



Институт государственного и  
муниципального управления

Москва  
2022

# Результаты исследования практики ESG-трансформации российских компаний

Март-июнь 2022 года



## Выводы

### Перспективы ESG

- ✓ Несмотря на особенности текущей ситуации, половина компаний считает, что ESG-повестка продолжит существенно влиять на них в ближайшие 3 года, и только 9% – что никак не повлияет
- ✓ Только 2% компаний полностью пересмотрели свои ESG-планы в последние месяцы

### Регулирование

- ✓ Тренд унификации регуляторных требований в ESG-повестке – наиболее часто упоминается респондентами как значимый
- ✓ 3/4 компаний поддерживают инициативу по введению обязательной нефинансовой отчетности в России
- ✓ Из четверти компаний, не поддерживающих инициативу, 12% обосновывают свое мнение необходимостью введения единого стандарта отчетности и учета отраслевой специфики в перечне показателей

### Влияние на деятельность

- ✓ Пиар остается основным драйвером ESG
- ✓ Однако, для значимой части респондентов (54%) ESG-трансформация носит органичный характер и вызвана внутренними факторами, таким как потребность в модернизации или снижение операционных расходов
- ✓ Два ключевых препятствия – внеэкономическая сущность ESG и отсутствие единого стандарта. На дефицит господдержки указывает только 2% респондентов



## Вводные исследования:

- **Цель исследования:** Оценка текущей практики реализации ESG-повестки в крупнейших компаниях России и перспектив ESG-трансформации компаний
- **Выборка:** В исследовании приняли участие 55 компаний из выборки, состоящий из 100 крупнейших предприятий России (по валовой выручке в 2021 году\*)
- **Метод проведения исследования:** Смешанный метод опроса – опрос проводился посредством телефонного интервью и (или) самозаполнением онлайн-анкеты, размещенный на сайте НИУ ВШЭ по ссылке: [hse.ru/polls/582066652.html](https://hse.ru/polls/582066652.html)

## Блоки исследования:

- Оценка степени влияния ESG на компанию
- Практика реализации ESG-повестки в компании
- Оценка перспективы введения обязательной отчетности

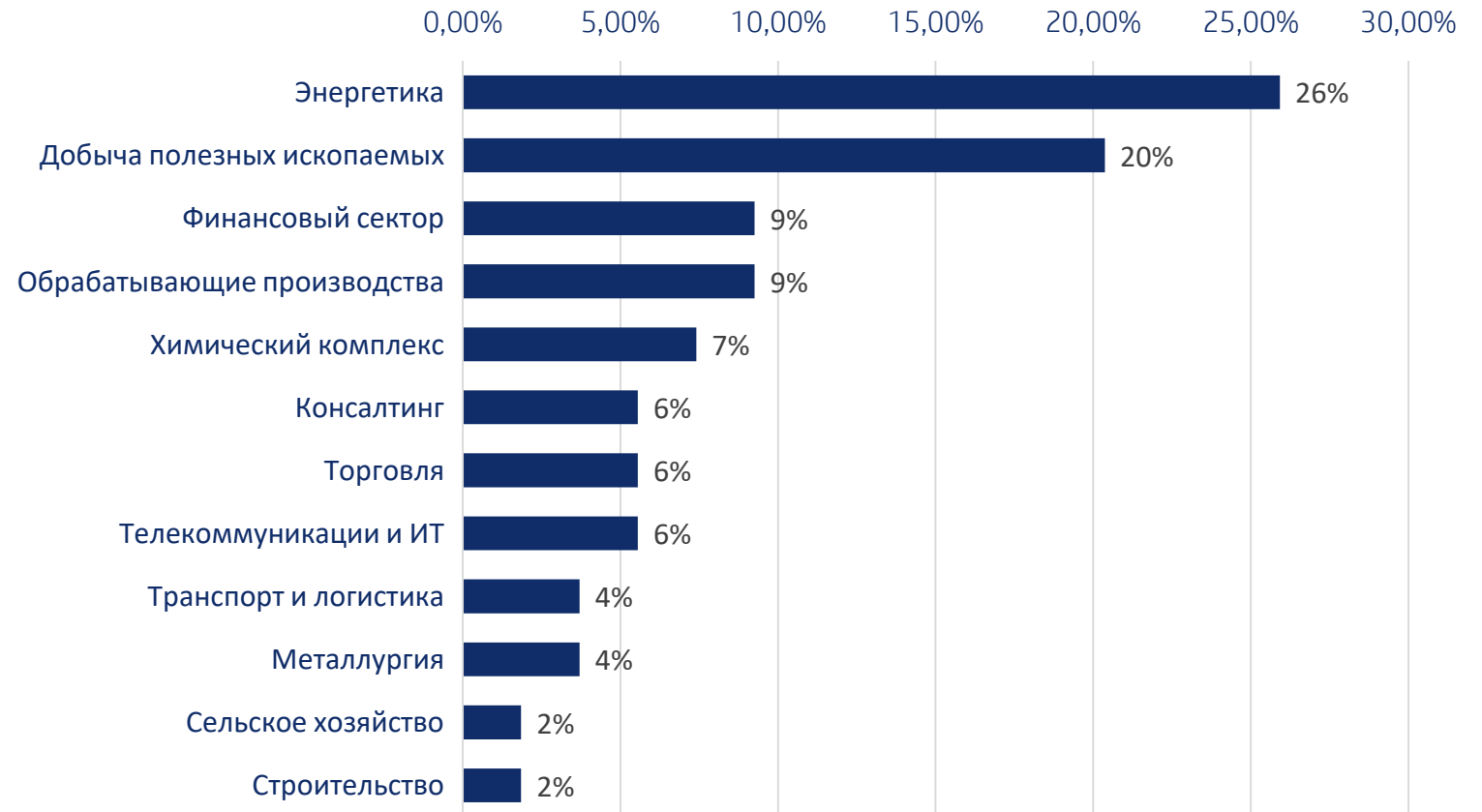


## Портрет респондентов

Более четверти (26%) респондентов представляли компании энергетического сектора, еще 20% являлись представителями добывающих компаний.

На долю представителей финансового сектора и обрабатывающих производств пришлось по 9% респондентов.

Отраслевое распределение компаний, принявших участие в исследовании





Институт государственного и  
муниципального управления

Москва  
2022

# Оценка степени влияния ESG на компанию

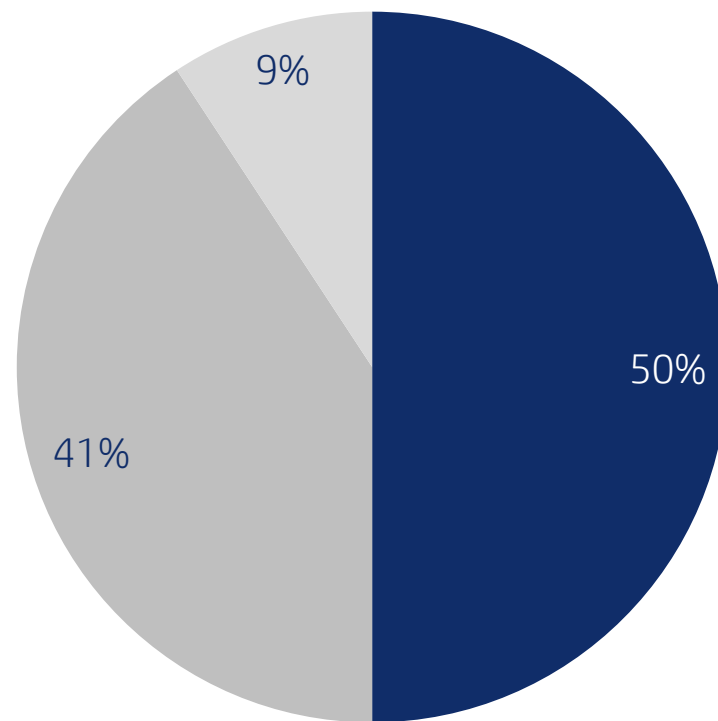
Результаты исследования практики ESG-трансформации  
российских компаний (март-июнь 2022 года)



## Только 9% респондентов считают, что ESG-тематика не повлияет на компанию в ближайшие три года

Однако мнения о существенности такого  
влияния разделились – половина от всех  
опрошенных оценивают влияние повестки как  
существенное, в то время как 41% полагает, что  
влияние не будет носить существенного  
характера

Распределение ответов на вопрос «По Вашему мнению, в какой  
степени ESG-повестка будет влиять на деятельность вашей компании в  
ближайшие 3 года?»



■ Существенно повлияет    ■ Повлияет несущественно    ■ Никак не повлияет



## Компании переходят на ESG из-за давления со стороны регуляторов, партнеров и потребителей

Более 70% респондентов указали внешнее давление в качестве основной причины ESG-трансформации (давление со стороны государства, крупных заказчиков и бизнес-партнеров (прежде всего западных). 35% чувствуют давление со стороны потребителей.

Для значимой части респондентов (54%) ESG-трансформация носит органичный характер и вызвана внутренними факторами, таким как потребность в модернизации или снижение операционных расходов.

### Распределение ответов на вопрос «Какие текущие ESG-факторы уже влияют на деятельность вашей компании?»



в % от количества респондентов (Общий вес ответов превышал 100%, т.к. респонденты могли указать несколько вариантов ответа)



## Регуляторное давление компаниями ощущается сильнее, чем влияние инвесторов и акционеров

61% компаний указали в качестве ключевых стейкхолдеров, оказывающих влияние на их ESG-повестку, регуляторов и органов власти.

Влияние со стороны инвесторов и акционеров испытывает каждая вторая компания из опрошенных.

50% компаний указали в качестве ключевых стейкхолдеров их ESG-трансформации членов совета директоров или управления (в частности, в ходе интервью некоторые респонденты указывали, что на смену ориентира в сторону устойчивости развития их компании повлияли иностранные граждане, которые входят или входили в совет директоров).

Крупных заказчиков, предъявляющих требования к устойчивости поставок, назвали 39% респондентов.

### Распределение ответов на вопрос «Какие стейкхолдеры оказывают наиболее значимое влияние на ESG-политику вашей компании?»



в % от количества респондентов (Общий вес ответов превышал 100%, т.к. респонденты могли указать несколько вариантов ответа)





## Основной драйвер ESG – укрепление бренда и репутация

Органические факторы, такие как снижение затрат и повышение лояльности сотрудников за счет реализации ESG-повестки не рассматриваются как существенные большинством респондентов.

### Распределение ответов на вопрос «На какие аспекты деятельности вашей компании ESG может оказать положительное влияние?»



в % от количества респондентов (Общий вес ответов превышал 100%, т.к. респонденты могли указать несколько вариантов ответа)



Два ключевых  
препятствия –  
внеэкономическая  
сущность ESG и  
отсутствие единого  
стандарта

На дефицит господдержки  
указывает только 2%  
опрошенных

### Распределение ответов на вопрос «Укажите главное препятствие на пути к ESG-трансформации вашей компании»



в % от количества респондентов (Общий вес ответов превышал 100%, т.к. респонденты могли указать несколько вариантов ответа)



## Большинство респондентов ожидают изменений требований регуляторов к нефинансовой отчётности

Еще почти половина опрошенных прогнозирует унификацию ESG-требований.  
Внедрение банками и инвесторами инструментов оценки климатического риска ожидают еще 46% респондентов.

На четвертом месте по значимости — развитие зеленых финансовых инструментов (несмотря на геополитическую ситуацию).

### Распределение ответов на вопрос «Какие ESG-тренды могут повлиять на деятельность вашей компании в ближайшие три года?»



в % от количества респондентов (Общий вес ответов превышал 100%, т.к. респонденты могли указать несколько вариантов ответа)



Институт государственного и  
муниципального управления

Москва  
2022

# Практика реализации ESG-повестки в компаниях

Результаты исследования практики ESG-трансформации  
российских компаний (март-июнь 2022 года)



## Подавляющее большинство компаний вовлечено в реализацию мер по энергосбережению

Второе по значимости направление – переработка отходов.

Более половины респондентов вовлечены в проекты по разработке экологически чистых продуктов (31%) и во внедрение моделей циркулярной экономики (28%).

41% респондентов отмечали, что в текущих условиях вынуждены рассматривать проекты по модернизации и релокации производств в целях повышения устойчивости компании.

### Распределение ответов на вопрос «Какое из следующих мероприятий в части экологической составляющей ваша компания уже реализует для обеспечения устойчивого развития?»



в % от количества респондентов (Общий вес ответов превышал 100%, т.к. респонденты могли указать несколько вариантов ответа)



Наиболее популярные механизмы социальной составляющей – обучение сотрудников и предоставление им социальных гарантий

Благотворительные платежи (в том числе в рамках проектов социального инвестирования) и индексация заработной платы распространены гораздо меньше.

Распределение ответов на вопрос «Какое из следующих мероприятий в части социальной составляющей ваша компания уже реализует для обеспечения устойчивого развития?»



в % от количества респондентов (Общий вес ответов превышал 100%, т.к. респонденты могли указать несколько вариантов ответа)



## ESG-проникновение в корпоративную культуру оставляет желать лучшего

Системные решения, такие как привязка бонусов руководства к показателям устойчивого развития или управленческая специализация в отдельных вопросах экологии или социальной политики – на обочине реальных корпоративных практик.

Использование ESG-критериев при отборе поставщиков носит фрагментарный характер.

### Распределение ответов на вопрос «Какое из следующих мероприятий в части корпоративного управления ваша компания уже реализует для обеспечения устойчивого развития?»



в % от количества респондентов (Общий вес ответов превышал 100%, т.к. респонденты могли указать несколько вариантов ответа)

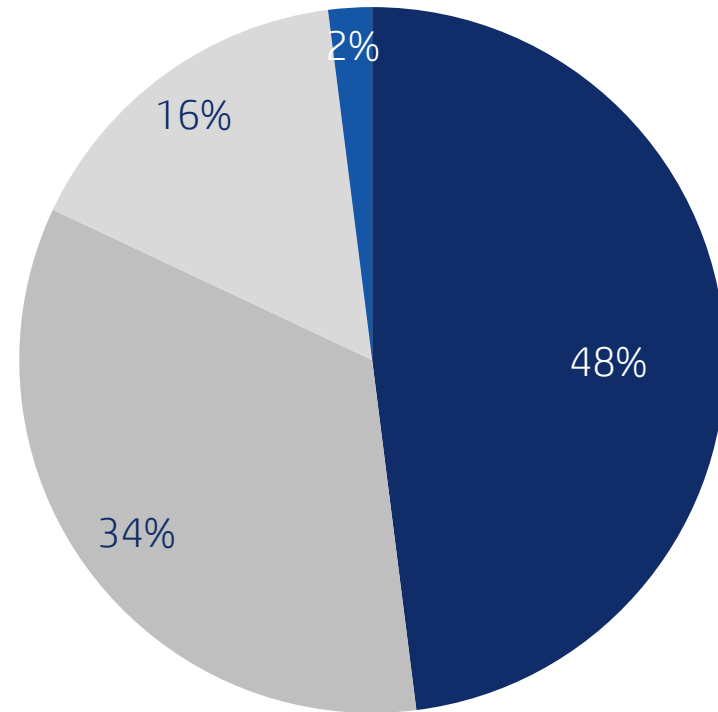
## Только 2% компаний полностью пересмотрели свои ESG-планы в последние месяцы

Почти половина (48%) респондентов заявили о том, что ESG-планы их компаний не менялись.

Еще половина компаний внесли в планы устойчивого развития небольшие корректировки (34%) или частично их пересмотрели (16%).

Таким образом, ESG-повестка не теряет своей актуальности в крупнейших компаниях России.

Распределение ответов на вопрос «Пересмотрели ли вы свои ESG-планы в связи с нынешней геополитической обстановкой?»



- Планы не корректировались
- Внесены небольшие корректировки
- Частично пересмотрели
- Полностью пересмотрели





Более половины компаний,  
изменивших свои ESG-  
планы, усилили  
операционную  
эффективность и социальную  
поддержку сотрудников

Планируют сократить затраты на ESG-  
мероприятия 15% компаний.

Об отказе от ряда экологических  
мероприятий заявило 8%  
респондентов из числа  
корректирующих свои ESG-планы  
компаний.

Распределение ответов на вопрос «Если планы пересматривались, то  
что конкретно изменилось (запланировано к изменению)?»



в % от количества респондентов, заявивших о корректировке ESG-планов



Институт государственного и  
муниципального управления

Москва  
2022

# Оценка перспективы введения обязательной отчетности

Результаты исследования практики ESG-трансформации  
российских компаний (март-июнь 2022 года)

## Более 3/4 респондентов поддерживают введение обязательной нефинансовой отчетности

Около четверти респондентов выступают против данной инициативы, обосновывая свое мнение по большей части тем, что это потребует дополнительных финансовых и трудовых затрат (56%).

Еще 19% респондентов опасается роста рисков претензий со стороны контролирующих органов. 12% считают, что необходим единый стандарт отчетности (6%) и в текущем виде инициатива недоработана в части отраслевой специфики и перечня показателей (6%).

Распределение ответов на вопрос «Как Вы относитесь к введению обязательной нефинансовой отчетности?»



в % от количества респондентов

Распределение ответов на вопрос «Если нет, то почему Вы выступаете против такой инициативы?»



в % от количества респондентов. Не поддерживающих инициативу

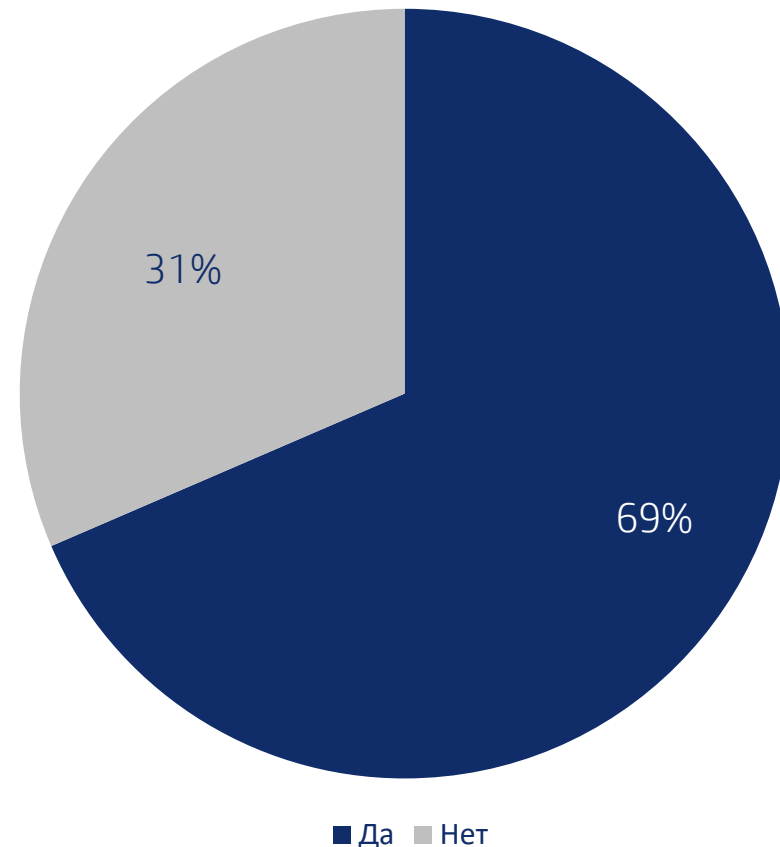


## Большинство опрошенных компаний уже имеют опыт подготовки нефинансовой отчетности

В рамках исследования была осуществлена попытка оценить трудозатраты компаний на подготовку ESG-отчетов. В большинстве случаев компании затруднялись с оценкой трудозатрат на подготовку отчетности по ESG. Компании, которые смогли оценить такие трудозатраты, в большинстве случаев отмечали, что непосредственно над подготовкой отчета работает 1-2 человека, но в самом процессе сбора информации участвует несколько подразделений компании.

Ориентировочная оценка трудозатрат компаний на подготовку ESG-отчета (на основании ответов респондентов) составляет 22 человеко-месяца в год.

Распределение ответов на вопрос «Готовила ли ваша компания ESG-отчет?»



в % от количества респондентов



## 84% компаний, имеющих опыт подготовки ESG-отчетов, поддерживают инициативу введения обязательной нефинансовой отчетности

Стоит отметить, что инициативу по введению обязательной нефинансовой отчетности поддерживает даже те компании, которые не имели опыта подготовки ESG-отчетов (59%).

Распределение ответов о поддержке обязательной нефинансовой отчетности между компаниями, имевшими и не имевшими опыт подготовки ESG-отчетов

