

Gelecekte başarılı olmak için inşa ettiklerinizi nasıl korursunuz?

EY Aile Şirketleri DNA modeli, işletmenizi büyütme ve güçlendirme adımlarını belirlemenize yardımcı olur.

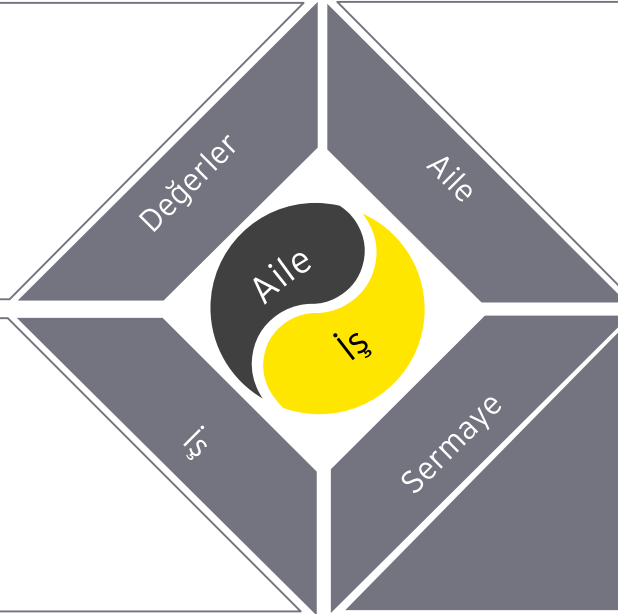
The better the question. The better the answer.
The better the world works.

EY
Building a better
working world

Odak noktası: sermaye

- Amaç
- Uyum
- Toplum
- Yönetişim

- Büyüme ve inovasyon
- Sermaye gündemi
- Dijital dönüşüm
- Yetenek yönetimi



- Aile mirası
- Halefiyet planlaması
- Ailenin refahı ve güvenliği
- Ailenin yetenek yönetimi

- Risk yönetimi
- Aile ofisi stratejisi
- Vergi yönetimi
- Varlık yönetimi

Aile işletmelerinde, aileye özel varlıklar ve şirket varlıkları genellikle birbirine bağlıdır ve iç içe geçmiştir. Aile varlıkları yönetiminin karmaşıklığı arttıkça, aileler bu süreci profesyonelleştirmeye ve aile ofisleri aracılığıyla verimliliği artırmaya çalışmaktadır.

Risk yönetimi

Varlıkların yapılandırılması ve yönetilmesi aile şirketlerinin karşısına çıkan önemli bir konudur. Girişimci aileler varlıklarını uzun vadede korumak için değişiklikleri öngörür, tüm riskleri yönetir ve yatırımlarını sıklıkla yeniden değerlendirir.

Varlıkların riskten nasıl korunacağını geniş bir bakış açısı ile değerlendirmek gerekir. Kapsamlı bir risk yönetimi çerçevesi, ailenin sermayesinin yanı sıra mahremiyet ve itibarının korunmasına da yardımcı olacaktır.

Aile ofisi stratejisi

Aile ofisleri, varlıkların merkezi koordinasyonunun sağlanması için aile şirketleri tarafından kurulan yapılardır. Böylece sermayedarlar daha hızlı karar verebilir ve görece düşük maliyetlerle raporlama sürecini kolaylaştırabilir.

Aile ofisi, karar verici liderlerin yetersiz kalması durumunda önemli değişikliklerin yapılması için emniyet ağı görevi görebilir. Mutlak gizlilik sağlar ve ailenin üçüncü şahıslara bağımlılığını azaltır.

Vergi yönetimi

Vergi yönetimi, vakıf ve gayrimenkulden uçaklara ve yatılara kadar aileye özel tüm varlıkların korunması için, ailenin varlıklarının tümünün bilgilerine ihtiyaç duyar. Aile şirketleri, doğru yaklaşımları bulmak için vergi planlamalarına erken başlamalıdır. Ayrıca, kişisel ve kurumlar vergisi planlaması konusunda fikir birliğine varabilmek adına, aile üyelerinin her biri vergi planlama stratejilerine dahil edilmelidir.

Gelecek nesil, verasete ilişkin vergi sonuçları da göz önünde bulundurulduğunda, vergi planlama sürecinin önemli bir bileşenidir. Ayrıca, gelecek neslin hızla artan küresel hareketlilikleri, ciddi vergi sorunlarına neden olma potansiyeline sahiptir.

Varlık yönetimi

Varlık planlaması, ailenin hedefleriyle başlar. Halefleri ve hissedarları için varlık yaratmanın ötesinde, ailelerin genellikle hayırsever bağışlarıyla ilgili hedefleri bulunur. Aile işletmelerinin bu hedeflere ulaşabilmek için strateji geliştirmeleri gerekir.

Önde gelen aileler ne yapıyor?

Başarılı aileler, maliyetleri optimize etmek ve büyümeyi sağlamak için kaynaklarını etkin kullanır. Varlıklarını daha iyi korumak için, operasyonel verimlilik ve maliyet tasarrufu sağlayacak sistemler ve süreçler oluştururken, aynı zamanda aile değerlerini güçlendirir ve aile birliğini destekler.

Başarı faktörleri

- Aile anayasası ve diğer yönetim araçlarını kullanarak varlık yönetimi hedeflerini **tanımlayın**
- Finansal, operasyonel, vergisel ve yasal riskleri yönetmek için kapsamlı risk yönetimi çerçevesi **oluşturun**
- Veri koruma ve gizlilik, siber güvenlik, sosyal medya ve aile üyelerinin güvenliğiyle ilgili stratejiler **geliştirin**
- Hangi varlıkları satın alacağınızı, bunları nasıl elinizde tutacağınızı ve aile içinde ve dışında nasıl dağıtacağınızı belirlemek için aile ofisleri ve vakıflar **kurun**
- Yatırımlar, hayırseverlik ve halefiyet ile ilgili hedefler gerçekleştirmenin merkezine aile ofisi stratejisini **yerleştirin**
- Aile ofisi için fayda-maliyet analizi **gerçekleştirin**
- Her ailenin farklı olduğunu ve kendi aile ofisi stratejisine ihtiyaç duyduğunu **kabul edin**
- Ailedeki değişiklikleri doğru şekilde ele almak için vergi planlama sürecine **esneklik kazandırın**
- Medyanın istenmeyen ilgisini önlemek için uluslararası vergi uyumsuzluğu ve risk yönetimi yapılarını bünyenize **dahil edin**

EY | Daha iyi bir çalışma dünyası oluşturmak

EY olarak amacımız; müşterilerimiz, çalışanlarımız ve toplum için değer yaratırken aynı zamanda sermaye piyasalarında güvenin ve daha iyi bir çalışma dünyasının oluşmasına katkıda bulunmaktır.

Dünya çapında 150'den fazla ülkede, sahip olduğumuz veri ve teknoloji ile hizmet veren ekiplerimizle, denetimde güveni sağlarken müşterilerimizin gelişmesine ve dönüşmesine destek oluyoruz.

Bağımsız denetim, danışmanlık, hukuk, kurumsal finansman, strateji ve vergi hizmetlerimizle iş dünyasının karşılaştığı zorluklara yeni çözümler sunacak doğru soruları soruyoruz.

EY adı küresel organizasyonu temsil eder ve Ernst & Young Global Limited'in her biri ayrı birer tüzel kişiliğe sahip olan, bir veya daha çok, üye firmasını temsil edebilir. Sınırlı sorumlu bir Birleşik Krallık şirketi olan Ernst & Young Global Limited müşteri hizmeti sunmamaktadır. Kişisel Verileri Koruma Kanunu (KVKK) kapsamında; EY'in kişisel verileri nasıl topladığı, kullandığı ve bireylerin sahip olduğu haklara dair bilgilere ey.com/tr_tr/privacy-statement adresinden ulaşabilirsiniz. EY üye şirketleri yerel kanunların yasakladığı bölgelerde hukuk hizmeti sunmaz. Daha fazla bilgi için lütfen ey.com adresini ziyaret edin.

© 2021 EY Türkiye.
Tüm Hakları Saklıdır.

Sadece genel bilgi verme amacıyla sunulan bu yayın muhasebe, vergi, hukuk veya diğer profesyonel hizmetler alanında geçerli bir kaynak olarak kullanılması amacıyla hazırlanmamıştır. Belirli bir konuya ilişkin olarak ilgili danışmana başvurulmalıdır.

ey.com/tr
vergidegundem.com
facebook.com/ErnstYoungTürkiye
instagram.com/eyturkiye
twitter.com/EY_Türkiye

EY Aile Şirketleri Hakkında

Dünyanın en büyük 500 aile şirketinin %80'inden fazlası dahil olmak üzere iş sahibi ailelerin güvenilir danışmanları olarak EY ekipleri, tüm aile şirketlerine - ailelere, aile şirketlerine ve aile ofisine - değerlerini korurken ve aile mirasını inşa ederken büyüme fırsatlarını izlemeleri için yardımcı olacak deneyim ve bilgi birikimine sahiptir. EY Aile Şirketi profesyonelleri, dünyanın en girişimci ailelerini destekleyen 100 yılı aşkın deneyimden yola çıkarak, aile şirketlerinin büyümesini ve uzun ömürlülüğünü etkileyen etmenleri saptama ve optimize etme, varlık ve kültürü koruma ve çok kuşaklı mirasları sağlamlaştırma konusunda deneyimlidir.

EY Private - Aile Şirketleri Hizmetleri Ekibimiz



Metin Canoğulları
EY Türkiye Ülke Başkanı
CESA EY Private Lideri
Metin.canoğulları@tr.ey.com



Serhat Akmeşe
Yardımcı Ortak
Aile Şirketleri Hizmetleri
Koordinatörü
serhat.akmese@tr.ey.com