устойчивого развития российских эмитентов» является версией Индекса «Вектор устойчивого развития», в которой учитываются законодательные требования к негосударственным пенсионным фондам, что открывает возможности для инвестирования пенсионных накоплений в ценные бумаги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

FN-EX-410a.4

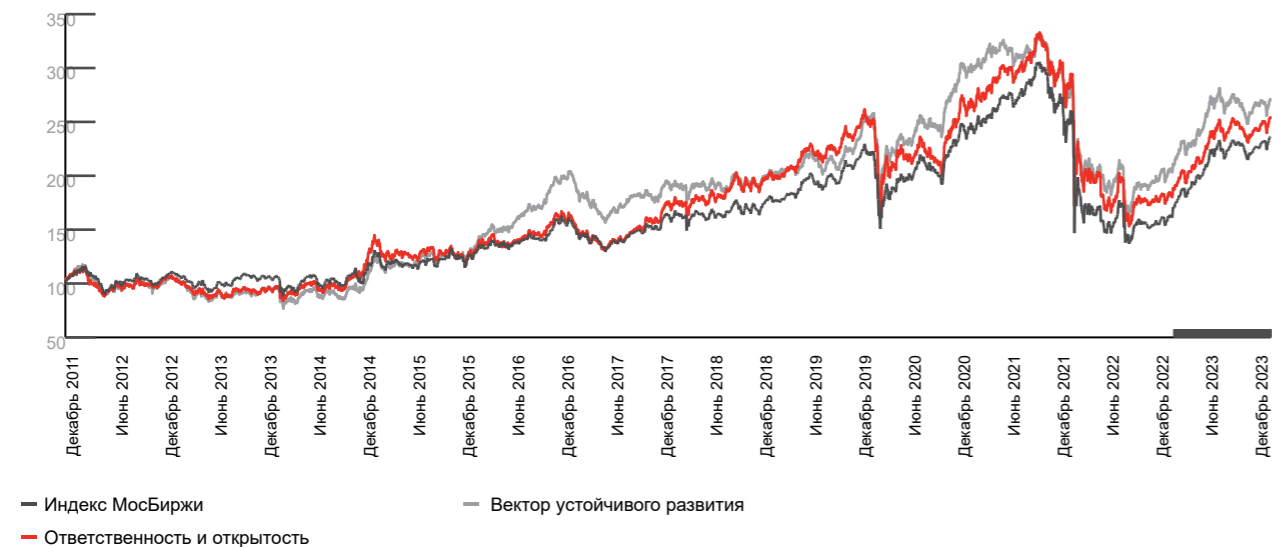
В 2023 году для оценки в Индексе РСПП «Ответственность и открытость» использовались

44 показателя.

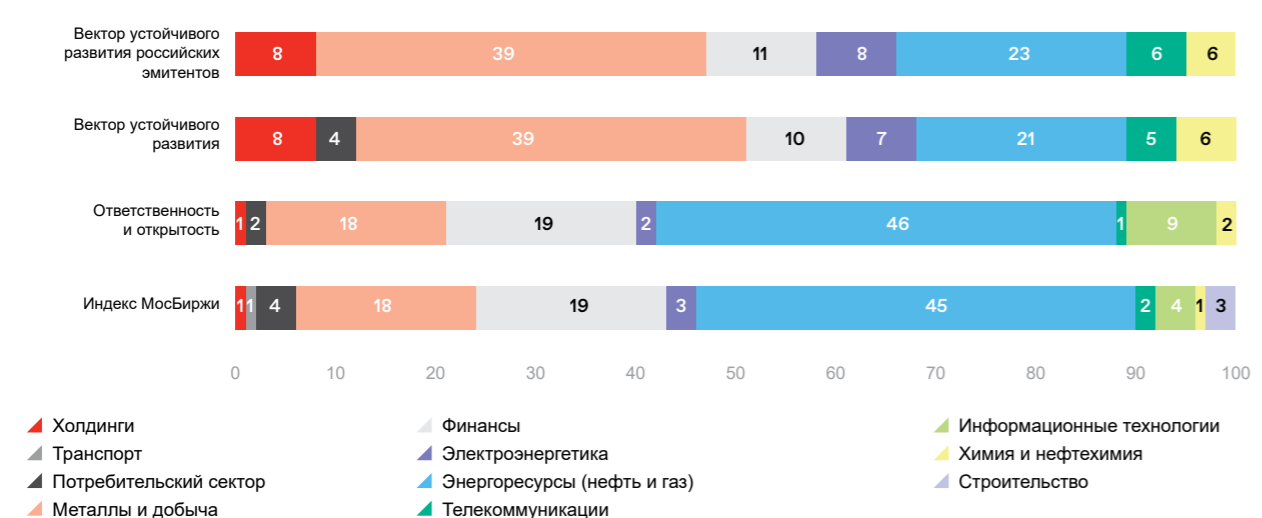
Учитываемые показатели Индекса РСПП «Ответственность и открытость», 2023 год (%)



Доходность индексов, 2011–2023 годы (%)



Отраслевая структура фондовых индексов, 2023 год (%)



ESG-БПИФы

По состоянию на конец 2023 года количество БПИФов рыночных финансовых инструментов на ESG-индексы Московской биржи составило пять фондов:

- БПИФ «РСХБ – Индекс МосБиржи – РСПП Вектор устойчивого развития, полной доходности, брутто» (ESGR);

- БПИФ «РСХБ – Российские Еврооблигации ИЭсДжи» (PRIЕ);
- БПИФ «Первая – Фонд Ответственные инвестиции» (SBRI);
- БПИФ «Устойчивое развитие российских компаний» УК ВИМ (ESGEG);
- БПИФ «Технологии будущего» УК «Система Капитал» (SCFT).

ESG-руководство

203-2

FN-EX-410a.4

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 раскрытия нефинансовой и климатической информации, а также новые аспекты устойчивого развития компаний через поддержание биоразнообразия, 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 в январе 2023 года присутствовало около 300 участников.

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.

30 мая 2023 года Правительство Москвы начало размещение первого выпуска зеленых облигаций для населения на платформе Финуслуги. Облигации выпущены объемом 2 млрд рублей со сроком обращения два года. Минимальная сумма инвестирования – 1 тыс. рублей. Срок обращения – 728 дней (до 27 мая 2025 года). Ставка купонного дохода составила 8,5%. Купонный период – квартал (91 день). Полученные от размещения облигаций средства будут направлены на финансирование городских экологических программ. Граждане смогут лично поучаствовать в финансировании проекта замены дизельных автобусов на электробусы для сокращения выбросов загрязняющих веществ и парниковых газов от автотранспорта.

27 июля 2023 года состоялось размещение четвертого выпуска облигаций Калининградской области для населения на платформе Финуслуги. Привлекаемые средства, как и по предыдущим выпускам, будут направлены на развитие и благоустройство городов и поселков региона. Номинальная сумма облигаций – 1 тыс. рублей. Ставка купонного дохода постоянная – 9,5% годовых, начисление процентов ежедневное. Выплата купона – ежеквартально. Общий объем эмиссии облигаций составил 500 млн рублей.

Сервис потребительского кредитования и страхования

В 2023 году клиентская база Финуслуг выросла более чем на 70% и достигла 1,9 млн человек. Число банков на платформе выросло до 25, число страховых компаний – до 20. Финуслуги присутствуют в 82 регионах России.

Ассортимент продуктов на платформе представлен банковскими вкладами, кредитами наличными, полисами ОСАГО и ипотечного страхования, а также народными облигациями. На платформе в 2023 году реализовано более 20 новых продуктов и сервисов: накопительные счета и вклады, каталог брокеров и ПИФов, а также инвестрейтинг для частных инвесторов и кредитный рейтинг.

Планы на 2024 год

В 2024 году планируется продолжать деятельность по укреплению практик ответственного инвестирования, в том числе:

- продолжить совершенствование Сектора устойчивого развития, расширение корзины ESG-индексов, создание индекса Сектора устойчивого развития, развитие практики нефинансовой отчетности эмитентов и проведение дальнейших мероприятий по популяризации ESG-повестки;

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;

- стимулировать увеличение числа климатических проектов, зарегистрировавших углеродные единицы у российского оператора АО «Контур» и выставивших их на продажу;
- 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 по объему размещения ценных бумаг МСП в соответствии с национальными проектами по поддержке МСП.

- 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 2023 год

Показатели за 2021, 2022 и 2023 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 270 мероприятий в рамках повышения финансовой грамотности, ими охвачено около 720 тыс. человек.

В 2023 году Биржа продолжила продвигать базовый курс «Путь инвестора» как на базе Школы Московской биржи, так и через партнеров.

В 2023 году Школа Московской биржи запустила новые образовательные курсы: «Личные инвестиции», «Инвестиционный анализ акций», «Скальпинг», «Принципы формирования портфеля из акций», «Курс по опционам» и другие. Экспертами этих программ выступили как сотрудники Биржи, так и практикующие трейдеры.

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.

Продолжило свое развитие мобильное приложение проекта «Школа Московской биржи». Появились новые обучающие программы. За 2023 год мобильным приложением воспользовались более 15 тыс. человек.

Помимо собственных образовательных программ Биржи, в 2023 году были продолжены партнерские проекты с Банком России и реализованы следующие мероприятия:

- организован VI [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 (<https://www.moex.com/n65301>);
- Биржа приняла участие в проекте «Онлайн-уроки по финансовой грамотности». В проекте участвовало около 1 тыс. школ, а к вебинарам одновременно подключались более 20 тыс. школьников (<https://dni-fg.ru/>);
- также была продолжена работа в Экспертном совете по финансовой грамотности при Банке России и в рабочих группах Ассоциации развития финансовой грамотности;
- в 2023 году Московская биржа 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 в стране проектом для старшеклассников по финансовой грамотности (<https://www.fin-olimp.ru/dlya-sponsorov/>).

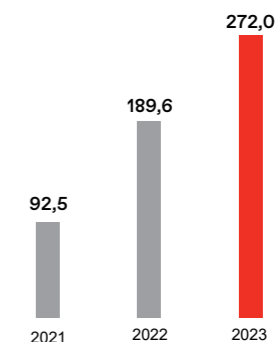
Благотворительная деятельность и спонсорство

Основными партнерами Группы «Московская Биржа» в области благотворительности в 2023 году стали:

- благотворительный фонд «Вера»;
- благотворительный фонд «Подари жизнь»;
- НИУ ВШЭ;
- НП РТС Ассоциация;
- Никитский клуб ученых и предпринимателей;
- Фонд развития МИФИ;
- Фонд развития факультета МБ МГИМО;
- участники ВОВ.

Всего в 2023 году Группа «Московская Биржа» направила на благотворительные и спонсорские проекты **272 млн рублей**.

Расходы на спонсорство и благотворительность (млн рублей)



Структура расходов на благотворительность и спонсорство в 2023 году (%)



В части благотворительной деятельности Группа «Московская Биржа» сосредоточилась в 2023 году на оказании поддержки российским университетам, которым было направлено более 110 млн рублей. Основная поддержка вузам оказывается путем финансирования образовательных и просветительских мероприятий. В частности, в 2023 году НРД профинансировал два образовательных проекта: подкаст «Экономика на слух» (РЭШ) и проект «Инновационная академическая среда» (МГУ) – в размере 100 млн рублей.

В 2023 году Группа продолжила сотрудничество с рядом благотворительных фондов и организаций. Поддержку получили проекты, направленные на оказание помощи сиротам и детям с тяжелыми заболеваниями, в частности 6 млн рублей было перечислено фонду «Подари жизнь», в результате чего помощь дорогостоящими лекарственными препаратами была оказана 10 тяжелобольным детям. Кроме того, 5 млн рублей было направлено через благотворительный фонд «Вера» на поддержку учреждений, оказывающих паллиативную помощь.

В рамках взаимодействия с благотворительными фондами в 2023 году НРД оказал помощь в размере 4 млн рублей пяти благотворительным фондам («Проникая в сердце», «Дети-бабочки», «Елизаветинский детский дом», «Клуб добряков» и «Старость в радость»). Целевая помощь оказана 116 подопечным благотворительных фондов, 100 из которых – инвалиды и пожилые люди. Профинансирован фонд оплаты труда воспитателя старшей коррекционной группы детского дома, на протяжении шести месяцев занимавшегося с детьми.

Более того, Группой оказана помощь 30 участникам Великой Отечественной войны в рамках поддержки ветеранов.

В рамках волонтерских проектов в Группе были проведены мероприятия в рамках Дня донора. Благодаря трем мероприятиям в течение года, совместно организованным с Центром крови ФМБА России, сотрудники сдали 58,5 л крови, направленной маленьким онкопациентам Центра Димы Рогачева (НМИЦ детской гематологии, онкологии и иммунологии им. Дмитрия Рогачева). В течение года с участием сотрудников были организованы две благотворительные ярмарки по сбору средств и подарков подопечным благотворительных фондов, организована акция к 1 июня по сбору детей в лагеря совместно с благотворительным фондом «Волонтеры в помощь детям-сиротам». 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 проекта «Добрые крышечки» работники НРД регулярно участвовали в сборе крышечек, вырученные деньги были направлены на лечение подопечных фонда. В проекте «Дед-добряк» работники НРД приобрели и направили желанные подарки четырем подопечным фонда «Клуб добряков».

Взаимодействие с заинтересованными сторонами

Взаимодействие с регулирующими органами по вопросам устойчивого развития

2-12 2-29

В 2023 году Группа «Московская Биржа» состояла в четырех рабочих органах по вопросам устойчивого развития:

- в экспертном совете Банка России по корпоративному управлению;
- 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 2023 году было проведено два заседания Совета Биржи, на которых рассмотрены следующие вопросы:

- об итогах работы Московской Биржи;
- о текущем статусе работы по разблокировке активов;
- текущем статусе разработки Trade Radar;
- приоритетах деятельности Московской биржи для развития финансового рынка Российской Федерации;
- новой стратегии Группы «Московская Биржа»;
- развитии направлений DATA-бизнеса Группы «Московская Биржа»;
- планах по развитию ЦФА в Группе «Московская Биржа».

В 2023 году в Группе третий год подряд был рассчитан индекс удовлетворенности клиентов (англ. Customer Satisfaction Index, CSI) по данным опроса участников рынка и клиентов. В опросе приняли участие 274 клиента Группы, интегральный индекс составил 8,8 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 заседаниях которых рассматриваются вопросы, затрагивающие все аспекты биржевой деятельности, включая регулирование публичного обращения и эмиссии ценных бумаг, корпоративное управление, применяемые технологии и др.

28 июля 2023 года решением Правления Биржи создан Совет Сектора устойчивого развития.

Основной задачей Совета является координация деятельности Группы «Московская Биржа», органов государственной власти, институтов развития, верификаторов финансовых инструментов устойчивого развития и иных заинтересованных организаций по развитию биржевых инструментов привлечения инвестиций для финансирования проектов в области экологии, защиты окружающей среды и социально значимых проектов.

Основные функции Совета:

- подготовка предложений по формированию и развитию механизмов государственной поддержки, способствующих стимулированию финансирования в сфере устойчивого (зеленого) развития в Российской Федерации посредством биржевых инструментов СУР;
- обеспечение эффективного взаимодействия с органами власти, государственными институтами развития, методологическим центром, верификаторами финансовых инструментов устойчивого развития и инвестиционным сообществом в области зеленого финансирования и устойчивого развития;
- содействие внедрению принципов устойчивого развития российскими компаниями, повышению качества раскрываемой информации об устойчивом развитии и созданию условий для ответственного инвестирования, обсуждение и разработка новых практик корпоративного управления.

В декабре 2023 года было проведено заседание Совета, на котором была рассмотрена тема создания системы стимулов для развития устойчивых финансов.

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 2023 году Биржа продолжила углублять и расширять свои взаимоотношения с зарубежными торговыми площадками Юго-Восточной Азии, уделяя внимание не только сохранению, но и развитию существующих связей с финансовыми организациями Китая и других стран региона. Кроме того, было усилено взаимодействие с биржами стран СНГ и Ближнего Востока, подчеркивая тем самым продолжение курса на международное сотрудничество и расширение партнерских связей.

- 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.
- В преддверии 8 Марта обсудили на круглом столе механизмы обеспечения гендерного равенства в российском бизнесе совместно с глобальной инициативой мировых бирж 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 2023 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 НРД и НКЦ проводятся оплачиваемые стажировки для студентов последних курсов, а также выпускников технических и экономических вузов в рамках программ NSD Perspective.
- В ноябре 2023 года ПАО Московская Биржа провело лекцию для студентов НИУ ВШЭ на тему «Инвесторы и рыночная инфраструктура устойчивого развития» в рамках магистерской программы «Управление устойчивым развитием компании».

Группа проводит образовательные лекции для студентов.

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, нацеленные на обмен мнениями между профессионалами в области IR и выполняющие функцию дискуссионного клуба и центра разработки профессиональных принципов и стандартов в области IR.

В 2023 году были проведены две встречи IR-клуба, на которых участники клуба и приглашенные эксперты обсуждали актуальные события и делились опытом.

В рамках проекта IR-академии были проведены четыре вебинара: «Корпоративное управление: приоритетные направления в системе устойчивого развития», «Как пере(на)строить систему корпоративного управления с учетом климатической

повестки?», «Снижение углеродного следа через сохранение лесов России: лесоклиматические проекты и рынок углеродных единиц», «Практическая конференция по итогам XXVI 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 2023 году были проведены три встречи с руководителями крупных эмитентов.

Планы на 2024 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 ПОКАЗАТЕЛИ

В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	62
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	68
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка	82
Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	84
Развитие передовых практик ответственного инвестирования	92
Хорошие отношения с местными сообществами	96

ВЫСОКИЙ УРОВЕНЬ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ И ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ

№ ESG-показателя	GRI Standards	SASB	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности ¹	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
Экономические показатели											
G1	201-1		1	1	Созданная прямая экономическая стоимость: общие доходы (выручка)	млн рублей	46 148,9	50 575,1	56 059,0	86 549,5	108 747,9
G1			2	1	Добавленная стоимость	млн рублей				77 065,9	95 355,9
G1			3	1	Чистая добавленная стоимость	млн рублей				72 705,5	90 491,6
G1			4	1	Общие расходы на исследования и разработки	млн рублей				0,0	0,0
G1			5	1	Производительность труда	млн рублей/чел.				34,9	41,9
G1			6	1	Сумма начисленных обязательных платежей (за исключением штрафов, пеней), всего, в том числе: налогов и сборов, страховых взносов, иных обязательных платежей	млн рублей				9 970,7	17 489,7
G1			7	1	Сумма уплаченных обязательных платежей (за исключением штрафов, пеней), всего, в том числе: налогов и сборов, страховых взносов, иных обязательных платежей	млн рублей				13 628,0	14 511,1
G1			10	1	Устойчивые, в том числе зеленые, инвестиции	млн рублей				0,0	0,0
G1			11	1	Инвестиции в проекты, связанные с достижением технологического суверенитета и структурной адаптацией экономики Российской Федерации	млн рублей				0,0	0,0
G1	201-1		1	1	Распределенная прямая экономическая стоимость, всего	млн рублей	-44 587,3	-41 875,6	-51 700,3	-39 574,2	-58 475,0
G1	201-1		1	1	Распределенная прямая экономическая стоимость: операционные расходы ²	млн рублей	-7 693,4	-7 530,0	-9 810,2	-10 795,6	-12 376,5
G1	201-1		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	-15 264,5
G1	201-1		1	1	Распределенная прямая экономическая стоимость: выплаты поставщикам капитала	млн рублей	-20 296,6	-19 883,5	-22 559,2	-3 054,2	-15 025,4
G1	201-1		1	1	Распределенная прямая экономическая стоимость: выплаты государству	млн рублей	-9 459,3	-5 889,6	-9 414,3	-13 628,0	-15 680,4
G1	201-1		1	1	Распределенная прямая экономическая стоимость: объем инвестиций в местные сообщества (расходы на благотворительность)	млн рублей	-24,1	-113,2	-34,9	-114,1	-129,3
G1	201-1		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	50 272,6

¹ Первый периметр – раскрытие информации Московской биржей, НРД и НКЦ и др.; второй периметр – раскрытие информации только Московской биржей.

² Операционные расходы включают амортизацию.

№ ESG-показателя	GRI Standards	SASB	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
Корпоративное управление											
G1				2	Вознаграждение членам Наблюдательного совета	млн рублей	126,6	160,1	161,6	185,3	143,3
G1			37	2	Численность Наблюдательного совета	человек	12	12	12	12	12
G1				2	Доля независимых директоров в Наблюдательном совете	%	58,0	67,0	67,0	41,7	58,3
G1			36	2	Посещаемость заседаний Наблюдательного совета среди его членов	%	98	98	97	92	91
Противодействие коррупции и деловая этика											
G2	205-3			1	Количество выявленных случаев коррупции	случай	0	0	0	0	0
G2				1	Количество обращений от сотрудников по вопросам деловой этики	обращение	2	7	6	8	11
G2	2-27			1	Объем штрафов, полученных в результате нарушений социально-экономического характера	рубли	0	0	0	200	0
G2			40	1	Количество зафиксированных случаев нарушений прав коренных малочисленных народов Российской Федерации	число случаев	0	0	0	0	0
G2			43	1	Количество случаев привлечения организации, ее дочерних и зависимых обществ к административной ответственности за совершение коррупционных правонарушений	число случаев	0	0	0	0	0
G2		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	0
G2	205-2			1	Количество сотрудников, прошедших обучение по противодействию коррупции, всего ¹	человек	725	1 084	1 188	1 300	2 601
G2	205-2			1	в том числе членов Правления	человек				3	16
G2	205-2			1	в том числе руководителей функциональных подразделений	человек				255	529
G2	205-2			1	в том числе специалистов	человек				1 042	2 056
G2	205-2			1	Доля сотрудников, прошедших обучение по противодействию коррупции, всего ²	%				99,6	104,7
G2	205-2			1	в том числе членов Правления	%				100	100
G2	205-2			1	в том числе руководителей функциональных подразделений	%				98,8	116,8
G2	205-2			1	в том числе специалистов	%				99,8	102,6
G2	205-2			1	Доля сотрудников, проинформированных о существующих антикоррупционных политиках	%	45	100	100	100	100
G2	205-1			1	Доля подразделений, для которых проводилась оценка коррупционных рисков	%	-	100	100	100	100
G2			41	1	Доля работников, замещающих должности с высоким коррупционным риском	%				19,6	16,1
G2	206-1			1	Число судебных исков, ожидающих завершения или завершающихся в течение отчетного периода, за антиконкурентное поведение и нарушение антимонопольного законодательства	иск	0	0	0	0	0

¹ Данные по прошедшим обучение в НРД и НКЦ представлены с момента включения в общую систему учета обучающихся работников – с апреля 2023 года.

² Доля сотрудников, прошедших обучение, рассчитывалась с учетом уволенных сотрудников.

№ ESG-показателя	GRI Standards	SASB	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
Управление цепочкой поставок											
G3				1	Объем закупок, всего	млрд рублей	7,0	4,9	6,9	3,6	3,9
G3				1	Количество поставщиков, всего	поставщик	-	>220	>240	172	256
G3				1	Объем закупок товаров, всего	млн рублей	-	-	3,3	1,5	1,3
G3				1	Объем закупок услуг, всего	млн рублей	-	-	3,6	2,1	2,6
G3	204-1			1	Доля закупок у местных поставщиков	%	99,0	98,3	98,3	-	-
ИТ											
G3				1	Объем закупок	тыс. рублей	-	-	-	2 521 616,0	2 011 914,0
G3				1	Информационные сервисы	тыс. рублей	-	-	136 244,95	40 191,0	45 764,0
G3				1	Оборудование	тыс. рублей	-	-	2 242 499,21	1 492 323,0	1 162 701,0
G3				1	Программное обеспечение (ПО)	тыс. рублей	-	-	1 799 129,85	956 222,0	759 376,0
G3				1	Разработка, внедрение и доработка ПО	тыс. рублей	-	-	1 548 530,62	1 794 464,0	2 752 093,0
G3				1	Услуги связи	тыс. рублей	-	-	130 670,6	32 880,0	44 073,0
G3				1	Доля закупок	%	-	82,8	84,5	69,0	51,0
Административные расходы											
G3				1	Объем закупок	тыс. рублей	-	-	520 708,62	328 583,0	465 320,0
G3				1	Автотранспорт	тыс. рублей	-	-	8 400,0	13 496,0	35 098,0
G3				1	Закупка основных средств и оборудования	тыс. рублей	-	-	45 544,68	41 819,0	105 687,0
G3				1	Обслуживание офисов	тыс. рублей	-	-	48 711,32	43 650,0	115 670,0
G3				1	Строительство и эксплуатация зданий	тыс. рублей	-	-	418 052,62	229 618,0	208 865,0
G3				1	Доля закупок	%	-	3,9	7,5	9,0	12,0
Консалтинговые и страховые услуги											
G3				1	Объем закупок	тыс. рублей	-	-	272 558,08	282 310,0	533 534,0
G3				1	Консалтинговые и профессиональные услуги	тыс. рублей	-	-	184 778,08	176 440,0	332 447,0
G3				1	Страхование	тыс. рублей	-	-	87 780,0	105 870,0	201 087,0
G3				1	Доля закупок	%	-	-	4,2	8,0	13,0
Маркетинг и PR											
G3				1	Объем закупок	тыс. рублей	-	-	146 683,73	260 189,0	635 318,0
G3				1	Мероприятия	тыс. рублей	-	-	43 095,26	26 672,0	50 362,0
G3				1	Реклама и дизайн	тыс. рублей	-	-	98 135,85	224 560,0	559 600,0
G3				1	Сувенирная продукция и полиграфия	тыс. рублей	-	-	5 452,62	8 957,0	25 356,0
G3				1	Доля закупок	%	-	2,7	2,1	7,0	16,0
Безопасность											
G3				1	Объем закупок	тыс. рублей	-	-	102 508,5	206 841,0	262 902,0
G3				1	Доля закупок	%	-	0,5	1,5	6,0	7,0
HR											
G3				1	Объем закупок	тыс. рублей	-	-	8 487,46	24 879,0	40 099,0
G3				1	Обучение сотрудников	тыс. рублей	-	-	0,0	13 194,0	34 199,0
G3				1	Работа с персоналом	тыс. рублей	-	-	8 487,46	11 685,0	5 900,0
G3				1	Доля закупок	%	-	10,1	0,0	1,0	1,0

ВОВЛЕЧЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ, ПРОДВИЖЕНИЕ ПРАВ ЧЕЛОВЕКА И РАВНЫХ ВОЗМОЖНОСТЕЙ

№ ESG-показателя	GRI Standards	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
Вовлеченность и эффективная деятельность персонала										
R1	2-7	25	1	Среднесписочная численность сотрудников	человек	1 680	1 815	1 984	2 206	2 277
R1	2-7		1	Среднесписочная численность сотрудников (мужчин)	человек	924	1 023	1 156	1 278	1 308
R1	2-7		1	Среднесписочная численность сотрудников (женщин)	человек	756	792	828	928	969
R1	2-7		1	Списочная численность сотрудников на конец года	человек	1 760	1 981	2 199	2 236	2 485
R1	2-7		1	Списочная численность сотрудников на конец года (мужчин)	человек	932	1 093	1 246	1 258	1 396
R1	2-7		1	Списочная численность сотрудников на конец года (женщин)	человек	828	888	953	978	1 089
R1	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	17
R1	2-8		1	Средняя продолжительность действия договоров гражданско-правового характера	месяц	1,8	2,5	2,0	2,1	3,4
R1	2-8		1	Суммарная продолжительность действия договоров гражданско-правового характера	месяц	156,5	88,9	149,4	110,6	57,0
R1		24	1	Заработная плата и иные выплаты сотрудникам (включая льготы)	млрд рублей	7,1	8,5	9,9	12,0	15,3
R1	401-1		1	Количество вновь нанятых сотрудников, всего	человек	346	484	683	548	728
R1	401-1		1	Доля вновь нанятых сотрудников	%	20	24	31	25	29
R1	401-1		1	Количество вновь нанятых сотрудников (мужчин)	человек	200	320	435	324	408
R1	401-1		1	Доля вновь нанятых сотрудников (мужчин)	%	21	29	35	26	29
R1	401-1		1	Количество вновь нанятых сотрудников (женщин)	человек	146	164	248	224	320
R1	401-1		1	Доля вновь нанятых сотрудников (женщин)	%	18	18	26	23	29
R1	401-1		1	Количество вновь нанятых сотрудников до 30 лет	человек	147	170	255	188	229
R1	401-1		1	Доля вновь нанятых сотрудников до 30 лет	%	56	54	66	51	55
R1	401-1		1	Количество вновь нанятых сотрудников 30–50 лет	человек	186	288	405	320	447
R1	401-1		1	Доля вновь нанятых сотрудников 30–50 лет	%	16	22	27	21	27
R1	401-1		1	Количество вновь нанятых сотрудников старше 50 лет	человек	13	26	23	40	52
R1	401-1		1	Доля вновь нанятых сотрудников старше 50 лет	%	4	8	7	11	12
R1			1	Количество нанятых сотрудников с инвалидностью	человек	0	2	0	10	0
R1			1	Количество стажеров	человек	37	42	67	75	60
R1			1	Количество стажеров, принятых в штат по окончании практики	человек	10	12	14	29	2
R1	401-1		1	Количество выбывших сотрудников, всего	человек	265	270	460	503	480
R1	401-1		1	Количество выбывших сотрудников (мужчин)	человек	154	163	279	306	269
R1	401-1		1	Количество выбывших сотрудников (женщин)	человек	111	107	181	197	211
R1	401-1		1	Количество выбывших сотрудников до 30 лет	человек	78	73	127	139	135
R1	401-1		1	Количество выбывших сотрудников 30–50 лет	человек	142	155	280	319	297

№ ESG-показателя	GRI Standards	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
R1	401-1		1	Количество вышедших сотрудников старше 50 лет	человек	45	42	53	45	48
R1		33	1	Текучесть кадров (доля работников, уволенных по собственному желанию, от общей численности)	%	11,1	7,9	18,0	16,2	15,9
R1		33	1	Текучесть кадров (мужчин) до 30 лет	%	2,1	1,3	3,5	2,9	2,8
R1		33	1	Текучесть кадров (женщин) до 30 лет	%	1,2	0,6	1,8	1,4	1,5
R1		33	1	Текучесть кадров (мужчин) 30–50 лет	%	4,0	3,4	7,1	7,2	5,6
R1		33	1	Текучесть кадров (женщин) 30–50 лет	%	2,4	1,7	4,2	3,7	5,0
R1		33	1	Текучесть кадров (мужчин) старше 50 лет	%	0,8	0,4	0,8	0,4	0,6
R1		33	1	Текучесть кадров (женщин) старше 50 лет	%	0,6	0,5	0,6	0,6	0,4
R1		33	1	Изменение текучести кадров по сравнению с прошлым годом (сотрудники на полной занятости)	п. п.	2,3	-3,2	10,1	-1,8	-0,3
R1	401-1		1	Отток кадров (по методологии GRI)	%	15,1	13,6	21,0	22,5	19,3
R1	401-1		1	Отток кадров (по методологии GRI) (мужчин)	%	16,5	14,9	22,4	24,3	19,3
R1	401-1		1	Отток кадров (по методологии GRI) (женщин)	%	13,4	12,0	19,0	20,1	19,4
R1	401-1		1	Отток кадров (по методологии GRI) до 30 лет	%	29,7	23,0	32,9	37,4	32,6
R1	401-1		1	Отток кадров (по методологии GRI) 30–50 лет	%	11,8	11,6	18,9	21,4	18,0
R1	401-1		1	Отток кадров (по методологии GRI) старше 50 лет	%	15,1	13,0	16,1	12,1	11,3
R1	401-1		1	Изменение оттока кадров по методологии GRI	п. п.	-0,9	-1,5	7,4	1,5	-3,2
R1			1	Доля сотрудников, прошедших оценку удовлетворенности/вовлеченности, всего	%	-	86,0	85,1	83,6	79,6
R1			1	Доля вовлеченных сотрудников	%	-	85,0	86,2	86,2	87,8
R1			1	Доля лояльных сотрудников	%	-	84,0	81,4	84,4	86,7
R1			1	Доля удовлетворенных сотрудников	%	-	87,0	87,9	88,6	87,0
R1	2-7		1	Доля сотрудников на полной занятости	%	98	98	97	97	97
R1	2-7		1	Доля сотрудников на частичной занятости	%	2	2	3	3	3
R1	2-7		1	Количество сотрудников, с которыми заключен постоянный договор, всего	человек	1 630	1 853	2 077	2 134	2 357
R1	2-7		1	Количество сотрудников, с которыми заключен постоянный договор (мужчин)	человек	869	1 029	1 188	1 207	1 328
R1	2-7		1	Количество сотрудников, с которыми заключен постоянный договор (женщин)	человек	761	824	889	927	1 029
R1	2-7		1	Количество сотрудников, с которыми заключен срочный договор, всего	человек	130	128	122	102	128
R1	2-7		1	Количество сотрудников, с которыми заключен срочный договор (мужчин)	человек	63	64	58	51	68
R1	2-7		1	Количество сотрудников, с которыми заключен срочный договор (женщин)	человек	67	64	64	51	60
R1	2-7		1	Количество сотрудников, работающих на условиях полной занятости, всего	человек	1 726	1 939	2 126	2 173	2 405
R1	2-7		1	Количество сотрудников, работающих на условиях полной занятости (мужчин)	человек	915	1 073	1 213	1 221	1 353
R1	2-7		1	Количество сотрудников, работающих на условиях полной занятости (женщин)	человек	811	866	913	952	1 052
R1	2-7		1	Количество сотрудников, работающих на условиях частичной занятости, всего	человек	34	42	73	63	80
R1	2-7		1	Количество сотрудников, работающих на условиях частичной занятости (мужчин)	человек	17	20	33	37	43
R1	2-7		1	Количество сотрудников, работающих на условиях частичной занятости (женщин)	человек	17	22	40	26	37

№ ESG-показателя	GRI Standards	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
R1	2-7		1	Количество сотрудников, трудовые договоры которых не гарантируют отработку и оплату определенного числа рабочих часов	человек	0	0	0	0	0
R1	2-8		1	Выполнение существенной доли работ Группы лицами, отличными от сотрудников (другие сотрудники)		нет	нет	нет	нет	нет
R1	2-30	32	1	Доля сотрудников, с которыми заключен коллективный договор	%	0	0	0	0	0
R1			1	Доля сотрудников, состоящих в профсоюзах	%	0	0	0	0	0
R1		26	1	Средняя заработная плата	рубль					267 774
R1	202-1		1	Средняя заработная плата специалистов и рабочих начального грейда с учетом бонусов, всего	рубль	82 500	85 680	94 170	90 162	112 089
R1	202-1		1	Средняя заработная плата специалистов и рабочих начального грейда с учетом бонусов (мужчины)	рубль	82 000	85 260	95 700	98 864	119 880
R1	202-1		1	Средняя заработная плата специалистов и рабочих начального грейда с учетом бонусов (женщины)	рубль	83 000	88 100	85 700	69 857	86 770
R1	202-1		1	Минимальный размер оплаты труда (МРОТ), установленный в г. Москве	рубль	20 185	20 195	20 589	21 371	24 801
R1	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	4,2	4,5
R1	202-1		1	Отношение средней заработной платы специалистов и рабочих начального грейда с учетом бонусов к МРОТ по г. Москве (мужчины)	коэффициент	4,1	4,2	4,6	4,6	4,8
R1	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	3,3	3,5
R1			1	Наличие переменного вознаграждения в виде акций для сотрудников, за исключением топ-менеджмента		да	да	да	да	да
Обучение и развитие										
R2	404-1		1	Количество часов обучения, всего	час	48 683	23 993	40 812	20 538	37 270
R2	404-1	31	1	Среднегодовое количество часов обучения на одного сотрудника (по GRI)	час	28	12	19	9	15
R2	404-1	31	1	Среднегодовое количество часов обучения на одного сотрудника-мужчину	час	26	13	20	12	17
R2	404-1	31	1	Среднегодовое количество часов обучения на одного сотрудника-женщину	час	29	11	17	6	12
R2	404-1		1	Доля сотрудников, прошедших обучение, всего	%	79	60	43	24	40
R2	404-1	31	1	Количество часов обучения руководителей высшего звена (мужчин) в расчете на одного сотрудника	час	31	34	84	18	146
R2	404-1	31	1	Количество часов обучения руководителей высшего звена (женщин) в расчете на одного сотрудника	час	66	18	50	32	68
R2	404-1	31	1	Количество часов обучения руководителей функциональных подразделений (мужчин) в расчете на одного сотрудника	час	53	23	40	20	25
R2	404-1	31	1	Количество часов обучения руководителей функциональных подразделений (женщин) в расчете на одного сотрудника	час	57	26	49	1	21
R2	404-1	31	1	Количество часов обучения специалистов (мужчин) в расчете на одного сотрудника	час	18	10	14	10	13
R2	404-1	31	1	Количество часов обучения специалистов (женщин) в расчете на одного сотрудника	час	23	8	10	6	10
R2	404-1	31	1	Количество часов обучения рабочих (мужчин) в расчете на одного сотрудника	час	2	0	0	0	17

№ ESG-показателя	GRI Standards	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
R2	404-1	31	1	Количество часов обучения рабочих (женщин) в расчете на одного сотрудника	час	нп ¹	нп	нп	нп	нп
R2			2	Доля сотрудников релевантных подразделений, прошедших обучение в области управления устойчивым развитием, от списочной численности	%	-	-	10	1	1
R2		30	1	Расходы на обучение работников, всего	тыс. рублей					41 300,8
R2		30	1	Расходы на обучение в среднем на одного работника	тыс. рублей					16,6
R2	404-3		1	Доля сотрудников, прошедших формализованную оценку результативности, всего²	%	100	100	100	92	91
R2	404-3		1	Доля руководителей высшего звена, прошедших формализованную оценку результативности (мужчин)	%	100	100	100	100	100
R2	404-3		1	Доля руководителей высшего звена, прошедших формализованную оценку результативности (женщин)	%	100	100	100	100	100
R2	404-3		1	Доля руководителей функциональных подразделений, прошедших формализованную оценку результативности (мужчин)	%	100	100	100	98	97
R2	404-3		1	Доля руководителей функциональных подразделений, прошедших формализованную оценку результативности (женщин)	%	100	100	100	97	93
R2	404-3		1	Доля специалистов, прошедших формализованную оценку результативности (мужчин)	%	100	100	100	92	90
R2	404-3		1	Доля специалистов, прошедших формализованную оценку результативности (женщин)	%	100	100	100	90	89
R2	404-3		1	Доля сотрудников, для которых установлены цели (performance appraisal)	%	100	100	100	96	95
Разнообразие и равные возможности										
R3	405-1		1	Доля женщин от списочной численности персонала	%	47	45	43	44	44
R3	405-1		1	Доля женщин в органах корпоративного управления (высший менеджмент и Наблюдательный совет)	%	25	24	20	21	19
R3	405-1		1	Доля женщин от списочной численности руководителей функциональных подразделений	%	40	37	36	38	39
R3	405-1	44	1	Доля женщин от списочной численности руководителей высшего звена	%	35	28	23	18	13
R3			1	Доля женщин, занимающих управленческие позиции в направлениях бизнеса, приносящих прибыль (front office)	%	-	31	31	35	39
R3	405-1		1	Количество членов Наблюдательного совета, всего	человек	12	12	12	12	12
R3	405-1		1	Доля членов Наблюдательного совета (мужчин)	%	83	83	83	92	83
R3	405-1	44	1	Доля членов Наблюдательного совета (женщин)	%	17	17	17	8	17
R3	405-1		1	Доля членов Наблюдательного совета до 30 лет	%	0	0	0	0	0
R3	405-1		1	Доля членов Наблюдательного совета 30–50 лет	%	42	42	42	60	42
R3	405-1		1	Доля членов Наблюдательного совета старше 50 лет	%	58	58	58	40	58
R3	405-1		1	Количество руководителей высшего звена, всего	человек	20	14	13	11	16
R3	405-1		1	Количество руководителей высшего звена (мужчин)	человек	13	10	10	9	14
R3	405-1		1	Количество руководителей высшего звена (женщин)	человек	7	4	3	2	2
R3	405-1		1	Доля руководителей высшего звена (мужчин)	%	65	71	77	82	88
R3	405-1		1	Доля руководителей высшего звена (женщин)	%	35	29	23	18	12

¹ Не проходят обучение.

² Показатель «Доля сотрудников, прошедших формализованную оценку результативности» до 2021 года рассчитывался от численности 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. С 2022 года показатель рассчитывался от общей численности работников.

№ ESG-показателя	GRI Standards	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
R3	405-1		1	Доля руководителей высшего звена до 30 лет	%	0	0	0	0	0
R3	405-1		1	Доля руководителей высшего звена 30–50 лет	%	70	64	54	64	69
R3	405-1		1	Доля руководителей высшего звена старше 50 лет	%	30	36	46	36	31
R3	405-1		1	Количество руководителей функциональных подразделений, всего	человек	382	408	429	414	453
R3	405-1		1	Количество руководителей функциональных подразделений (мужчин)	человек	231	254	273	256	277
R3	405-1		1	Количество руководителей функциональных подразделений (женщин)	человек	151	154	156	158	176
R3	405-1		1	Доля руководителей функциональных подразделений (мужчин)	%	60	62	64	62	61
R3	405-1		1	Доля руководителей функциональных подразделений (женщин)	%	40	38	36	38	39
R3	405-1		1	Доля руководителей функциональных подразделений до 30 лет	%	1,8	2,9	2,8	2,0	3,3
R3	405-1		1	Доля руководителей функциональных подразделений 30–50 лет	%	72,8	72,8	76,9	75,0	75,0
R3	405-1		1	Доля руководителей функциональных подразделений старше 50 лет	%	25,4	24,3	20,3	23,0	21,0
R3	405-1		1	Количество руководителей функциональных подразделений с инвалидностью	человек	0	0	1	1	1
R3	405-1		1	Количество специалистов, всего	человек	1 327	1 544	1 742	1 799	2 004
R3	405-1		1	Количество специалистов (мужчин)	человек	657	814	948	981	1 093
R3	405-1		1	Количество специалистов (женщин)	человек	670	730	794	818	911
R3	405-1		1	Доля специалистов (мужчин)	%	50	53	54	55	55
R3	405-1		1	Доля специалистов (женщин)	%	50	47	46	45	45
R3	405-1		1	Доля специалистов до 30 лет	%	19	20	21	20	20
R3	405-1		1	Доля специалистов 30–50 лет	%	67	66	66	65	64
R3	405-1		1	Доля специалистов старше 50 лет	%	14	14	13	15	16
R3	405-1		1	Количество специалистов с инвалидностью	человек	9	9	8	17	18
R3	405-1		1	Количество рабочих, всего	человек	31	15	15	12	12
R3	405-1		1	Доля рабочих (мужчин)	%	100	100	100	100	100
R3	405-1		1	Доля рабочих (женщин)	%	0	0	0	0	0
R3	405-1		1	Доля рабочих до 30 лет	%	0	0	0	0	0
R3	405-1		1	Доля рабочих 30–50 лет	%	54,8	66,7	66,7	58,0	58,0
R3	405-1		1	Доля рабочих старше 50 лет	%	45,2	33,3	33,3	42,0	42,0
R3	401-3		1	Общее количество сотрудников на конец года, имевших право на отпуск по уходу за ребенком	человек	1 760	1 981	2 199	2 236	2 485
R3	401-3		1	■ в том числе мужчин	человек	932	1 093	1 246	1 258	1 396
R3	401-3		1	■ в том числе женщин	человек	828	888	953	978	1 089
R3	401-3		1	Количество сотрудников, взявших отпуск по уходу за ребенком, всего	человек	42	30	29	23	21
R3	401-3		1	Количество сотрудников, взявших отпуск по уходу за ребенком (мужчин)	человек	1	0	1	0	0
R3	401-3		1	Количество сотрудников, взявших отпуск по уходу за ребенком (женщин)	человек	41	30	28	23	21
R3	401-3		1	Количество сотрудников, вернувшихся из отпуска по уходу за ребенком, всего	человек	34	26	20	30	16
R3	401-3		1	■ в том числе мужчин	человек	0	0	0	0	0

№ ESG-показателя	GRI Standards	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
R3	401-3		1	■ в том числе женщин	человек	34	26	20	30	16
R3	401-3		1	Количество сотрудников, вернувшихся на работу по окончании отпуска по уходу за ребенком и продолжающих работать в течение 12 месяцев после возвращения на работу	человек	21	25	14	14	20
R3	401-3		1	■ в том числе мужчин	человек	1	0	0	0	0
R3	401-3		1	■ в том числе женщин	человек	20	25	14	14	20
R3	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	1,2
R3	401-3		1	■ в том числе среди мужчин	коэффициент	–	0	0	–	–
R3	401-3		1	■ в том числе среди женщин	коэффициент	–	0,8	0,6	0,8	1,2
R3	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	0,7
R3	401-3		1	■ в том числе среди мужчин	коэффициент	–	0	0	–	–
R3	401-3		1	■ в том числе среди женщин	коэффициент	–	0,7	0,5	0,7	0,7
R3	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	1,31
R3	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	1,12
R3	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	1,26
R3		26	1	Средняя заработная плата мужчин	тыс. рублей					298,81
R3		26	1	Средняя заработная плата женщин	тыс. рублей					227,79
R3		26	1	Средняя заработная плата руководителей высшего звена	тыс. рублей					1773,24
R3		26	1	Средняя заработная плата функциональных руководителей	тыс. рублей					425,11
R3		26	1	Средняя заработная плата специалистов	тыс. рублей					221,05
R3		26	1	Средняя заработная плата рабочих	тыс. рублей					113,17
R3		26	1	Средняя заработная плата работников до 30 лет	тыс. рублей					173,12
R3		26	1	Средняя заработная плата работников 30–50 лет	тыс. рублей					289,58
R3		26	1	Средняя заработная плата работников старше 50 лет	тыс. рублей					275,28
R3		25	1	Количество сотрудников с инвалидностью	человек	9	9	9	18	18
R3	406-1		1	Общее количество подтвержденных случаев дискриминации за отчетный период	случай	0	0	0	0	3

№ ESG-показателя	GRI Standards	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
Охрана труда, безопасность и благополучие сотрудников										
R4	403-5			1 Количество сотрудников, прошедших обучение по охране труда и технике безопасности ¹	человек	374	517	360	384	
R4	403-5			1 Количество сотрудников, прошедших обучение и проверку знаний требований охраны труда по программе «Общие вопросы охраны труда и функционирования системы управления охраной труда» (Программа «А»)	человек					310
R4	403-5			1 Количество сотрудников, прошедших обучение и проверку знаний требований охраны труда по программе «Безопасные методы и приемы выполнения работ при воздействии вредных и (или) опасных производственных факторов, источников опасностей, идентифицированных в рамках специальной оценки условий труда и оценки профессиональных рисков» (Программа «Б»)	человек					54
R4	403-5			1 Количество сотрудников, прошедших обучение и проверку знаний требований охраны труда по программе «Оказание первой помощи пострадавшим» (Программа «ОПП»)	человек					54
R4	403-5			1 Количество сотрудников, прошедших обучение и проверку знаний требований охраны труда по программе «Обучение использованию (применению) средств индивидуальной защиты» (Программа «СИЗ»)	человек					9
R4	403-9			1 Количество несчастных случаев на производстве, всего	случай	0	0	0	0	0
R4	403-9	29		1 Количество несчастных случаев на производстве среди сотрудников	случай	0	0	0	0	0
R4	403-9			1 Коэффициент частоты несчастных случаев на производстве (отношение частоты производственных травм сотрудников к общему количеству рабочих часов)	коэффициент	0	0	0	0	0
R4	403-9			1 Количество зарегистрированных микроповреждений (микротравм) среди сотрудников	случай	-	-	-	0	0
R4	403-10			1 Случаи профессиональных заболеваний среди сотрудников	случай	0	0	0	0	0
R4	403-10			1 Количество смертельных случаев в результате профессиональных заболеваний среди сотрудников	случай	0	0	0	0	0
R4				1 Коэффициент абсентеизма	коэффициент	0	0	0	0	0
R4				1 Количество рабочих мест, для которых была проведена специальная оценка условий труда	рабочее место	103	958	0	648	1 553

¹ В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 24 декабря 2021 года № 2464 «О порядке обучения по охране труда и проверки знания требований охраны труда» с 2023 года обучение по ОТ стало проводиться по нескольким программам обучения (ранее обучение проводилось по одной программе). Для сотрудников Группы «Московская Биржа» обучение проводится по четырем программам обучения (А, Б, ОПП, СИЗ), в зависимости от категории работника, на основании п. 53 Постановления № 2464.

ЕДИНАЯ НАДЕЖНАЯ И ЭКОЛОГИЧЕСКИ ЭФФЕКТИВНАЯ ИНФРАСТРУКТУРА РЫНКА

№ ESG-показателя	GRI Standards	SASB	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
Информационная безопасность											
E2	418-1				1 Факты нарушений, связанные с конфиденциальностью данных, в том числе утечки персональных данных, в отчетном году	нарушение	0	0	0	0	0
E2	418-1				1 Количество поступивших обоснованных жалоб, полученных в связи с нарушением конфиденциальности данных со стороны клиентов	жалоба	0	0	0	0	0
E2	418-1				1 Количество поступивших обоснованных жалоб, полученных в связи с нарушением конфиденциальности данных со стороны государственных органов	жалоба	0	0	0	0	0
E2		FN-EX-550a.2 (1)			1 Количество утечек данных	утечка	0	0	0	0	0
E2		FN-EX-550a.2 (2)			1 Доля утечек данных с личной идентифицируемой информацией	%	0	0	0	0	0
E2		FN-EX-550a.2 (3)			1 Количество затронутых клиентов	клиент	0	0	0	0	0
E2					1 Финансовые потери, возникшие вследствие сбоев работы системы информационной безопасности и кибербезопасности	рубль	-	0	0	0	0
Устойчивое технологическое развитие											
E3		FN-EX-550a.1 (1)			2 Количество случаев нарушения функционирования рынков	случай	1	1	0	1	1
E3		FN-EX-550a.1 (2)			2 Общее время недоступности ключевых информационных систем	час	0,08	0,7	0,0	1,1	2,62
E3					2 Показатель доступности ИТ-систем	%	99,99	99,99	100	99,99	99,98
E3	201-2		12		1 Показатель экономической уязвимости хозяйственной и иной деятельности к климатическим рискам	%					-0,021
E3					2 Количество событий операционного риска	событие	28	31	18	24	37
E3		FN-EX-410a.1			1 Средняя продолжительность приостановок торговых пауз по причине существенного отклонения рыночной цены	мин	30	30	-	30	30
E3		FN-EX-410a.1			1 Количество торговых пауз	пауза	1	2	0	3 164	609
E3		FN-EX-410a.2			1 Доля сделок, совершенных автоматическими или алгоритмическими торговыми системами, на рынке акций	%	52,0	51,4	55,3	49,1	34,5
E3		FN-EX-410a.2			1 Доля сделок, совершенных автоматическими или алгоритмическими торговыми системами, на валютном рынке (спот)	%	70,7	72,9	72,1	80,0	81,0
E3		FN-EX-410a.2			1 Доля сделок, совершенных автоматическими или алгоритмическими торговыми системами, на срочном рынке	%	59,7	61,9	66,0	63,3	60,4

ЭФФЕКТИВНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ РЕСУРСОВ И ВЛИЯНИЕ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ

№ ESG-показателя	GRI Standards	SASB	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
E4	302-1			1	Потребление электроэнергии	кВт • ч	16 139 892	15 278 009	15 571 967	15 422 157	14 206 003
E4	302-1			1	Потребление электроэнергии, всего	ТДж	58,1	55,0	56,6	55,5	51,1
E4			22	1	Потребление возобновляемой и низкоуглеродной энергии	кВт • ч				11 168 158	13 113 897
E4	302-1			1	Потребление электроэнергии, ЦОД	кВт • ч	5 094 206	5 531 978	5 718 422	5 650 934	5 862 240
E4	302-1			1	Потребление электроэнергии, ЦОД	ТДж	18,3	19,9	20,6	20,3	21,1
E4	302-1			1	Потребление теплоэнергии	Гкал	4 554,0	3 955,0	5 111,0	4 650,9	4 064,4
E4	302-1			1	Потребление теплоэнергии, всего	ТДж	19,2	16,7	21,6	19,5	17,0
E4	302-1			1	Потребление бензина и дизельного топлива, всего	тыс. л	77,9	52,2	58,4	58,5	56,0
E4	302-1			1	Потребление дизельного топлива	тыс. л	7,2	5,9	8,8	6,1	5,8
E4	302-1			1	Потребление бензина	тыс. л	70,7	46,3	49,6	52,4	50,2
E4	302-1			1	Потребление бензина и дизельного топлива, всего	ТДж	2,56	1,7	1,9	1,9	1,8
E4	302-1			1	Потребление дизельного топлива	ТДж	0,26	0,2	0,3	0,2	0,2
E4	302-1			1	Потребление бензина	ТДж	2,3	1,5	1,6	1,7	1,6
E4	302-1			1	Потребление энергии, всего	ТДж	79,9	73,4	80,1	76,9	70,0
E4	302-3			1	Интенсивность энергопотребления в расчете на операционный доход	ГДж / млн рублей операционного дохода	1,85	1,51	1,46	0,92	0,67
E4	302-3			1	Интенсивность потребления электроэнергии в расчете на операционный доход, ЦОД	ГДж / млн рублей операционного дохода	0,42	0,41	0,38	0,24	0,20
E4			23	1	Энергопотребление в расчете на единицу чистой добавленной стоимости	кВт • ч / млн рублей				212,12	156,99
E4	302-3			1	Интенсивность энергопотребления в расчете на одного сотрудника ¹	ГДж/человек	47,56	40,44	40,37	34,87	28,17
E4				1	Выбросы парниковых газов²						
E4	305-1		20	1	Прямые выбросы парниковых газов (на основе расхода топлива и коэффициентов по приказу Минприроды России от 27.05.2022 № 371), охват 1	т CO ₂	233,7	119,9	132,9	134,8	149,7
E4	305-1		20	1	Прямые выбросы парниковых газов (на основе паспортных характеристик автотранспорта), охват 1	т CO ₂	96,6	72,8	63,6	60,1	82,1
E4	305-2		20	1	Косвенные выбросы парниковых газов от приобретенной электроэнергии (региональный метод расчета), охват 2	т CO ₂	3 966,30	3 626,50	3 838,20	3 907,35	3 736,22

¹ При расчете использовалась списочная численность сотрудников на конец года.

² Расчет выбросов парниковых газов по охватам 1 и 2 произведен с использованием расчетных коэффициентов, утвержденных Приказом Минприроды России от 27 мая 2022 года № 371. Для оценки выбросов по охвату 2 (региональный метод расчета) также использовались открытые данные по удельному расходу топлива генерирующими объектами ПАО «Мосэнерго» и средним потерям в электро- и теплосетях ПАО «МОЭСК» и ПАО «МОЭК». В охваты 1 и 2 входят только выбросы CO₂.

№ ESG-показателя	GRI Standards	SASB	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
E4	305-2		20	1	Косвенные выбросы парниковых газов от потребления электроэнергии (рыночный метод расчета), охват 2 ¹	т CO ₂	-	-	2 939,60	1 077,79	287,23
E4	305-2		20	1	Косвенные выбросы CO ₂ от приобретенной теплоэнергии (региональный метод расчета), охват 2	т CO ₂	1 188,9	1 029,2	1 331,9	1 208,2	1 066,5
E4	305-2		20	1	Валовые косвенные выбросы CO₂ от приобретенных электроэнергии и тепла, охват 2	т CO ₂	5 155,1	4 656,7	4 271,6	2 286,0	1 353,7
E4	305-3		20	1	Косвенные выбросы парниковых газов, командировки воздушным транспортом, охват 3 ²	т CO ₂	264,5	30,6	32,1	23,7	51,4
E4	305-3		20	1	Косвенные выбросы парниковых газов, командировки железнодорожным транспортом, охват 3 ³	т CO ₂	3,0	0,0	1,25	1,13	2,55
E4	305-3		20	1	Косвенные выбросы парниковых газов при передаче приобретенной электроэнергии, охват 3	т CO ₂	380,2	381,4	373,6	380,0	348,3
E4	305-3		20	1	Косвенные выбросы CO ₂ при передаче приобретенной теплоэнергии, охват 3	т CO ₂	108,8	96,3	149,9	135,6	127,0
E4	305-4			1	Интенсивность выбросов парниковых газов в расчете на операционный доход, охваты 1 и 2 ⁴	т CO ₂ / млн рублей операционного дохода	0,12	0,10	0,08	0,03	0,01
E4	305-4			1	Интенсивность выбросов парниковых газов в расчете на одного сотрудника, охваты 1 и 2	т CO ₂ / человек	3,13	2,61	2,21	1,06	0,58
E4				1	Валовые выбросы парниковых газов охваты 1, 2, 3	т CO ₂	6 145,6	5 284,5	4 961,3	2 961,2	2 032,6
E4				1	Водопотребление⁵ и водоотведение						
E4	303-3		13	1	Общее количество забираемой воды, всего	тыс. куб. м	25,2	22,2	24,3	25,4	24,8
E4	303-5			1	Объем водопотребления, всего	тыс. куб. м	0	0	0	0	0
E4	303-3		16	1	Объем водозабора в расчете на операционный доход	куб. м / млн рублей операционного дохода	0,6	0,5	0,4	0,3	0,2
E4	303-3			1	Объем водозабора в расчете на одного сотрудника	куб. м / человек	15,00	12,20	12,20	11,50	9,98
E4	303-4		15	1	Сброс воды ⁶	тыс. куб. м	28,2	25,0	27,2	28,5	27,7
E4	305-7			1	Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу						
E4	305-7		19	1	Азота диоксид (азота (IV) оксид)	т			0,01626	0,021229	
E4	305-7		19	1	Азот (II) оксид (азота оксид)	т			0,002642	0,00345	
E4	305-7		19	1	Углерод (сажа)	т			0,000133	0,000365	
E4	305-7		19	1	Серы диоксид (ангидрид сернистый)	т			0,002864	0,004943	
E4	305-7		19	1	Дигидросульфид (сероводород)	т			0,0000002	0,0000038	
E4	305-7		19	1	Углерода оксид	т			0,102388	0,236016	
E4	305-7		19	1	Бенз(а)пирен (3,4-бензпирен)	т			1,62E-08	1,91E-08	

¹ Рыночный метод расчета учитывает выбросы поставщиков, с которыми заключены договоры о поставке электроэнергии, в том числе и поставщиков энергии из ВИЭ.

² Для оценки объема косвенных выбросов парниковых газов по охвату 3 для категории «Командировки» применен дистанционный метод. Выбросы парниковых газов рассчитывались с использованием коэффициентов для различных типов перевозки или режима расстояния, умноженных на коэффициент выбросов для конкретного транспортного средства. Коэффициенты выбросов рассчитаны по данным калькулятора ИКАО от перелетов Москва – Санкт-Петербург (перелеты до 1,5 тыс. км), Москва – Франкфурт-на-Майне (перелеты до 4,5 тыс. км), Москва – Нью-Йорк (перелеты свыше 4,5 тыс. км).

³ Коэффициент выбросов от железнодорожного транспорта рассчитан для скоростных поездов типа «Сапсан».

⁴ При расчете интенсивности выбросов парниковых газов учтены прямые выбросы парниковых газов (на основе паспортных характеристик автотранспорта), а также косвенные выбросы парниковых газов от потребления электроэнергии (рыночный метод расчета).

⁵ Группа «Московская Биржа» осуществляет водозабор и водопотребление 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 тыс. мг/л.

⁶ 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-показателя	GRI Standards	SASB	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
E4	305-7		19	1	Ацетальдегид; уксусный альдегид	т				0,001053	0,001053
E4	305-7		19	1	Формальдегид	т				0,000249	0,000257
E4	305-7		19	1	Этановая кислота, уксусная кислота	т				0,001053	0,001053
E4	305-7		19	1	Бензин (нефтяной, малосернистый) (в пер. на углерод)	т				0,008873	0,019197
E4	305-7		19	1	Керосин	т				0,004936	0,007833
E4	305-7		19	1	Алканы C12–C19; углеводороды предельные C12–C19	т				0,000072	0,001345
E4	305-7		19	1	Пыль бумаги	т				0,005265	0,005265
E4	305-7		19	1	Натрий гидроксид	т					0,0048
E4	305-7		19	1	Натрий гипохлорит	т					0,0048
E4	305-7		19	1	Аммиак	т					6,00E-08
E4	305-7		19	1	Проп-2-ен-1-аль	т					0,001528
E4	305-7		19	1	Пропаналь	т					0,000039
E4	305-7		19	1	Пентановая кислота	т					0,0000005
E4	305-7		19	1	Гексановая кислота	т					0,000024
E4	305-7		19	1	2-гидроксипропан-1,2,3-трикарбоновая кислота	т					0,018
E4	305-7		19	1	Диметиламин	т					1,30E-07
E4	305-7		19	1	Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, всего	т				0,145788	0,331201
E4	305-7		19	1	■ в том числе твердых	т				0,0053980	0,03323
E4	305-7		19	1	■ в том числе газообразных и жидких	т				0,1403902	0,2979712
E4				1	Отходы						
E4	306-3		17	1	Образовано отходов, всего	т	243,2	243,7	297,6	235,733	333,262
E4	306-3		17	1	Образовано отходов, I класс опасности	т	0,3	0,3	0,38	0,0	0,183
E4	306-3		17	1	Образовано отходов, II класс опасности	т	0,2	2,6	1,3	1,7	6,965
E4	306-3		17	1	Образовано отходов, III класс опасности	т	0,1	0,4	0,12	0,126	0,2
E4	306-3		17	1	Образовано отходов, IV класс опасности	т	196,8	207,8	266,8	202,107	287,875
E4	306-3		17	1	Образовано отходов, V класс опасности	т	45,8	32,6	29,0	31,8	38,039
E4	306-3			1	Интенсивность образования отходов в расчете на операционный доход	т / млн рублей операционного дохода	0,006	0,005	0,005	0,003	0,003
E4	306-3			1	Интенсивность образования отходов в расчете на одного сотрудника	т / человек	0,14	0,13	0,15	0,11	0,13
E4	306-5		18	1	Отходов передано для обработки ¹	т	7,4	3,0	5,8	174,92	191,12
E4			18	1	Отходов передано для утилизации	т	20,9	8,1	4,0	4,97	16,931
E4	306-5		18	1	Отходов передано для обезвреживания и переработки	т	3,6	5,5	4,8	8,153	6,945
E4	306-5		18	1	Отходов передано для хранения	т	0	0	0	0	0
E4	306-5		18	1	Отходов передано для захоронения	т	216,9	227,1	283,0	47,69	117,07
E4				1	Бумаги закуплено	тыс. упаковок	15,8	6,0	5,6	5,822	2,44
E4				1	Макулатуры произведено	т	23,2	11,2	21,9	13,9	12,5
E4				1	Расходы и инвестиции на охрану окружающей среды, всего²	тыс. рублей	4 365,3	3 127,6	4 629,6	2 188,0	1 814,9

¹ Под обработкой понимается выделение ценных компонентов, включая выделение энергии.

² Данные за 2022 год по расходам и инвестициям на окружающую среду актуализированы на основании форм статистической отчетности 4-ОС.

№ ESG-показателя	GRI Standards	SASB	Рекомендации Минэкономразвития России	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
E4			21		1 Расходы и инвестиции на охрану атмосферного воздуха и предотвращение изменения климата	тыс. рублей	1,1	0,0	898,5	0,0	0,0
E4			21		1 Расходы и инвестиции на сбор и очистку сточных вод	тыс. рублей	2 765,0	1 692,2	1 973,3	1 442,0	525,0
E4			21		1 Расходы и инвестиции на обращение с отходами	тыс. рублей	1 487,14	773,96	1 296,80	221,0	777,9
E4			21		1 Расходы и инвестиции на другие направления деятельности в сфере охраны окружающей среды	тыс. рублей	166,0	200,0	477,0	525,0	512,0
E4					1 Несоблюдение экологического законодательства и нормативных требований	случай	0	0	0	0	0

РАЗВИТИЕ ПЕРЕДОВЫХ ПРАКТИК ОТВЕТСТВЕННОГО ИНВЕСТИРОВАНИЯ

№ ESG-показателя	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
A1			2	Рыночная капитализация ПАО Московская Биржа (на конец года)	млрд рублей	245,5	362,5	348,0	215,2	431,3
A1			1	Операционные доходы	млрд рублей	43,2	48,6	54,9	83,5	104,7
A1			1	Размер выплаченных дивидендов на одну акцию	рубли	7,7	7,93	9,45	-	4,84
Динамика рынков										
№ ESG-показателя	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
A2			2	Объем торгов на обслуживаемых рынках	трлн рублей	798,3	947,2	1 009,6	1 055,7	1 309,8
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	5 156,8
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на всех рынках	тыс. шт.	1 517,0	3 094,1	4 281,6	4 136,4	5 047,6
A2			2	Объем торгов на рынке акций	трлн рублей	12,4	23,9	30,0	17,6	23,0
A2		FN-EX-000.B	2	Среднедневной объем торгов на рынке акций	млрд рублей	112,0	95,6	117,6	69,5	90,7
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на рынке акций	тыс. шт.	514,2	1 293,5	2 141,4	2 073,7	3 159,6
A2			2	Объем торгов на рынке деривативов (на срочном рынке)	трлн рублей	82,4	129,9	158,0	77,3	79,0
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	310,9
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на рынке деривативов (на срочном рынке)	тыс. шт.	898,3	1 488,0	1 536,0	1 385,3	1 157,6
A2			2	Объем торгов на рынке облигаций	трлн рублей	28,2	30,6	22,4	19,6	39,9
A2		FN-EX-000.B	2	Среднедневной объем торгов на рынке облигаций	млрд рублей	112,0	122,5	88,0	77,6	157,1
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на рынке облигаций	тыс. шт.	21,1	46,5	62,9	76,6	138,0
A2			2	Объем торгов на валютном рынке	трлн рублей	308,3	328,9	319,8	263,3	325,3
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	1 280,7
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на валютном рынке	тыс. шт.	72,3	232,5	445,5	434,7	304,3
A2			2	Объем торгов на денежном рынке (не включая репо с СУО)	трлн рублей	346,3	426,8	474,0	668,4	837,6
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	3 297,8
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на денежном рынке	тыс. шт.	11,1	33,6	95,8	166,2	283,7
A2			2	Объем торгов на товарном рынке	млрд рублей	492,6	77,9	223,8	193,6	519,7
A2		FN-EX-000.B	2	Среднедневной объем торгов на товарном рынке	млрд рублей	2,0	0,3	0,9	0,8	2,0
A2		FN-EX-000.A	2	Среднедневное количество сделок на товарном рынке	тыс. шт.	0,03	0,04	0,13	3,56	4,40
A2			2	Доля международных инвесторов на рынке акций ¹	%	49	46	48	н. з.	н. з.
A2			2	Доля международных инвесторов на рынке деривативов (на срочном рынке)	%	49	49	48	н. з.	н. з.
A2			2	Доля международных инвесторов на рынке облигаций	%	13	16	13	н. з.	н. з.
A2			2	Доля международных инвесторов на валютном рынке	%	12	18	16	н. з.	н. з.
A2			2	Доля международных инвесторов на денежном рынке	%	13	11	9	н. з.	н. з.
A2			2	Объем размещенных корпоративных облигаций	трлн рублей	3,2	4,0	3,3	9,5	24,8
A2			2	Объем размещений корпоративными эмитентами в рамках IPO/SPO	млрд рублей	455,4	260,4	513,0	1 189,0	1 535,1

¹ Н. з. – доля международных инвесторов за 2022–2023 годы отражает активности иностранных инвесторов только за два первых месяца 2022 года, что не индикативно для представления результатов.

№ ESG-показателя	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
Финансовые инструменты устойчивого развития										
A3			2	Объемы размещений облигаций малого и среднего предпринимательства (МСП) в Секторе Роста	млрд рублей	3,1	6,4	7,9	5,6	11,3
A3			2	Количество эмитентов – представителей МСП в Секторе Роста	эмитент	15	22	28	33	40
A3			2	Вторичные объемы торгов на Рынке инноваций и инвестиций (РИИ)	млрд рублей	58	280	322	225	470
A3			2	Количество ценных бумаг на РИИ	ценные бумаги	15	24	28	30	31
A3			2	Объемы привлечения капитала на РИИ	млрд рублей / млн долларов США	–	17,5	12,5/500	15,6	28,0
A1			2	Объемы первичного размещения в Секторе устойчивого развития	млрд рублей	1,9	11,5	169,4	106,2	140,8
A1			2	Количество выпусков облигаций в Секторе устойчивого развития	выпуск	6	13	22	27	32
A2			2	Количество ESG-индексов	индекс	2	2	5	5	7
A2			2	Количество ESG-БПИФ	БПИФ	–	2	6	6	5

ХОРОШИЕ ОТНОШЕНИЯ С МЕСТНЫМИ СООБЩЕСТВАМИ

№ ESG-показателя	GRI Standards	SASB	Периметр отчетности	Показатель	Единицы измерения	2019	2020	2021	2022	2023
Вовлеченность и обучение										
T1				1 Количество уникальных клиентов – физических лиц	млн человек	3,9	8,8	16,8	22,9	29,7
T1				1 Количество учащихся в рамках проекта «Школа Московской биржи» для частных инвесторов	тыс. человек	>74	>80	>164	>67	>41
T1				1 Количество людей, принявших участие в мероприятиях по повышению финансовой грамотности	тыс. человек	>90	>100	>100	>100	>720
T1				2 Количество участников студенческой конференции «MOEX Progress: развитие российского финансового рынка»	человек	30	35	35	37	54
T1				1 Количество работников, принявших участие в мероприятиях по повышению финансовой грамотности, организованных Биржей	человек	–	–	17	13	–
Благотворительность										
T2	203-1			1 Объем средств, выделенных на реализацию благотворительных проектов, всего	млн рублей	24,20	113,20	34,90	114,05	129,40
T2	203-1			1 Наука, образование и повышение финансовой грамотности населения	млн рублей	10,4	9,5	19,1	5,5	110,6
T2	203-1			1 Поддержка ветеранов	млн рублей	4,20	5,30	3,20	3,15	3,3
T2	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	14,2
T2	203-1			1 Прочее	млн рублей	1,2	0,7	2,1	0,5	1,3
T2	203-1			1 Количество людей, получивших помощь в результате благотворительных программ, всего	человек	–	1 081 395	3 559	2 658	нет данных
T2	203-1			1 Наука, образование и повышение финансовой грамотности населения	человек	–	78	15	21	нет данных
T2	203-1			1 Поддержка ветеранов	человек	–	62	43	35	30
T2	203-1			Здравоохранение, реабилитация, уход за людьми с ограниченными возможностями и пострадавшими от COVID-19	человек	–	1 081 255	2 470	2 512	нет данных
T2	203-1			1 Прочее	человек	–	–	1 031	90	–
Спонсорство										
T2	203-1			1 Объем средств, выделенных на спонсорскую деятельность, всего	млн рублей	95,0	47,5	57,6	75,6	142,6
T2	203-1			1 Взаимодействие с сообществом	млн рублей	86,0	17,4	21,0	44,1	107,9
T2	203-1			1 Образование и наука	млн рублей	0,9	22,6	28,5	17,0	24,4
T2	203-1			1 Спорт и здоровый образ жизни	млн рублей	8,1	7,5	8,1	11,5	10,4
T2	203-1			1 Биоразнообразию	млн рублей	–	–	–	3,0	–
Пожертвование организации на политические цели										
T2	415-1			1 Объем средств, направленных на политические цели	млн рублей	0	0	0	0	0

ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ

УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ

Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации.....	100
Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики.....	100
Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	113
Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка	119
Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	126
Развитие передовых практик ответственного инвестирования	128
Хорошие отношения с местными сообществами.....	138

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 № 325ФЗ «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 сферой своих 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

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 2023 году проводилась самооценка Наблюдательного совета.

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 2023 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.

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.

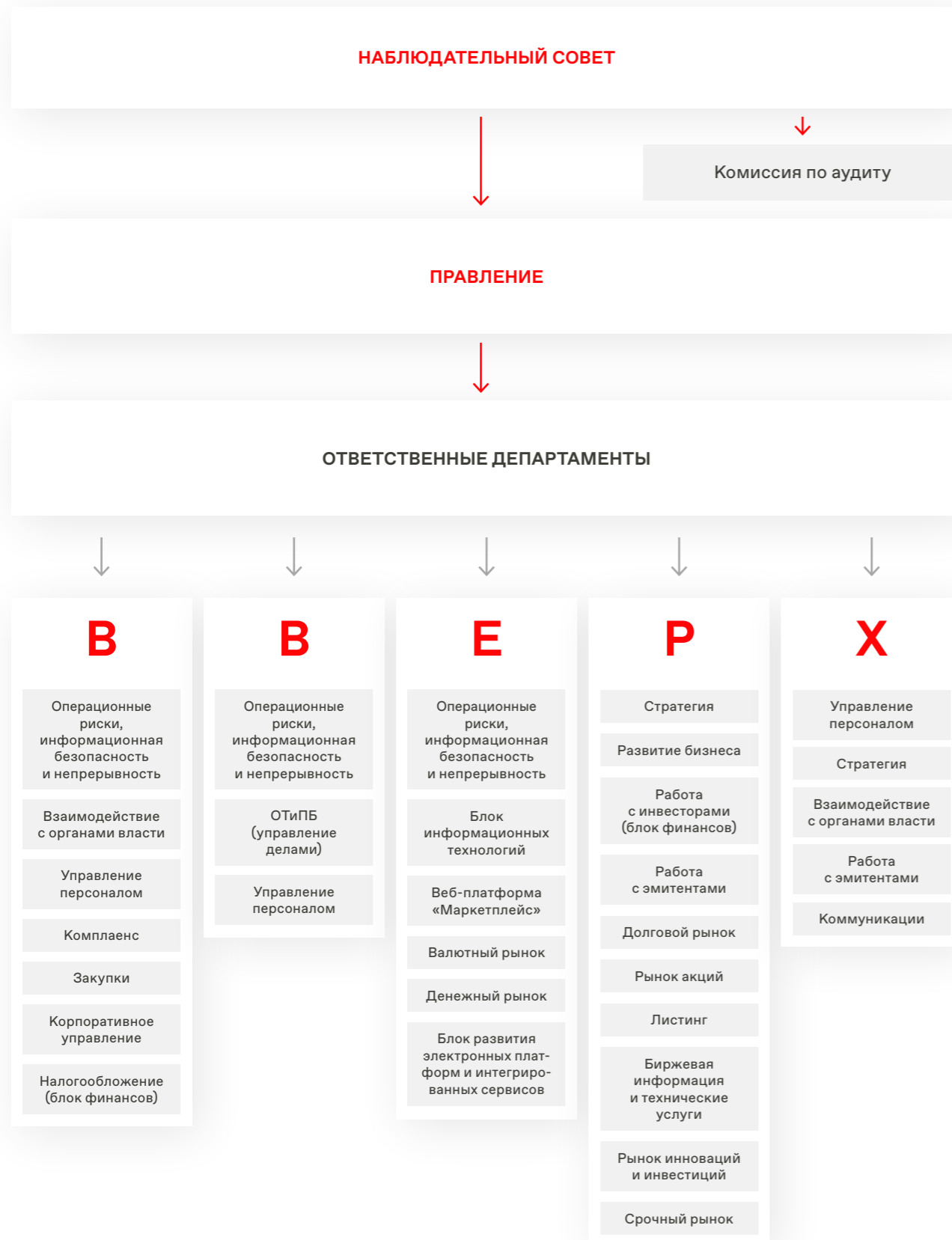
В соответствии с Уставом отчеты об устойчивом развитии утверждает Правление.

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 (РГ ЦУР). 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 2023 году орган созывался один раз и рассматривал вопросы Отчета о выполнении дорожной карты за 2022 год и утверждении Дорожной карты устойчивого развития на 2023 год. 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

Одними из ключевых приоритетов обновленной стратегии Группы «Московская Биржа» являются 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 к коррупции (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

- 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.

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 точечно 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

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 прошло 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): XNBVND.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 комплаенса – «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

Подход к определению существенных нарушений законодательства Российской Федерации определен Политикой управления регуляторными рисками в Публичном акционерном обществе «Московская Биржа ММВБ-РТС».

К существенным событиям относятся события, реализация которых может существенным образом повлиять на дальнейшую деятельность:

1. применение штрафных санкций надзорными органами в виде штрафов, в сумме за год превышающих 700 тыс. рублей;
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 2023 году была внедрена система управления (контроля за) налоговыми рисками в большинстве компаний Группы, включая ПАО Московская Биржа, НРД и НКЦ. В налоговой деятельности Группа опирается на требования налогового законодательства и рассматривает эффективное управление налоговыми рисками как фактор повышения стоимости Группы. В 2023 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, Компания признает важность поддержания статуса социально ответственного бизнеса и ориентируется на баланс корпоративных, государственных и общественных интересов.

Налоговая стратегия Группы утверждена в 2022 году. Налоговая стратегия является публичной и размещена на сайте ПАО Московская Биржа по следующему адресу: [Московская Биржа | Инвесторам и акционерам \(moex.com\)](https://www.moex.com/ru/investors).

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). Выявление, описание и оценка налоговых рисков, в том числе по налоговому мониторингу, осуществляется Группой по налогообложению. При этом оценка системы управления налогами осуществляется СВА не реже одного раза в год. Подход к налогообложению закреплен в Налоговой стратегии Группы.

В ПАО Московская Биржа и НКЦ закреплен 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 компаний Группы.

207-3

ПАО Московская Биржа, НКЦ находятся в налоговом мониторинге. Вхождение НРД в налоговый мониторинг планируется с 2025 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: НКО «Национальная финансовая ассоциация» (НКО «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 в рабочих группах, комитетах, на 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 (ДБУиО, Группа по налогообложению)
- Правление Биржи (рассмотрение методик и регламентов 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. Для этого в 2024 году создается функция независимого финансового контроля всех ключевых этапов закупки, а в закупках сделан упор на принцип мультивендорности как основы конкурентности и экономии при проведении закупок, на отказ от закупок по электронной почте в пользу ЭТП (электронных торговых площадок), внедрены методики переторжек и антидемпинговых мер.

Ключевые документы

- Положение о закупочной деятельности ПАО Московская Биржа (с учетом изменений, вступивших в силу с 1 января 2024 года)
- 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 8 млн рублей)
- Правление Биржи (утверждение закупок объемом свыше 300 млн рублей)
- Наблюдательный совет Биржи (утверждение закупок объемом свыше 1 млрд рублей)

Ключевые принципы закупочной деятельности

- Информационная открытость закупки: любой поставщик имеет возможность принять участие в закупках Биржи, процедуры проводятся на электронных площадках В2В, Росэлторг и Бидзар.
- 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 оказания услуг поставщиками с нарушениями действующего российского (в том числе трудового) законодательства.
- Нулевая терпимость к любым коррупционным проявлениям.

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 (нарушений требований договора либо нарушений 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 закупки, 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;
- принципы и подходы к вознаграждению работников Группы.

В 2023 году была утверждена новая система годового премирования, а также новая программа долгосрочной мотивации на период 2023–2028 годов в целях поддержки новой Стратегии Группы, утвержденной в сентябре 2023 года.

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.

Результаты исследования используются для выработки и приоритизации мер, направленных на повышение показателей вовлеченности работников. 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.

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2023 ГОД

КЛЮЧЕВЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ

ПРИЛОЖЕНИЯ

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 приобщение 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.

Перечень программ	Описание программ	Категории сотрудников, на которых распространяется программа
Страховые услуги	Страхование от несчастных случаев и болезней	Все сотрудники
	Добровольное медицинское страхование (ДМС)	Все сотрудники, а также члены семьи в рамках установленного лимита. Есть возможность страхования членов семьи за собственные средства (сверх установленного лимита)
	Международное медицинское страхование (ММС)	Все сотрудники. Также предоставляется возможность дополнительно застраховать родственников за собственные средства
	Страхование для туристов, выезжающих за рубеж (ВЗР)	Все застрахованные по Программе 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?») и разных спортивных секций.

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

Развитие корпоративной культуры

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

Ключевые задачи развития корпоративной культуры:

- повысить 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, а также в процессы корпоративного обучения. Для повышения вовлеченности сотрудников созданы условия для предоставления обратной связи (см. текущий подраздел «Социальный климат»). В 2023 году совместно с Наблюдательным советом Биржи разрабатывались новые корпоративные ценности, внедрение которых планируется начиная с 2024 года.

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.

Также в Группе чествуются ветераны: работники, отработавшие 20, 25 и 30 лет в Группе, награждаются ценными подарками. В 2023 году в первый раз были награждены работники, отработавшие 30 лет в компаниях Группы.

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.

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 ПАО Московская Биржа. Группа 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

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 управления охраной труда в соответствии с требованиями российского законодательства. Система управления охраной труда является неотъемлемой частью управленческой и производственной системы Группы «Московская Биржа» и позволяет управлять рисками в области охраны здоровья и безопасности, разрабатывать эффективные защитные меры по предупреждению несчастных случаев. В Группе также действуют утвержденные в 2023 году Политика и цели в области охраны труда, которые закрепляют основные обязательства Компании для достижения общих целей.

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

- приоритет сохранения жизни и здоровья работников Группы;
- постоянная идентификация опасностей, оценка рисков и управление ими для максимального снижения воздействия опасностей, предупреждения несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также предотвращения аварийных ситуаций и аварий;
- соблюдение применимых к компаниям Группы требований законодательства Российской Федерации в области охраны труда;
- реализация принципа постоянного улучшения СУОТ и ее результативности через распределение ответственности по вопросам охраны труда, контроль и анализ охраны труда на каждом рабочем месте и в Группе в целом, своевременное принятие управленческих решений по совершенствованию и актуализации СУОТ;
- планирование и выполнение мероприятий, направленных на охрану здоровья и обеспечение безопасности труда, управление рисками и их снижение, с выделением необходимых для этого ресурсов;
- проявление постоянной заботы о повышении осведомленности и компетентности работающих в вопросах охраны труда с целью получения необходимых навыков безопасного труда;
- информирование работающих и заинтересованных сторон о состоянии охраны труда на каждом рабочем месте и в Группе в целом;
- привлечение всех работающих к участию в управлении охраной труда. Реализация идеи о том, что безопасность труда и охрана здоровья на каждом рабочем месте в Группе в целом – дело всех и каждого.

Оценка условий труда и анализ профессиональных рисков

403-2 403-4

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, недостаточную 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.

В соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации жалобы на условия труда, а также отказ работника от выполнения работ в случае возникновения опасности для его жизни и здоровья вследствие нарушения требований охраны труда не влечет за собой привлечения его к дисциплинарной ответственности.

403-8

Процессы внутреннего аудита системы управления охраной труда прописаны в локально-нормативных документах по охране труда (положениях, порядках), 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.

В 2023 году проведен аудит административно-хозяйственной деятельности Группы «Московская Биржа» Службой внутреннего аудита, в том числе по вопросам охраны труда. По результатам аудита даны рекомендации, которые реализуются.

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;
- обязательное обучение и проверку знаний требований охраны труда некоторых категорий работников в специализированном учебном центре;

- корпоративный портал, на котором сотрудники могут ознакомиться с локальными нормативно-правовыми актами в области охраны труда 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. ДМС, обеспечивающее получение сотрудником и его родственниками необходимых медицинских услуг, включая вызов платной скорой помощи, стоматологию, лечение в палатах повышенной комфортности;
2. добровольное ММС, обеспечивающее получение сотрудником помощи по критическим заболеваниям (онкологическим заболеваниям, хирургическим процедурам – сердечно-сосудистой хирургии, нейрохирургии 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.

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, представлены возможности для занятий бегом, плаванием, йогой, 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 компании Группы на постоянной основе принимают 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 и оператора обмена цифровых финансовых активов ПАО Московская Биржа
- Правила управления рисками, связанными с осуществлением деятельности оператора финансовой платформы ПАО Московская Биржа
- [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. В 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 | 201-2

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"> Обеспечение идентификации операционного риска с помощью различных инструментов управления операционным риском. Обеспечение операционной надежности и защиты от информационных угроз. Обеспечение сбора и регистрации информации о событиях операционного риска и потерях от его реализации. Определение потерь и возмещений потерь от реализации событий операционного риска. Определение количественной и качественной оценки уровня операционного риска. Определение выбора и применение способа реагирования на операционный риск. Обеспечение мониторинга операционного риска
Стратегический риск		
Высокая	Риск возникновения расходов (убытков) в результате: <ul style="list-style-type: none"> ошибочных допущений, сделанных руководством в рамках подготовки, утверждения и реализации стратегических планов; ненадлежащего исполнения решений, принятых руководством; эффекта от изменений, вызванных внешними факторами и влияющих или способных повлиять на эффективность деятельности Группы 	<ul style="list-style-type: none"> 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, иностранных валюты, товаров, а также прочих организационных или технологических изменений. 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. Анализ эффективности реализованных трансформационных проектов, включая мониторинг после выполнения проекта (после инвестиции). 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. Оценка реализуемости Стратегического плана и его корректировка 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»

Значимость (степень) риска	Описание риска	Мероприятия по управлению риском
Комплаенс-риск		
Высокая	Риск возникновения убытков из-за несоблюдения законодательства, внутренних документов, стандартов СРО (если такие являются обязательными), а также в результате применения санкций и (или) иных мер воздействия со стороны надзорных органов	<ul style="list-style-type: none"> Мониторинг законодательства. Взаимодействие с регулирующими органами по вопросу разработки новых нормативных актов. Выявление регуляторного риска в существующих и запланированных внутренних процедурах. Анализ лучших практик осуществления мер внутреннего контроля. 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. Внедрение автоматизированных средств контроля, включая средства контроля для комплаенс-проверки контрагентов (заинтересованных сторон). Обеспечение наличия необходимых политик и процедур. Проведение обязательных тренингов. Управление комплаенс-риском осуществляется Службой внутреннего контроля и Службой комплаенса
Риск информационной безопасности		
Высокая	Риск утраты свойств информационной безопасности (конфиденциальности, целостности, доступности) информационных активов Биржи в результате реализации угроз информационной безопасности	<ul style="list-style-type: none"> Обеспечение доступности, целостности и эффективного использования информационных активов. Обеспечение конфиденциальности информации, предотвращение ущерба от разглашения конфиденциальной информации, в том числе персональных данных. Построение эффективной системы мониторинга и защиты всей информационной инфраструктуры Группы. Повышение эффективности защиты и оптимизация затрат на обеспечение информационной безопасности за счет рискориентированного подхода к защите информационных активов. Повышение уровня осведомленности персонала Группы в вопросах информационной безопасности
Риск потери деловой репутации		
Высокая	Последствия риска потери деловой репутации приводят 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"> Сбор и анализ публикаций о Группе «Московская Биржа» в СМИ. 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. 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. Регулярный мониторинг деловой репутации акционеров, связанных сторон и руководства. 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. Предотвращение использования определенной информации в личных целях лицами, имеющими к ней доступ. 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. Применение мер дисциплинарного взыскания к сотрудникам, которые могли своими неправомерными действиями создать риск потери деловой репутации для Группы «Московская Биржа»

Значимость (степень) риска	Описание риска	Мероприятия по управлению риском
Кадровый риск		
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"> Пересмотр параметров Программы долгосрочной мотивации для управленческого звена. Управление системой оценки результатов работы и пересмотр компенсаций. Пересмотр соотношения элементов вознаграждения. Исследование вовлеченности. Годовая плановая программа обучения руководителей среднего звена. Планирование преемственности. Программа кросс-функциональных стажировок. Программа внутренних тренеров. Программа управления талантами с целью выявления сотрудников с высоким потенциалом и их индивидуального развития
Климатические риски TCFD		
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"> Технологические, информационные и организационные решения по защите оборудования и данных. Диверсификация инструментов хеджирования финансовых рисков. Введение ESG-требований в Правила листинга для эмитентов. Разработка и внедрение системы учета выбросов парниковых газов организациями Группы. <p>Подробную информацию об управлении климатическими рисками см. в подразделе «Климатическая повестка»</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"> Все исполнители бизнес-функций и работники операционных подразделений Биржи
Вторая линия защиты	Непрерывный мониторинг и управление рисками подразделениями в пределах своей функции. Вопросы устойчивости инфраструктуры включают: <ul style="list-style-type: none"> обеспечение информационной безопасности; соблюдение законодательства и локальных нормативных актов; противодействие коррупции и противоправной и недобросовестной деятельности; исключение использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком; исключение конфликта интересов 	<ul style="list-style-type: none"> Департамент операционных рисков информационной безопасности и непрерывности бизнеса Департамент по внутреннему контролю и комплаенсу Служба внутреннего контроля Департамент безопасности Юридический департамент Отдельные сотрудники и подразделения Блока финансов
Третья линия защиты	Контроль за результатами финансово-хозяйственной деятельности, эффективностью управления активами и пассивами и системы управления рисками	<ul style="list-style-type: none"> Служба внутреннего аудита; Органы управления Биржи

Соответствие международным стандартам

3-3

Компании Группы проходят ежегодную проверку соответствия своей деятельности принципам для инфраструктур финансового рынка CPMIIOSCO, 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.

Распределение ответственности в системе управления рисками

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

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 ММВБ-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 специалистами 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 \(АО\)](#)
- [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 (акций, облигаций и производных инструментов)
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 индивидуальными настроенными 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"> ▪ Обеспечение операционной надежности депозитарных и клиринговых услуг. ▪ Модернизация инфраструктуры ведения учета операций с долевыми инструментами: консолидация записей, управление залогами и раздельный учет операций. ▪ Поддержание большого объема операций репо с центральным контрагентом в общем объеме операций репо между дилерами. ▪ Развитие рынка стандартизированных производных финансовых инструментов с централизованной клиринговой системой и упрощение процедур подписания долгосрочных договоров на покупку/продажу производных инструментов для участников рынка

Категория	Основные задачи
Технологическая надежность и эффективность	<ul style="list-style-type: none"> Обеспечение бесперебойной работы трейдинговых и информационных систем, а также оперативного реагирования на возможные дестабилизирующие факторы. Реализация мероприятий по снижению зависимости от услуг, предоставляемых иностранными вендорами, в рамках управления санкционным технологическим риском и с учетом макрополитической ситуации
Создание новых услуг для клиентов – физических и юридических лиц	<ul style="list-style-type: none"> Развитие платформы личных финансов Финуслуги для частных инвесторов – единого окна для получения всех предлагаемых на рынке финансовых продуктов и услуг. Развитие единого интерфейса маркетплейса для корпоративных клиентов, включая широкий ряд казначейских услуг (управление активами и обязательствами), и разделение услуг на трейдинговые, клиринговые и расчетные

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
- 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 разделе «Энергопотребление» на с. 44.](#)

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 использовать 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.

Надежность информации об эмитентах

FN-EX-410a.3

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

3-3

В 2023 году ПАО Московская Биржа актуализировало Правила листинга, в которых определены условия и порядок размещения на торговой площадке и правила делистинга различных видов ценных бумаг, а также 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;
- регистрации проспекта ценных бумаг (проспекта эмиссии ценных бумаг, плана приватизации,

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.

- зарегистрированного в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг) в случае, если в соответствии с законодательством Российской Федерации для публичного обращения ценных бумаг требуется такая регистрация;
- 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;
- принятие на себя эмитентом российских депозитарных расписок, удостоверяющих право собственности на определенное количество ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении акций или облигаций иностранного эмитента, обязанности раскрывать информацию об эмитенте иностранных акций или облигаций в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о ценных бумагах.

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.

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.

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»](#).

С 2023 года Сектор устойчивого развития включает в себя следующие сегменты:

- сегмент облигаций устойчивого развития, в который включаются зеленые, социальные и облигации устойчивого развития;
- сегмент облигаций, связанных с целями устойчивого развития, – включает облигации, связанные с целями устойчивого развития, и облигации климатического перехода;
- сегмент национальных и адаптационных проектов.

Сегмент облигаций устойчивого развития		
■ зеленые облигации	■ социальные облигации	■ облигации устойчивого развития
Сегмент облигаций, связанных с целями устойчивого развития		
■ облигации, связанные с целями устойчивого развития		■ облигации климатического перехода
Сегмент национальных и адаптационных проектов		
■ облигации, направленные на реализацию национальных, федеральных проектов		■ адаптационные облигации в соответствии с таксономией адаптационных проектов

Принципы включения облигаций в Сектор устойчивого развития

FN-EX-410a.4

Сегмент	Требования	Требования к раскрытию
Сегмент облигаций устойчивого развития	<ul style="list-style-type: none"> Идентификация выпуска «зеленые облигации», «социальные облигации» или «облигации устойчивого развития» в соответствии со Стандартами эмиссии Банка России Независимая оценка выпуска, проекта, политики эмитента по использованию денежных средств, полученных от размещения облигаций Верификация от организаций, аккредитованных ВЭБ.РФ и (или) ICMA и (или) SVI 	<ul style="list-style-type: none"> Отчет о целевом использовании средств Верификация и ее обновления Политика эмитента по использованию денежных средств, полученных от размещения облигаций
Сегмент облигаций, связанных с целями устойчивого развития	<ul style="list-style-type: none"> Идентификация выпуска «облигации, связанные с целями устойчивого развития», «облигации климатического перехода» в соответствии со Стандартами эмиссии Банка России Независимая оценка соответствия выпуска, проекта, политики эмитента по использованию денежных средств, полученных от размещения облигаций, и достигаемых с их помощью целей международно признанного сценария изменения климата и целей устойчивого развития Верификация от организаций, аккредитованных ВЭБ.РФ и (или) ICMA и (или) SVI 	<ul style="list-style-type: none"> Отчет о целевом использовании средств Верификация и ее обновления Политика эмитента по использованию денежных средств, полученных от размещения облигаций
Сегмент национальных и адаптационных проектов	<p>Для национальных проектов:</p> <ul style="list-style-type: none"> решение о соответствии эмитента, выпуска, проекта целям национального проекта; целевой характер эмиссии <p>Для адаптационных проектов:</p> <ul style="list-style-type: none"> идентификация выпуска «адаптационные облигации» в соответствии со Стандартами эмиссии; верификация от организаций, аккредитованных ВЭБ.РФ; независимая оценка о соответствии проектов/облигаций адаптационной таксономии в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 21 сентября 2021 года № 1587 	Отчет о целевом использовании средств

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 надлежачем использовании привлеченных средств;
- для сегмента национальных и адаптационных 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)
- Таксономия адаптационных проектов (Постановление Правительства Российской Федерации от 21 сентября 2021 года № 1587)

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». Целями соглашения о сотрудничестве являются 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.

В феврале 2023 года Московская Биржа в партнерстве с агентством RAEX начала расчет новых индексов акций в области устойчивого развития: «Индекса МосБиржи – RAEX ESG сбалансированный» и «Индекса МосБиржи – RAEX ESG сбалансированный полной доходности».

База расчета индекса формируется раз в год на основании списка эмитентов акций, допущенных к обращению на Московской бирже и занимающих ведущие позиции в ESG-рейтинге агентства RAEX. Значения индексов публикуются на ежедневной основе на сайте Биржи, а также 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
- Методика расчета Индексов акций МосБиржи – RAEX ESG

Ответственный орган

- Департамент биржевой информации и технологических услуг

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» 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 2024 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

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 следующее.

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, которое 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 1 т углекислого газа.

Единица выполнения квоты – верифицированный результат выполнения установленной квоты, выраженный в разнице между установленной квотой и фактической массой выбросов парниковых газов, эквивалентной 1 т углекислого газа.

Верификация климатического проекта

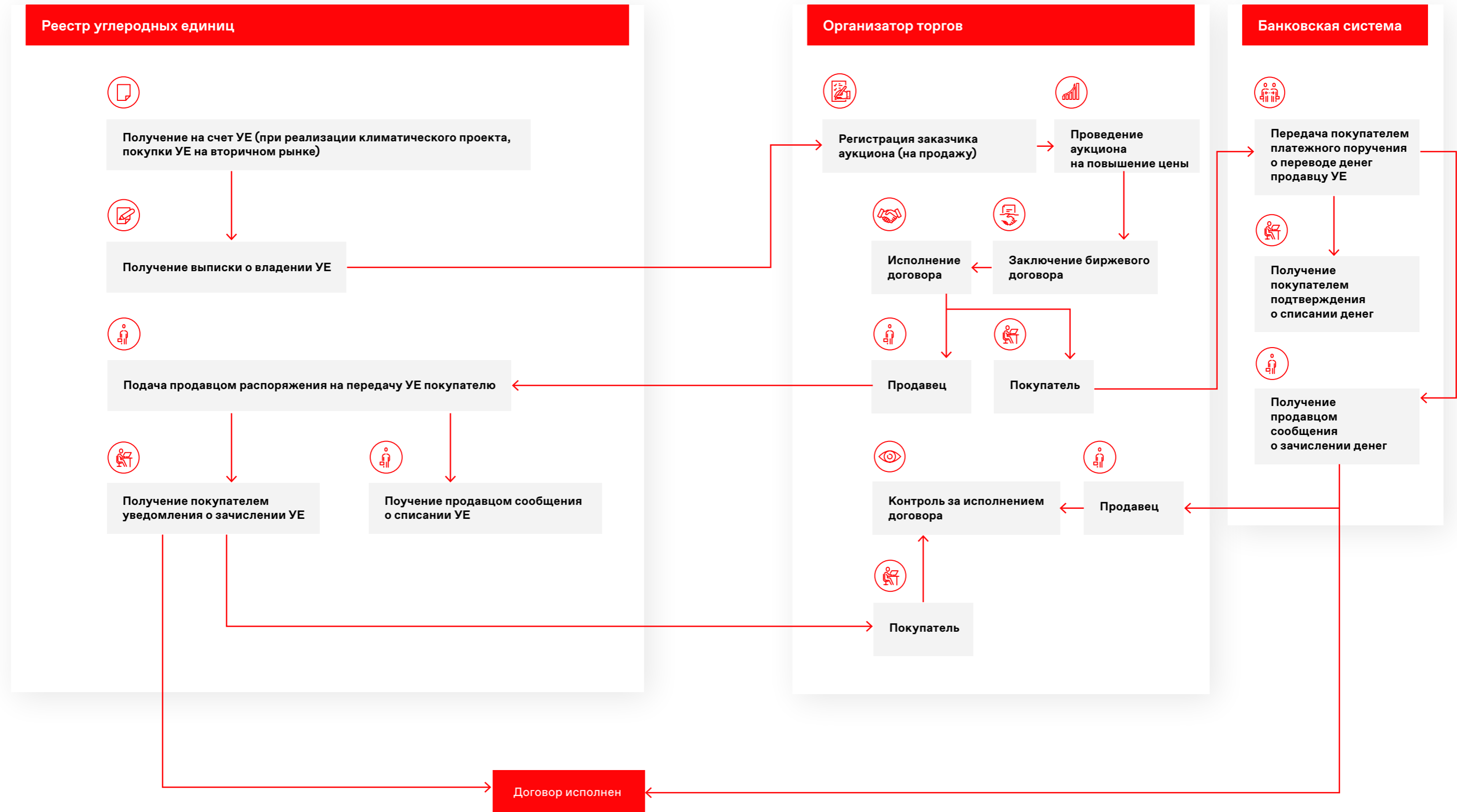
Верификация проекта – процесс оценки и проверки правильности расчета количества выпускаемых углеродных единиц. Проводится лицом, аккредитованным Росаккредитацией. Оформляется отчетом о результатах реализации климатического проекта, верифицированным в соответствии с ч. 5 ст. 9 Федерального закона «Об 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 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 по финансовому просвещению и повышению финансовой грамотности населения.

Также в 2023 году в рамках деятельности по повышению финансовой грамотности проводились:

- вебинары для частных инвесторов;
- конкурсы (конкурс «Лучший частный инвестор»);
- разработка и продвижение образовательного контента через телеграм-канал «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 2023 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.

Приоритетные направления благотворительных программ в 2023 году включают:

- поддержку в образовании и финансовой грамотности;
- поддержку российской медицины;
- помощь детям, малоимущим и людям, находящимся в тяжелых обстоятельствах;
- помощь ветеранам и пожилым людям.

В ПАО Московская Биржа выделены 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.

Функционирует 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 Комитете по спонсорской деятельности ПАО Московская Биржа
- Положение о Комиссии по благотворительной деятельности НКО АО НРД
- Программа корпоративной социальной ответственности НКО АО НРД на период 2021–2023 годов (обновлена в 2022 году)

Ответственные органы

- Комитет по благотворительной политике при Правлении ПАО Московская Биржа
- Комитет 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. 116](#)).

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.

ОБЗОР СИСТЕМЫ ОТЧЕТНОСТИ ГРУППЫ «МОСКОВСКАЯ БИРЖА»

КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ЗА 2023 ГОД

КЛЮЧЕВЫЕ ДАННЫЕ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

ПОДХОДЫ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И ПОРЯДОК ИХ РЕАЛИЗАЦИИ

ПРИЛОЖЕНИЯ

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 представлению 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 как минимум 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 технологический 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 2023 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 2023 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 интересующее 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 кибернетики 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.

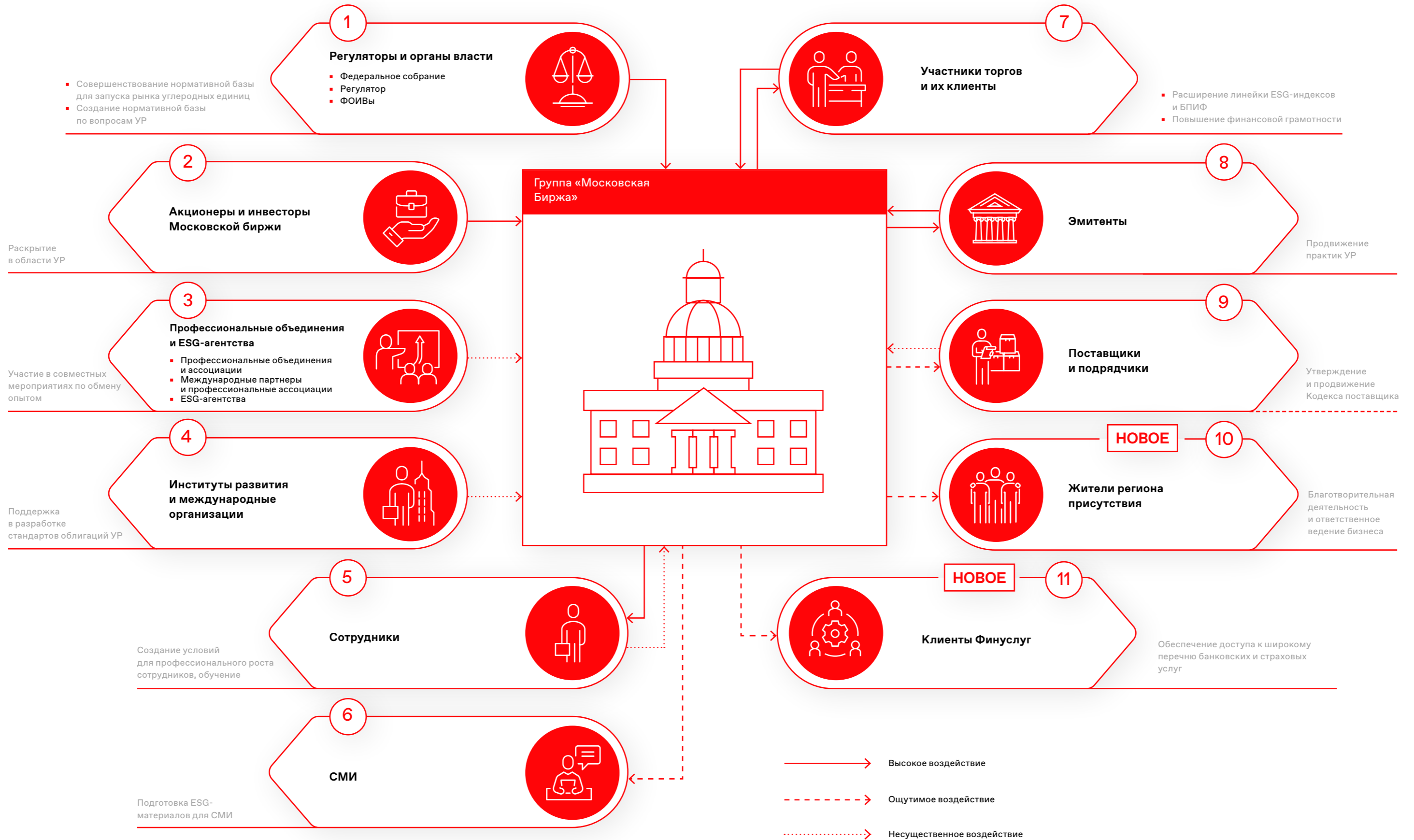
Совместно с Финансовым университетом при Правительстве Российской Федерации ПАО Московская Биржа проводит специализированную Всероссийскую олимпиаду по финансовым рынкам Fincontest, учрежденную несколько лет назад. Биржа помогает оценить знания участников в области корпоративных финансов, рынка ценных 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 2023 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 рынка углеродных единиц;
- оценка интегрального индекса удовлетворенности клиентов Группы «Московская Биржа» (CSI);
- оценка вовлеченности персонала.



Группа стейкхолдеров	Ключевые темы для взаимодействия	Форматы взаимодействия
Регуляторы и органы власти: <ul style="list-style-type: none"> Банк России; Федеральное собрание и федеральные органы исполнительной власти Российской Федерации 	Разработка законо-проектов 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
Акционеры и инвесторы ПАО Московская Биржа: 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
Профессиональные объединения и ESG-агентства: 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 нормотворческих 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
Международные организации и институты развития: 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
Сотрудники	Условия труда, мотивация, процессы управления и обучения персонала, эффективность и кросс-функциональное взаимодействие	Создание условий для профессионального роста сотрудников, обучение
СМИ: информационные агентства, пресса и другие СМИ	Выстраивание транспарентных отношений и предоставление своевременной профильной информации. Новости Группы «Московская Биржа», новости листинга, новости рынков. Раскрытие информации эмитентами	Проведение информационных мероприятий. Распространение пресс-релизов и рассылок

Группа стейкхолдеров	Ключевые темы для взаимодействия	Форматы взаимодействия
Участники торгов и их клиенты: 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 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
Эмитенты	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
Поставщики и подрядчики	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
Жители региона присутствия	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
Клиенты Финуслуг	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 2023 году

2-28

Организация Группы «Московская Биржа»	Название инициативы/ассоциации
 МОСКОВСКАЯ БИРЖА	Инициативы в области устойчивого развития <ol style="list-style-type: none"> Глобальный договор ООН (поддержка принципов) Международная инициатива ООН «Биржи за устойчивое развитие» (SSE) Ring the Bell for Gender Equality Ring the Bell for Financial Literacy Принципы для инфраструктур финансового рынка CPMI-IOSCO (оценка соответствия принципам для организаций Группы) Ассоциация развития финансовой грамотности
	Иные значимые ассоциации и инициативы <ol style="list-style-type: none"> Международная ассоциация бирж стран Содружества Независимых Государств Российская Национальная Ассоциация Участников Финансовых Коммуникаций (Росфинком) Ассоциация развития финансовых технологий
	 НАЦИОНАЛЬНЫЙ РАСЧЕТНЫЙ ДЕПОЗИТАРИЙ <ol style="list-style-type: none"> Ассоциация центральных депозитариев Евразии (AECSD) Российская Национальная Ассоциация Участников Финансовых Коммуникаций (Росфинком) Национальная финансовая ассоциация (НФА)

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	174
Приложение 5. Заключение о результатах независимого подтверждения	177
Приложение 6. Глоссарий	180
Приложение 7. Контактная информация	183

ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ЗАЯВЛЕНИЕ МОСКОВСКОЙ БИРЖИ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ ГЛОБАЛЬНОГО ДОГОВОРА ООН

408-1 409-1

Московская биржа по состоянию на 2023 год не является участником или подписантом Глобального договора ООН (UNGC). Тем не менее Биржа придерживается десяти 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>Права человека</p> <p>Принцип 1.</p> <p>Деловые круги должны поддерживать и уважать защиту провозглашенных на международном уровне прав человека</p> <p>Принцип 2.</p> <p>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>Кодекс профессиональной этики Московской биржи</p>

Принцип Глобального договора ООН	Позиция Московской биржи и меры поддержки принципа	Соответствующая нормативно-правовая документация и инициативы Московской биржи
<p>Трудовые отношения</p> <p>Принцип 3.</p> <p>Деловые круги должны поддерживать свободу объединений и реальное признание права на заключение коллективных договоров</p> <p>Принцип 4.</p> <p>Деловые круги должны выступать за ликвидацию всех форм принудительного и обязательного труда</p> <p>Принцип 5.</p> <p>Деловые круги должны выступать за полное искоренение детского труда</p> <p>Принцип 6.</p> <p>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>Кодекс профессиональной этики Московской биржи</p> <p>Меморандум о социальной ответственности</p> <p>Кодекс профессионального поведения</p>

[Подробная информация о принципах трудовых отношений представлена в настоящем отчете в подразделе «Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей»](#)

Принцип Глобального договора ООН	Позиция Московской биржи и меры поддержки принципа	Соответствующая нормативно-правовая документация и инициативы Московской биржи
<p>Окружающая среда</p> <p>Принцип 7.</p> <p>Деловые круги должны поддерживать подход к экологическим вопросам, основанный на принципе предосторожности</p> <p>Принцип 8.</p> <p>Деловые круги должны предпринимать инициативы, направленные на повышение ответственности за состояние окружающей среды</p> <p>Принцип 9.</p> <p>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><u>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»</u></p>	<p><u>Экологическая политика ПАО Московская Биржа</u></p> <p>Программа производственного экологического контроля Московской биржи</p> <p>Сегмент зеленых облигаций Сектора устойчивого развития</p>
<p>Противодействие коррупции</p> <p>Принцип 10.</p> <p>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><u>Подробная информация о мерах, направленных на противодействие коррупции, представлена в настоящем отчете в подразделе «Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики»</u></p>	<p><u>Кодекс профессиональной этики Московской биржи</u></p> <p><u>Политика, направленная на предотвращение коррупционных правонарушений</u></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» (НКО АО НРД) и Небанковская кредитная организация – центральный контрагент «Национальный

Клиринговый Центр» (Акционерное общество) – НКО НКЦ (АО), что позволяет Бирже оказывать клиентам полный цикл торговых и посттрейдинговых услуг. На Московской бирже зарегистрировано более 29 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. Поставщики Биржи проходят проверку на благонадежность. Биржа разработала Кодекс 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.

В структуре закупок Группы «Московская Биржа» основную долю составляют закупки, относящиеся к ИТ-обеспечению, направленные на разработку и обслуживание современного программного обеспечения и оборудования.

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

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 01.01.2023 по 31.12.2023 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
GRI-2: Общие раскрытия (2021)					
Данные об организации и подготовке отчетности об устойчивом развитии					
2-1	Данные об организации	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа» Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Профиль Группы «Московская Биржа»	4, 22		1
2-2	Компании, включенные в периметр отчетности	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа»	4		1
2-3	Отчетный период и контактная информация	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа» Приложение 6. Контактная информация	2, 183		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, 177		1
Профиль деятельности организации и информация о работниках					
2-6	Профиль деятельности организации и управление цепочкой поставок	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Профиль Группы «Московская Биржа» Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	22-23, 113		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
2-7	Информация о сотрудниках	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	35, 68, 70, 72		1
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 Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	68, 72		1
Корпоративное управление					
2-9	Структура и состав органов корпоративного управления	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	27-28, 100		1
2-10	Выдвижение и выбор высшего органа управления	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Годовой отчет за 2023 год, с. 59	27		1
2-11	Председатель высшего органа управления	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	27		1
2-12	Роль высшего органа управления в осуществлении контроля над управлением воздействием	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Хорошие отношения с местными сообществами Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	28, 56, 102, 105, 114		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
2-13	Делегирование полномочий	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	28, 105		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 Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	2, 4, 105		1
2-15	Конфликт интересов	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	28, 105		1
2-16	Информирование о критически важных проблемах	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	28, 32		1
2-17	Компетенции высшего органа корпоративного управления	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	27		1
2-18	Оценка деятельности высшего органа управления	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	29, 103		1
2-19	Правила вознаграждения	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	29-30, 103-104		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
2-20	Порядок определения размера вознаграждения	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	29-30 , 103-104		1
2-21	Коэффициент годового вознаграждения	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	31	Ввиду существующих рыночных практик принято решение не раскрывать информацию о вознаграждении самого высокопоставленного работника Группы «Московская Биржа» и соотношения его вознаграждения с медианным вознаграждением работников Группы	1
Стратегия					
2-22	Обращение первого лица	Обращение председателя Правления	12		1
2-23	Обязательства	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	107, 110 , 113-114 , 116		1
2-24	Реализация обязательств	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка	29 , 39-40 , 114 , 119-120		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
2-25	Устранение негативного воздействия	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	110		1
2-26	Механизмы консультирования и информирования о проблемах	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	32, 110		1
2-27	Соблюдение законодательства и нормативных требований	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	32, 64 , 110		1
2-28	Членство в ассоциациях	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Хорошие отношения с местными сообществами Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Хорошие отношения с местными сообществами	58, 142 , 147		1
Взаимодействие с заинтересованными сторонами					
2-29	Подход организации к взаимодействию с заинтересованными сторонами	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Хорошие отношения с местными сообществами Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей Хорошие отношения с местными сообществами	56, 114 , 140, 143		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
2-30	Коллективные договоры	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	72	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
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-1	Подходы к определению существенных тем	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа» Подход Группы «Московская Биржа» к определению существенных тем Отчета	4		1
3-2	Список существенных тем	Обзор системы отчетности Группы «Московская Биржа» Подход Группы «Московская Биржа» к определению существенных тем Отчета Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Единая надежная и экологически эффективная структура рынка Развитие передовых практик ответственного инвестирования Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Развитие передовых практик ответственного инвестирования	4		1
Существенные темы					
Информационная безопасность					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Единая надежная и экологически эффективная структура рынка	124		1
GRI 418: Персональные данные клиентов (2016)					
418-1	Обоснованные жалобы, касающиеся утечки или потери персональных данных	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка	82	В 2023 году Группа не получала жалобы об утечке или потере персональных данных	1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
Устойчивое технологическое развитие					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Единая надежная и экологически эффективная структура рынка	124		1
Соблюдение требований законодательства					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	110		1
Обеспечение здоровья, безопасности и благополучия работников					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	116		1
GRI 403: Здоровье и безопасность на рабочем месте (2018)					
403-1	Система управления вопросами охраны труда	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	117	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		38, 118		1
403-3	Деятельность по охране труда на производстве	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	38		1
403-4	Участие сотрудников, проведение консультаций и предоставление информации по вопросам охраны труда	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	117-118	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

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
403-5	Обучение сотрудников в области охраны труда	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	80, 118		1
403-6	Содействие улучшению здоровья сотрудников	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	38, 118		1
403-7	Профилактика и смягчение воздействия на здоровье и безопасность труда, напрямую связанного с деловыми отношениями	Указатель GRI		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 Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	118	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 2023 год Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	38, 80	Раскрыто частично. Сбор данных осуществляется только по сотрудникам Группы «Московская Биржа»	1
403-10	Профессиональные заболевания	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	38, 80	Раскрыто частично. Сбор данных осуществляется только по сотрудникам Группы «Московская Биржа»	1
Финансовая грамотность					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Хорошие отношения с местными сообществами	138		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)					
203-2	Существенные непрямые экономические воздействия	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Хорошие отношения с местными сообществами Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Хорошие отношения с местными сообществами	54, 138		1
GRI 413: Местные сообщества (2016)					
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 2023 год Хорошие отношения с местными сообществами Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Хорошие отношения с местными сообществами	54, 58, 138-140	Раскрыто частично. Программы вовлечения местного сообщества реализуются через деятельность ПАО Московская Биржа по повышению финансовой грамотности	1
Качество корпоративного управления					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	100		1
Влияние на государственную и регуляторную политику					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Хорошие отношения с местными сообществами	142		1
GRI 415: Политическая деятельность (2016)					
415-1	Пожертвования на политические цели	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Хорошие отношения с местными сообществами Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Хорошие отношения с местными сообществами	96, 142	В 2023 году Группа не осуществляла пожертвования на политические цели	1
Развитие деловой этики и комплаенс-культуры					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	110		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
GRI 205: Противодействие коррупции (2016)					
205-1	Деятельность организации, прошедшая оценку рисков, связанных с коррупцией	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	33, 64		1
205-2	Информирование о политиках и методах противодействия коррупции и обучение им	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	33, 64, 110		1
205-3	Подтвержденные случаи коррупции и принятые меры	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	32-33, 64	В 2023 году инциденты в области коррупции или нарушения Кодекса профессиональной этики не выявлены. Также не были выявлены существенные коррупционные риски	1
GRI 206: Препятствование конкуренции (2016)					
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 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	32, 64	Подтвержденные случаи нарушения антимонопольного законодательства за последние три года отсутствуют	1
Стимулирование ESG-практик					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Развитие передовых практик ответственного инвестирования Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Развитие передовых практик ответственного инвестирования	46, 51, 131		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)					
203-2	Существенное косвенное экономическое воздействие	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Развитие передовых практик ответственного инвестирования	51, 53		1
Справедливые трудовые отношения					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	114		1
GRI 401: Занятость (2016)					
401-1	Новые сотрудники, отток кадров	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	35, 68-70		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 Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	115		1
401-3	Предоставление отпуска по уходу за ребенком	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	76-78		1
GRI 402: Взаимоотношения сотрудников и руководства (2016)					
402-1	Минимальные сроки уведомления сотрудников об изменениях в деятельности компании	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	115	Группа обязана уведомить сотрудников о существенных изменениях в деятельности компании не позднее чем за два месяца, в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации	1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
Обеспечение разнообразия и равных возможностей для работников					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	116		1
GRI 405: Социокультурное разнообразие и равные возможности (2016)					
405-1	Социокультурное разнообразие среди руководителей и сотрудников	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	37, 74-76		1
405-2	Соотношение базовой зарплаты женщин и мужчин	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	78	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
GRI 406: Недопущение дискриминации (2016)					
406-1	Случаи дискриминации и предпринятые корректирующие действия	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	32, 78	В 2023 году поступило три обращения о случаях дискриминации. Работа по обращениям проведена в установленные сроки, предприняты необходимые корректирующие действия.	1
Сектор устойчивого развития и ESG-индексы					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Развитие передовых практик ответственного инвестирования Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Развитие передовых практик ответственного инвестирования	51, 129, 131		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)					
203-2	Существенное косвенное экономическое воздействие	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Развитие передовых практик ответственного инвестирования	47, 51		1
Рынок углеродных единиц					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Развитие передовых практик ответственного инвестирования	134		1
GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)					
203-2	Существенное косвенное экономическое воздействие	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год Развитие передовых практик ответственного инвестирования	49		1
Обучение и развитие работников					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	116		1
GRI 404: Обучение и развитие (2016)					
404-1	Среднегодовое количество часов обучения на одного сотрудника	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	72-74		1
404-2	Программы повышения квалификации сотрудников и непрерывного профессионального роста	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	36, 116		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
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 Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	74, 114		1
Равенство возможностей и прав человека					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	116		1
GRI 408: Детский труд (2016)					
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 Приложение 2. Заявление Московской биржи о соблюдении прав человека и борьбе с современным рабством	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
GRI 409: Принудительный или обязательный труд (2016)					
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
Управление рисками в области устойчивого развития					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Единая надежная и экологически эффективная структура рынка	39, 119, 123		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
GRI 201: Экономическая результативность (2016)					
201-2	Финансовые последствия и прочие риски и возможности, возникающие в связи с изменением климата	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Единая надежная и экологически эффективная структура рынка Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Единая надежная и экологически эффективная структура рынка	40, 82, 120		1
Инвестиции в инновации и МСП					
GRI-3: Существенные темы (2021)					
3-3	Управленческий подход	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Развитие передовых практик ответственного инвестирования Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Развитие передовых практик ответственного инвестирования	50, 132		1
GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)					
203-2	Существенное косвенное экономическое воздействие	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Развитие передовых практик ответственного инвестирования	49		1
Иные темы, допускающие выборочное раскрытие информации					
Ответственная цепочка поставок					
GRI 414: Оценка социальных воздействий поставщиков (2016)					
414-1	Новые поставщики, прошедшие отбор по критериям социальных воздействий	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	33, 113	Для улучшения бизнес-среды и снижения рисков в цепочке поставок в 2023 году проводилась разработка Кодекса 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 рассмотрен на Комиссии по закупкам и рекомендован к утверждению Правлением	

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
Экономическое влияние на регион присутствия					
GRI 201: Экономическая результативность (2016)					
201-1	Созданная и распределенная прямая экономическая стоимость	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	62		1
GRI 202: Присутствие на рынке (2016)					
202-1	Отношение стандартной заработной платы начального уровня сотрудников разного пола к установленной минимальной заработной плате	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Вовлеченность работников, продвижение прав человека и равных возможностей	37, 72		1
GRI 207: Налоги (2019)					
207-1	Описание политики компании в области налогообложения	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	111		1
207-2	Описание рабочей группы, ответственной за управление вопросами налогообложения компании и осуществление контроля	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	111		1
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 Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	111		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
Благотворительность и спонсорство					
GRI 203: Непрямые экономические воздействия (2016)					
203-1	Инвестиции в инфраструктуру и безвозмездные услуги	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Хорошие отношения с местными сообществами Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Хорошие отношения с местными сообществами Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Хорошие отношения с местными сообществами	58, 96, 139		1
203-2	Существенные непрямыи экономические воздействия	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Хорошие отношения с местными сообществами Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Хорошие отношения с местными сообществами	58, 139		1
Обеспечение экологической эффективности					
GRI 302: Энергия (2016)					
302-1	Потребление энергии внутри организации	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	44, 84	Группа не осуществляет продажу энергии третьим лицам и потребление топлива из ВИЭ	1
302-3	Энергоемкость	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	44, 84		1
GRI 303: Вода и сбросы (2018)					
303-3	Водозабор	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации	44, 86	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	Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	86, 127		1
303-5	Потребление воды	Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	86, 127		1

Индикатор	Расшифровка индикатора	Местоположение в Отчете	Страницы	Примечания	Периметр отчетности
GRI 305: Выбросы (2016)					
305-1	Прямые выбросы парниковых газов (область охвата 1)	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	<u>84</u>	При расчете выбросов парниковых газов не учтены выбросы от утечек из систем кондиционирования	1
305-2	Косвенные энергетические выбросы парниковых газов (область охвата 2)	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	<u>84-86</u>		1
305-3	Другие косвенные выбросы парниковых газов (область охвата 3)	Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	<u>86</u>		1
305-4	Интенсивность выбросов парниковых газов		<u>86</u>		1
305-7	Выбросы оксидов азота (NO _x), оксидов серы (SO _x) и других загрязняющих веществ	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	<u>44, 86-88, 127</u>		1
GRI 306: Отходы (2020)					
306-1	Образование отходов и связанные с этим существенные воздействия	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2023 год Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	<u>45, 127</u>		1
306-2	Управление существенным воздействием, связанным с образованием отходов	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	<u>45, 127</u>	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 результаты в области устойчивого развития за 2023 год	<u>45, 88</u>		1
306-5	Отходы, направленные на захоронение и сжигание	Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Эффективное использование ресурсов и влияние на окружающую среду	<u>88, 127</u>	Раскрыто частично в связи с отсутствием системы сбора данных по методам уничтожения отходов в разбивке на опасные и неопасные	1
Поддержка свободы ассоциаций и коллективного ведения переговоров					
GRI 407: Свобода ассоциаций (2016)					
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
Мероприятия по сохранению биоразнообразия					
GRI 304: Биоразнообразие (2016)					
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 г. Москве, вдали от охраняемых природных территорий и территорий с высокой ценностью биоразнообразия	1

ПРИЛОЖЕНИЕ 4. УКАЗАТЕЛЬ SASB


Security & Commodity Exchanges (2018)

Код индикатора	Название	Единица измерения	Статус раскрытия	Местоположение в Отчете	Страницы	Периметр отчетности
Содействие открытым и эффективным финансовым рынкам						
FN-EX-410a.1	(1) Количество и (2) средняя продолжительность (а) остановок, связанных с обнаружением информации, и (б) пауз, связанных с волатильностью	(1) шт. (2) минуты	Раскрыто частично	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка Примечание. Под паузами, связанными с волатильностью, в Отчете подразумевается количество сессий дискретных аукционов	82	1
FN-EX-410a.2	Доля сделок, совершенных автоматическими или алгоритмическими торговыми системами	%	Раскрыто	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка	82	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 Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Развитие передовых практик ответственного инвестирования Правила листинга ПАО Московская Биржа	46, 128	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 Развитие передовых практик ответственного инвестирования	51, 53, 130	1

Код индикатора	Название	Единица измерения	Статус раскрытия	Местоположение в Отчете	Страницы	Периметр отчетности
Управление конфликтом интересов						
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	российский рубль	Раскрыто	Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики	64	1
FN-EX-510a.2	Обсуждение процессов выявления и оценки конфликта интересов	—	Раскрыто	Подходы к обеспечению устойчивого развития и порядок их реализации Высокий уровень корпоративного управления и деловой этики Политика по управлению конфликтом интересов	105	1
Обеспечение непрерывности бизнеса и управление технологическими рисками						
FN-EX-550a.1	(1) Количество значительных сбоев на рынке и (2) продолжительность простоя	(1) шт. (2) часы	Раскрыто	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка	41, 82	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 Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка	82	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 Единая надежная и экологически эффективная инфраструктура рынка	39, 41, 124-125	1

Код индикатора	Название	Единица измерения	Статус раскрытия	Местоположение в Отчете	Страницы	Периметр отчетности
Метрики						
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 Профиль Группы «Московская Биржа» Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Развитие передовых практик ответственного инвестирования	<u>23, 92</u>	1
FN-EX-000.B	Среднедневной объем торгов в разбивке по продуктам или классам активов	россий-ский рубль	Раскрыто	Ключевые результаты в области устойчивого развития за 2022 год Профиль Группы «Московская Биржа» Ключевые количественные данные в области устойчивого развития Развитие передовых практик ответственного инвестирования	<u>23, 92</u>	1

ПРИЛОЖЕНИЕ 5. ЗАКЛЮЧЕНИЕ О РЕЗУЛЬТАТАХ НЕЗАВИСИМОГО ПОДТВЕРЖДЕНИЯ



ФБК
Аудит Консалтинг Право

ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО ПРАКТИКУЮЩЕГО СПЕЦИАЛИСТА ПО ЗАДАНИЮ, ОБЕСПЕЧИВАЮЩЕМУ ОГРАНИЧЕННУЮ УВЕРЕННОСТЬ

Публичному акционерному обществу «Московская Биржа ММВБ-РТС»

Мы выполняли задание, обеспечивающее ограниченную уверенность, в отношении прилагаемого Отчета об устойчивом развитии ПАО Московская биржа за 2023 год (далее – Отчет)¹.

Ответственность Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС»

Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – ПАО Московская биржа) отвечает за подготовку Отчета в соответствии с применимыми критериями:

- Стандартами отчетности в области устойчивого развития Глобальной инициативы по отчетности² (далее – Стандарты), как указано в разделе Отчета «Приложение 3. Указатель GRI»;
- требованиями стандарта «Фондовые и товарные биржи» в версии 2018 г. Совета по стандартам учета в области устойчивого развития³ (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.

¹ Отчет включает в себя результаты деятельности организаций Группы «Московская Биржа», входящих в периметр консолидированной финансовой отчетности (далее совместно - Группа «Московская биржа»)
² GRI Sustainability Reporting Standards
³ SASB Sustainability Accounting Standard Security & Commodity Exchanges, version 2018-10

ПАО «Московская биржа»
Заключение независимого практикующего специалиста по заданию, обеспечивающему ограниченную уверенность. 1 из 3

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.

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 Группы «Московская биржа», касающейся деятельности в контексте вопросов устойчивого развития.
- Изучение опубликованных заявлений третьих лиц, касающихся экономических, экологических и социальных аспектов деятельности компаний Группы «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 Группы «Московская биржа» систем управления экономическими, экологическими и социальными воздействиями.
- Оценку соответствия раскрываемой в Отчете информации, ссылки на которую представлены в разделе Отчета «Приложение 3. Указатель GRI» и раскрытие которой необходимо для соответствия требованиям Стандартов, а также информации, ссылки на которую представлены в разделе Отчета «Приложение 4. Указатель SASB», предоставленным нам документам, в том числе документам внешней и внутренней отчетности.
- Анализ Отчета на соответствие Применимым критериям.

Процедуры проводились исключительно в отношении данных за 2023 год. Процедуры не проводились в отношении иной информации, содержащейся в Отчете, в том числе, заявлений о соблюдении требований, не относящихся к Применимым критериям.

Процедуры не проводились в отношении заявлений прогностического 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, которая:

- утверждена Правлением ПАО Московская биржа;
- подлежит публикации на дату, указанную в рамках раскрытия элемента отчетности 2-3 Стандартов;
- является версией Отчета, об использовании Стандартов при подготовке которого Глобальная инициатива по отчетности подлежит уведомлению.

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

На основании осуществленных процедур и полученных доказательств наше внимание не привлекли никакие факты, которые заставили бы считать, что Отчет не подготовлен во всех существенных аспектах в соответствии с Применимыми критериями.

Ограничение в отношении использования

Информация в Отчете, подготовленная в соответствии с Применимыми критериями, предназначена исключительно для целей его пользователей и, как следствие, может быть неприменима для какой-либо иной стороны или в каких-либо иных целях. Наше заключение предназначено для ПАО Московская биржа.

Общество с ограниченной ответственностью
«Финансовые и бухгалтерские консультанты»
Практикующий специалист
Партнер
на основании доверенности № 130/21 от 09 сентября 2021 года



Владимир Юлианович
Скобареv
(ОПНЗ 21606080523)

28 июня 2024 года

Российская Федерация, 101000, г. Москва
ул. Мясницкая, д. 44, стр. 2

ПРИЛОЖЕНИЕ 6. ГЛОССАРИЙ

Термин	Определение
БПИФ	Биржевой паевый 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 неконтролируемых 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
НФА	Национальная финансовая ассоциация
Область охвата 1	Охват 1 (GHG), см. «Прямые выбросы парниковых газов»
Область охвата 2	Охват 2 (GHG), см. «Косвенные выбросы парниковых газов»
Область охвата 3	Охват 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 (СУР)	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
СПФИ	Стандартизированные производные финансовые инструменты
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
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

Термин	Определение
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 – Ассоциация этики бизнеса и КСО
RFQ	Request for Quotes – Сервис запроса котировок
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 Организации Объединенных Наций 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	www.moex.com
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	pr@moex.com
Для инвесторов и аналитиков	ir@moex.com
Для эмитентов	issuersconsulting@moex.com
По вопросам листинга	listing@moex.com
Техническая поддержка	help@moex.com
По вопросам деятельности Наблюдательного совета	SeniorIndependentDirector@moex.com

Контактное лицо по вопросам информации, содержащейся в Отчете	Максим Кочетков, руководитель направления устойчивого развития maxim.kochetkov@moex.com
---	---