

Вторая ежегодная практическая конференция

"Годовой отчет:

опыт лидеров и новые стандарты"

Москва, 14 декабря 2005 года



www.region.ru

ЭКСПЕРТ РА
РЕЙТИНГОВОЕ АГЕНТСТВО

Концепция годового отчета:

**как добиться реального отражения бизнеса
компании**

На примере годовых отчетов Группы компаний «РЕГИОН» за 2003 и 2004 годы

Анатолий Ходоровский

директор по аналитике и информации

Группы компаний «РЕГИОН»



www.region.ru

*«Концепция - (от лат. **conceptio** - понимание, система), определённый способ понимания, трактовки какого-либо предмета, явления, процесса, основная точка зрения на предмет и др., руководящая идея для их систематического освещения. Термин "Концепция" употребляется также для обозначения ведущего замысла, конструктивного принципа в научной, художественной, технической, политической и др. видах деятельности.*

© Большая Российская энциклопедия»

Во многом концепция зависит от целевой аудитории

Наша идеология:

Мы трактуем годовой отчет, не как разовый отчет перед инвесторами, клиентами, контрагентами и другими заинтересованными лицами, а как основу для всей системы раскрытия информации в Группе

Для этого нужно, прежде всего, добиться полного и реального отражения бизнеса компании в ее годовом отчете

Как добиться реального отражения бизнеса компании в ее годовом отчете?

Для этого нужно сделать лишь несколько шагов

Шаг первый

Четко понимать:

- для чего тебе нужен годовой отчет

- что ты готов рассказать о себе

- кому он нужен, кроме тебя

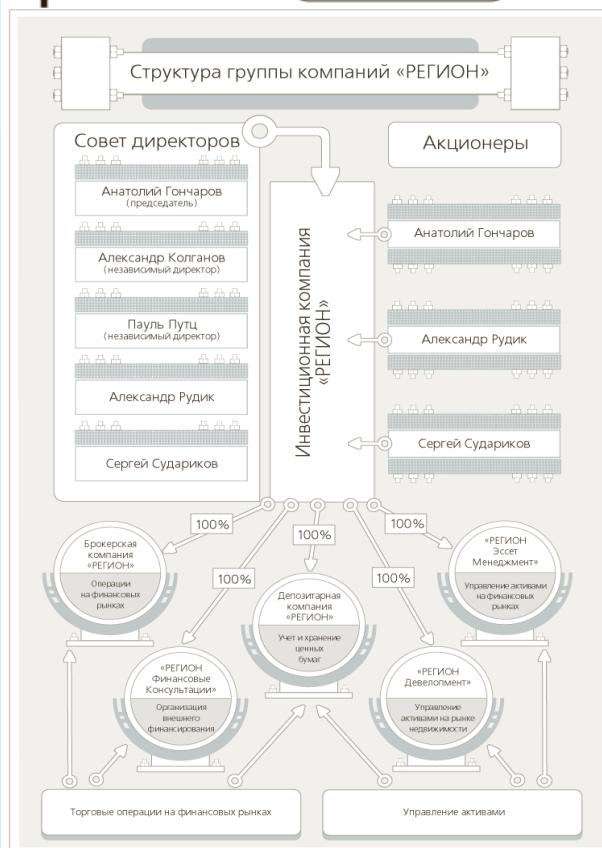
Годовой отчет **призван отражать масштабы и суть бизнеса**, которым занимается Группа. В дальнейшем он становится основным источником информации о ней (сайт, презентационная продукция) и во многом задает единый корпоративный стиль раскрытия информации.

Структура Группы - абсолютно прозрачна, собственники - физические лица, раскрывающие информацию о себе.

Целевая аудитория – наши клиенты, контрагенты и партнеры, для которых он должен стать исчерпывающим источником получения информации



www.region.ru



Например. В Группу компаний «РЕГИОН» входят шесть компаний работающих в различных секторах финансового рынка.



www.region.ru

Шаг второй **Установление базовых требований к годовому отчету – своеобразных внутренних стандартов**

При составлении концепции годового отчета мы исходим из следующих требований:

1. **Структура годового отчета** должна соответствовать структуре бизнеса
2. **Все значительные изменения и события в жизни Группы** должны найти свое отражение в нем
3. **Соблюдение единства формы и содержания** – ни тот, ни другой элемент не должны превалировать
4. **Единый корпоративный стиль** – должен быть строго соблюден
5. **Художественный образ годового отчета** – должен учитывать специфику бизнеса, при этом должен соблюдаться определенный художественный стиль
6. **Процедура подготовки годового отчета** – должна быть максимально технологичной
7. **Затраты на его создание** – должны быть оптимальными





www.region.ru

Шаг третий *Определение художественного образа и стилистики*

Удачно выбранный художественный образ позволяет сделать годовой отчет более читабельным и ярким. Но при этом важно, чтобы он не перевешивал содержательную часть.

Последние три года в качестве *художественного образа* наших годовых отчетов были выбраны книги трилогии Теодора Драйзера «Финансист», «Титан», «Стоик»

Почему именно трилогия Драйзера?

- Эта трилогия является культовой для многих поколений финансистов
- Она позволяет иллюстрировать цитатами Драйзера события и факты из жизни Группы
- Использование характерных стилей того времени позволяет получить стильный, а не стилизованный продукт



Годовой отчет-2002
– стиль «эклектика»



Годовой отчет-2003
– стиль «модерн»



Годовой отчет-2004
– стиль «техно»

Художественный стиль, главным образом, зависит от понимания дизайнером специфики бизнеса компании и его профессионализма.



www.region.ru

Шаг четвертый *Определение четкой структуры отчета и его основных разделов*

Основные разделы должны отражать:

- *финансовые показатели и результаты;*
- *производственные показатели;*
- *место компании на рынке;*
- *состояние и перспективы рынка, его видение компанией;*
- *структуру и принципы организации бизнеса,*
- *принципы корпоративного управления и обслуживания клиентов;*
- *информацию об органах управления, которая, на наш взгляд, должна трансформироваться в информацию о людях, управляющих бизнесом;*
- *контактную информацию.*

Такая структура позволяет:

- *соблюсти обязательные требования к раскрытию информации;*
- *продемонстрировать целевой аудитории открытость бизнеса, что не может не вызвать доверия к нему;*
- *сделать годовой отчет реальным, а не формальным источником информации;*
- *помочь в систематизации информации о бизнесе компании не только целевой аудитории наружных потребителей, но и быть полезным для внутренних нужд*

ОЧЕНЬ ВАЖНО:

Каждый год невозможно придумать новую структуру, но в ней обязательно должны находить свое отражение изменения, которые произошли в бизнесе компании за год (а без изменений ни один бизнес не обходится).



www.region.ru

Сравнение структуры годовых отчетов за 2003 и 2004 год

(существенные изменения **выделены красным цветом**)

2003 год

Об инвестиционной группе «РЕГИОН»
Обращение председателя Совета директоров
Структура инвестиционной группы «РЕГИОН»
Инвестиционная компания «РЕГИОН»
Корпоративные события Инвестиционной компании «РЕГИОН»
Финансовые показатели инвестиционной группы «РЕГИОН»
«РЕГИОН Эссет Менеджмент»: управление активами на финансовых рынках
Брокерская компания «РЕГИОН»: операции на финансовых рынках
Вексельный рынок России в 2003 году
Рынок российских корпоративных облигаций в 2003 году
Российский рынок акций в 2003 году
«РЕГИОН Финансовые Консультации»: организация внешнего финансирования
Депозитарная компания «РЕГИОН»: учет и хранение ценных бумаг
Аналитические исследования инвестиционной группы «РЕГИОН»
Макроэкономическая ситуация в России в 2003 году
Кадровая политика инвестиционной группы «РЕГИОН»
Контактная информация

2004 год

Лицензии компаний, входящих в группу «РЕГИОН»
О группе компаний «РЕГИОН»
Обращение председателя Совета директоров
Структура группы компаний «РЕГИОН»
Инвестиционная компания «РЕГИОН»: стратегия и корпоративное управление
Финансовые показатели группы компаний «РЕГИОН»
Торговые операции на финансовых рынках
Брокерская компания «РЕГИОН»: операции на финансовых рынках
Операции на долговом рынке
Рынок муниципальных и корпоративных облигаций в 2004 году
Вексельный рынок в 2004 году
Операции на рынке акций
Российский рынок акций в 2004 году
Принципы обслуживания клиентов
«РЕГИОН Финансовые Консультации»: организация внешнего финансирования
Депозитарная компания «РЕГИОН»: учет и хранение ценных бумаг
Управление активами
«РЕГИОН Эссет Менеджмент»: управление активами на финансовых рынках
«РЕГИОН Девелопмент»: управление активами на рынке недвижимости
Инвестиционная компания «РЕГИОН»: аналитические исследования и информационная политика
Макроэкономическая ситуация в России в 2004 году
Контактная информация



Постараться отразить в годовом отчете все существенные изменения, происходящие в бизнесе компании и в той среде, где она работает

www.region.ru

Это можно эффективно сделать помощью совершенствования структуры годового отчета и отдельных его элементов

Пример первый:

2003 г - отчет группы был построен по принципу рассказа о компаниях, в нее входящих
2004 г – отчет строится по принципу рассказа о различных бизнесах группы, причем, с учетом сегодняшних приоритетов



2003 г - разделы, посвященные каждой компании, открывались фото ее руководителя

2004 г - разделы, посвященные каждому направлению, включающему несколько компаний, открываются групповыми фотографиями ведущих сотрудников направления

Торговые операции на финансовых рынках



Торговые операции на финансовых рынках



Управление активами

Управление активами



Почти незаметное изменение структуры годового отчета в сочетании с также неброским художественным приемом позволили показать серьезное изменение структуры бизнеса Группы



Постараться отразить в годовом отчете все существенные изменения, происходящие в бизнесе компании и в той среде, где она работает

www.region.ru

Пример второй:

В 2004 впервые произошли значительные изменения в структуре нашего торгового оборота. Эти изменения стали результатом работы по развитию бизнеса в иных, кроме профильного – вексельного, сегментах финансового рынка.

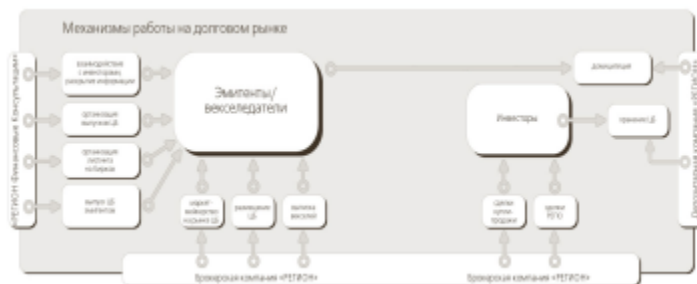


Структура торгового оборота Группы компаний "РЕГИОН" в 2000-2004 годах, %

	Векселя	Облигации	Акции
2000	97,58	1,25	1,17
2001	94,3	0,93	4,77
2002	83,5	5,7	10,8
2003	83,2	9,41	7,39
2004	70,5	18,56	10,94

Раздел «**Торговые операции на финансовых рынках**» был поделен на два подраздела:

«Операции на долговом рынке»



«Операции на рынке акций»

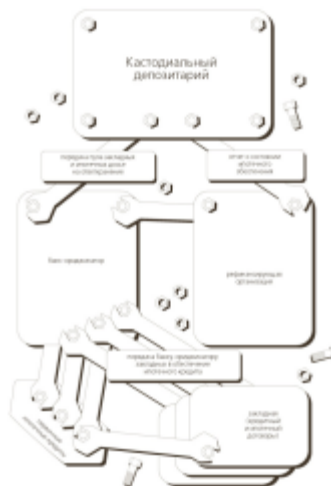
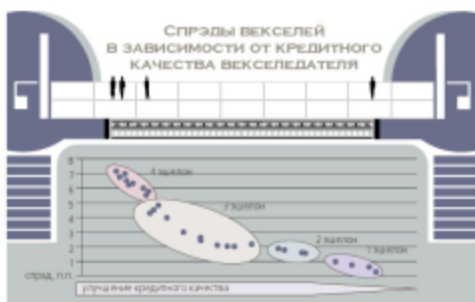


Причем, каждый из них содержал графическую схему принципов организации работы на обоих этих рынках, которые позволяют нашим клиентам не просто получать информацию, но и принимать определенные рыночные решения

Шаг шестой

Смело использовать в годовом отчете графические элементы

Использование графики позволяет не только «смягчить» восприятие больших текстов и обилия цифр, без которых в годовом отчете не обойтись, но и сделать его более понятным и практичным в использовании.



Хороший набор схем и графиков поможет сделать годовой отчет практическим пособием. С его помощью можно просто рассказать о сложном и очень сложном..



Это возможно, если схемы и диаграммы не усложнены, хорошо структурированы (вне зависимости от степени сложности), качественно выполнены и оригинальны по дизайну.



www.region.ru

Несколько ограничений:

Готовить материалы в годовой отчет должны непосредственно те, кто занимается тем или иным видом деятельности в компании, но концепция может быть реализована только тогда, когда существует единый литературный стиль изложения.



Технология изготовления годового отчета должна быть таковой, чтобы у всех материалов был единый редактор.

В годовом отчете нельзя объять необъятное. Например, полноценно соединить 10-летие компании с детальным рассказом о ее бизнесе за минувший год



Ничто не мешает сделать несколько книг, соединив их художественной стилистикой



ГРУППА КОМПАНИЙ
РЕГИОН

www.region.ru

Несколько рекомендаций:

Не бойтесь самых смелых художественных идей



**Формула успеха по версии «РЕГИОНА»:
Яркая и оригинальная художественная идея +
систематизированная и структурированная
информация**

Заранее настройтесь на то, что умение правильно рассказать о себе требует продуманной организации всех работ по сбору информации внутри корпоративной структуры, а также больших усилий и ресурсов (и, главным образом, нематериальных) по ее систематизации, структурированию и отражению



группа компаний

РЕГИОН

www.region.ru

Конечная цель:

Годовой отчет не только должен стать способом раскрытия информации для инвесторов, клиентов и контрагентов, но и может стать основой для всей системы раскрытия информации

Годовой отчет → источник материалов для наполнения корпоративного сайта

Годовой отчет → основа для корпоративных презентационных материалов

Годовой отчет → основа для единого корпоративного стиля

Годовой отчет → источник информации не только для внешней, но и для внутрикорпоративной среды



Это возможно только при высоком качестве подготовки годового отчета, как базового документа для дальнейшей деятельности, и понимании того, что годовой отчет должен прожить и оставаться актуальным год – до подготовки следующего



www.region.ru

107140, г. Москва,

ул. Верхняя Красносельская, д.11А, стр.6

Тел.: +7 095 777 2964, Факс : +7 095 975 2448

Наши годовые отчеты на русском и английском языках

представлены на новом корпоративном сайте:



www.region.ru