

Toplantı Tarihi- Saati:25.05.2019 / 10:00-13:00
Takip Eden Toplantı Tarihi: 13/06/2019

Toplantı Konusu: AİLE KONSEYİ TOPLANTISI-3

GÜNDEM MADDELERİ

Harcama Yönetimi
Fon Yönetimi
Bütçe
Yatırımlar
Yedek Üye Seçimi
Paralel Planlama
Dijital ortamda karar alma
MALİ İŞLER VE YAPILANMA PROSEDÜRÜ (AKU-PR-01)

KATILIMCILAR:

Hüseyin URLU, Ömer URLU,
Akay ÜNAL, Öznur Özmen ELÇİ,
Ökkeş URLU, Aycan URLU,
İlknur Urlu BOZKURT, Ömer Mert URLU

ALINAN KARARLAR

1- Gider –Gelir – Konsolide Bütçe Excel formatında hazırlanacak (Öznur Özmen Elçi)

Harcamalar yuvarlak olarak aylık 40.000 yıllık 500.000 TL olarak tahmini hesaplanmıştır.

- Aile Varlıkları İlgili Harcamalar – Hızır 6.000 – Ev 1.000 - Dükkan
- Eğitim - Z.Burnu 1.200 – Gop 5.000
- Aile Eğitimleri, danışmanlık – (Aile Konseyi, Meclisi) 5.000
- Sağlık – 1.000
- İlk ev İlk araba -10.000
- Sosyal / organizasyonlar – 2.000
 - Aile toplantıları
 - Düğünler, askerlik ve ölümler
 - Önemli günler
 - Hediyeler – 3.000
 - Hayırseverlik, yardımseverlik
- Yatırımlar
- Aile Üyelerine Avans
- Akrabalara yardımlar - Sosyal yardımlar burs – 2.000
- Diğer harcamalar

2- Fonun bir kısmının esnek olarak tutulması önerildi.

3- Aycan URLU yönetim kuruluna bağlı komite ve site yönetimi konularında araştırma yapmasına karar verildi.

4- Bir sonraki toplantıda Yatırım ve bütçe konuları ve yedek üye seçim kriterleri görüşülecek. Aile konseyinde %65-70 tecrübeli %30-35 tecrübesiz üyenin olması önerilmiştir. Bir sonraki toplantıda görüşülmesine karar verildi.

5- Dijital ortamda karar alma konusunda sıkıntı olmadığı Aycan Urlu tarafından konseye iletildi.

- Harcama politikası olarak “ istekler sınırsız, ama kaynaklar sınırlıdır” felsefesi benimsenir. Harcamaların belirlenmesinde gelirler dikkate alınır. Planlanan gelirlerin tamamının faaliyet dönemi başında harcamalar planlanırken ve bütçe oluşturulurken; tamamının kullanılmamasına, gelirlerin %20' veya %30 un olağanüstü durumlar için bekletilir.
- Harcamaların karşılanmasında aciliyet, önem ve ihtiyaç derecesi (kendi şahsi imkanları ile karşılayamama) dikkate alınır. Abartılı istek ve talepler dikkate alınmaz.
- Aile olarak harcamadan ziyade tasarrufa özendirme mantığı ile hareket ederiz.
İsraftan kaçınırız. Lüksü desteklemeyiz.
Harcamaların karşılanmasında adillığe, şeffaflığa, hesap verebilirliğe, tutarlılığa, kanıtlanabilirliğe ve objektifliğe önem veririz.
Aile üyeleri arasında kıskançlık ve haset yaratacak harcamaları desteklemeyiz.
- Harcama kaynakları;** Şirketlerden, oto finansman, aile varlıkları, aidatlar
- Harcama dönemleri;** Faaliyet dönemi 1 Ocak 31 Aralıktır. 1 Aralık'ta bir sonraki yılın harcama öngörülere aile konseyine yasal belgeleri ile birlikte resmi iletişim kanalı ile iletilir. 1 Ocak tarihinde Aile Konseyi kabul edilen harcamaları ve meblağları resmi sitede yayınlar.
- Harcama Kabul Kriterleri;**
 - İhtiyacın belgelendirilmesi
 - Fon kaynağında gelir olması
 - İhtiyaç sahipleri arasında denge gözetme
 - Bir aile üyesini sürekli maddi destek çıkılması diğer aile üyesine hiç destek çıkılmaması
 - Bir aile üyesinin harcamalarında makul ve ölçülü davranırken aksi şekilde davranan aile üyelerinin harcama talepleri ayrıca incelenir
 - Aile şirketinde çalışan ve çalışmayan aile üyelerinin gelirleri arasında denge

7. Eğitim, araba, ev gibi harcamalarda, genel olarak aile üyelerinin yaşam standartları dikkate alınır.
8. Meblağ, bir önceki faaliyet döneminde ayrılan meblağın üzerinden enflasyon oranı dikkate alınarak belirlenir.
9. **Harcama Kontrolü ve Etik;** üç ayda bir bütçe kontrolü yapılır, harcamaların resmi olarak belgelenmesi ve harcamaların ilgili yerlere fiilen aktarılmış olması istenir. Belgelenemeyen harcamalar, Urlu Ailesinin harcamalar genel bakış felsefesi dikkate alınarak konseyin değerlendirmesine bırakılır. Harcamanın kontrolü Aile Konseyindedir, Aile konseyi bu yetkisini danışmanlar kurulu ve uzman kişi ve kuruluşların hazırladığı raporları dikkate alarak kullanabilir. Burada Aile Konseyi şeffaflık, adillik, hesap verilebilirlik ve doğruluk ilkeleri göz önüne alınır.
10. Aile konseyinin tüm faaliyetleri aile meclisine bağlı ve aile meclisi tarafından onaylanmış bir denetim komitesi veya bir denetmen aracılığı ile denetlenebilir.
11. **Harcamaların yayınlanması;** Harcamalar Aile Konseyinin yazılı onayı ile www.urlu.com.tr adresinde aylık bazda aile ofisi tarafından yayınlanır.
12. Akış diyagramı çizilecek. Harcamalar aile anayasası Madde 60 doğrultusunda değerlendirilir ve işleme aktarılır. Süreç harcama taleplerinin ile www.urlu.com.tr adresine resmi mailleri ile iletilmesi, Aile Ofisinin evrak kontrolü yapması gerekli evrakları Aile Konseyine iletmesi, Aile Konseyinin harcama kabul kriterleri ve harcamalara genel bakış felsefesi doğrultusunda değerlendirilmesi, değerlendirmelerin ilgili aile üyesine yazılı ve sözlü olarak bildirilmesi, www.urlu.com.tr adresinde yayınlanması ve yazışmaların gelen giden evrak defterine işlenmesi şeklindedir. Talep formunun doldurulması gereklidir.
13. **Formlar;** Aile Talep Formu
14. **Fon kaynakları;** şirket, iştirakler, bağlı ortaklıklar, faaliyet dışı gelirler, serbest yedek akçeler, oto finansman (Hüseyin URLU), aile varlıkları, bağışlar ve aidatlar olabilir. Kısa vadeli fonlar kullanılır. Yabancı kaynaklardan olağanüstü bir durum olmadıkça yararlanılmaz. Fonların yaratılmasında aile üyelerinin gelir ve ihtiyaçları dikkate alınır ve bu parametreler doğrultusunda tüm aile üyelerinin katkıda bulunması beklenir. **(Aile Meclisinde görüşülmesine karar verildi.)**
15. **Fon kullanım kriterleri:**
 - a. Fon miktarı
 - b. Fon kaynağı (öz sermaye, yabancı kaynak, tüm aile üyeleri vb.)
16. **Fon Talebi;** fonların harcamaları karşılamadığı durumlarda şirketten yeni fon yaratılmaya çalışılır. Fon kaynakları yeterli olmadığı durumlarda aile üyelerine başvurulur. Aile üyelerinde de olmadığı durumlarda harcama talebi acil değil ise harcama talebi daha ileri bir tarihe ertelenir. Eğer harcama talebi acil ve önemli ise yabancı kaynaklara başvurulabilir.
17. **Fon Aktarımı;** Aile konseyinin, şirket yönetim kuruluna bağlı bir komite olduğu durumda fon aktarımına ilişkin bilgi YMM den öğrenilecek.
18. **Fon geri ödeme;** Aile fonundan alınan borç paranın en fazla 5 yıl içerisinde Aile fonuna geri ödenmesi esastır. Fondan kullanılan paranın geri ödemesiz olup olmamasına Konsey karar verir. Fon kullanımı AKU-Fon Kullanım Prosedürü doğrultusunda gerçekleşir. (bilgi YMM den öğrenilecek.)
19. **Fon Değerleme;** Fonların atıl kalmamasına ve ihtiyaç zamanına kadar değerlendirilmesi gerekir. Bu amaçla hisse senedi, tahvil, bono, altın, pamuk borsası gibi finansal enstrümanlar kullanılarak değerlendirilir. Aile konseyi fonun değerlendirilmesinde danışmanlar kurulu, aile ofisi, mali işler ve uzman görüşlerinden yararlanabilir.
20. **Akış Diyagramı;**
 - a) Fon kaynakları ve kullanımı; Fon Yaratılması, **şirketten ve aileden fon yaratılması**, fonların aktarımı, fonların hesapta tutulması, fonların değerlendirilmesi, fon aktarımı ve denetim. (YMM den gelecek bilgi doğrultusunda yeniden düzenlenecek.)
 - b) Fon Talebi; Aile, **Şirket** ve Yabancı Kaynaklardan talep edilir, fonların aktarımı, fonların dağıtımı, denetim.
 - c) Fonların geri ödenmesi; Fonlar geri ödemesiz olarak Aile Konseyi Fonuna aktarılır, ekstra fon (fon kaynaklarının yeterli olmadığı acil ve önemli durumlarda) ihtiyacı olduğu durumlarda bu fon, aile bireylerinin şahsi gelirlerinden yaratıldıysa aile üyesinin gelir kaybına uğramadan geri ödenmesi sağlanır. Ekstra fon yabancı kaynaklardan yaratıldıysa anlaşılan meblağ ve süre dikkate alınarak ödeme yapılır.
21. **Formlar;** Talep Formu
22. **Bütçe;**

Esnek tabanlı gelir ve gider bütçeleri hazırlanır. **Gider bütçesi gelir bütçesinin %20/30 altında olmalıdır.** Bütçeler 3 ayda bir yapılan toplantılarla kontrol edilir. Ve www.urlu.com.tr 'de yayınlanır. Bütçede yer alan giderlerde aşım veya planlanan fonların yaratılmaması söz konusu olduğunda durumlar değerlendirilerek gerekli düzenlemeler yapılır ve yayınlanır. Bütçe formatı planlama ve kontrol işlemleri Aile Konseyinin bilgisi ve onayıyla konseyin yetkilendirdiği kişi veya kişiler tarafından yapılır.

- 23. Formlar;** Gelir Bütçesi Formu, Gider Bütçesi Formu, Konsolide Bütçe Formu
- 24. Yatırım ve Proje Politikası:**
Yatırımlar ve projeler, Sanayi Bakanlığı, Avrupa Birliği, KOSGEB, Sağlık Bakanlığı gibi resmi kurum ve kuruluşların formatları dikkate alınarak hazırlanır ve Aile Konseyine sunulur. Yatırım ve projeler, danışmanlar kurulu ve uzmanlar tarafından da incelenerek rapor Aile Konseyine aktarılır. Konsey yatırım ve projeleri Aile Şirketlerine ve Urlu Ailesine orta ve uzun vadede getireceği katkıları dikkate alarak değerlendirir. Yatırımlara ortak olabilir. İştirak edebilir. Bağlı ortaklık yapabilir. Fonlayabilir.
- 25. Fizibilite Etüdü:** Ekonomik etüt pazarın mevcut ve gelecekteki durumuna ilişkin tüketici istek ve ihtiyaçlarını tespiti ve tüketici de istek ve ihtiyaç yaratmaya, pazara giriş çıkış engellerine, ikame ürünlerin ve tedarikçilerin tehdidinde ve rakip firmaların ürün ve hizmetlerine ve bu ürün ve hizmetlerdeki gelişmeleri dikkate alarak başvuruda bulunan aile üyesi tarafından hazırlanır veya uzman bir kişi veya kuruma hazırlatılır.
Bu kişi ve kuruluşlara yapılacak ödemeler Aile Konseyinden bağımsızdır.
- 26. Teknik Etüd:** Önerilen yatırımın veya projenin kuruluş yeri, bina tasarımı, makine - ekipman yerleşimi, makine ve ekipmanların teknik özellikleri gibi konuları içerecek şekilde başvuruda bulunan aile üyesi tarafından hazırlanır veya uzman bir kişi veya kuruma hazırlatılır. Bu kişi ve kuruluşlara yapılacak ödemeler Aile Konseyinden bağımsızdır.
- 27. Mali Etüd:** Proje ve yatırımların aile fonu, öz sermaye ve veya yabancı sermaye ihtiyaç miktarını ve ödemeleri içerecek şekilde başvuruda bulunan aile üyesi tarafından hazırlanır veya uzman bir kişi veya kuruma hazırlatılır. Bu kişi ve kuruluşlara yapılacak ödemeler Aile Konseyinden bağımsızdır.
- 28. Yatırım Proje Konuları ve Kapsamı:** Aile şirketinin mevcut faaliyet alanı ile aynı olabileceği gibi, ileriye ya da geriye yönelik dikey entegrasyonu gerektirecek (hastanede kullanılabilecek makine, ekipman üretimi imalatı, laboratuvar vb.) veya farklı faaliyet alanlarına yönelik olabilir.
- 29. Yatırım ve Proje Değerleme Kriterleri ve Standartlar:**
- Aileyi ve aile şirketlerini zarara sokmamak
 - Orta ve uzun vadede getirisi olmalı
 - Projenin sunulduğu anda tam rekabet piyasası işlememeli, ürün/hayat eğrisinde olgunluk aşamasında olmamalı, inovatif alanlar tercih edilmeli.
 - Aynı anda çok sayıda proje/yatırım hayata geçirilmemeli
 - Ekonomik konjonktür dikkate alınmalı
 - Borç / öz sermaye oranı %.....'ı geçemez
- 30. Ekspertiz Raporu:** Aile konseyi tarafından kabul edilen yatırım/ projelere ilişkin ekspertiz raporu talep edilir. Rapor neticesine göre yatırım ya da projeye ortak olunması ya da fonlamaya karar verilir. Ekspertiz raporunun bilirkişiliği üniversiteler ya da devlet tarafından tescil edilmiş olması kabul edilir.
- 31. Yatırım ve Proje Takip:**
- Projenin hayata geçirilmesinden sonlanmasına kadar her bir aşamasına ilişkin rapor talep edilir.
 - Projenin zarara yol açacağı anlaşıldığı noktada gerekli düzenlemeler yapılır. Buna rağmen zarar durumu oluşursa proje terk edilir.
 - Proje takip masrafları Aile Konseyi tarafından fonlanabilir. İlgili şirketlere fatura edilebilir.
- 32. İş Akış Diyagramı:** Yatırım ya da projenin amacının. Konusu, katkılarının ve risklerinin tanımlanması. Ekonomik etüdünün yapılması (iş rekabet ve pazar analizi), uzak çevre analizinin yapılması (ülke ekonomisi, hukuki, politik sistemler, teknolojik altyapı, iş gücü piyasası, uluslar arası çevre vb.) teknik etüdün yapılması, mali etüdün yapılması.
- 33. Formlar:** Fizibilite raporu
- 34. Konsey Asli üye yerine yedek üye seçiminde uzun dönemli iş deneyimi olan kişilerin konseyin en az %70 ini oluşturması gereklidir önerisi getirildi.**
- 35. Bir sonraki toplantıda Aile varlıkları ile ilgili Ökkeş Urlu tarafından yasal prosedürler ve gerekli işlemler hakkında bilgi vermesine karar verildi.**
- 36. Bir sonraki toplantı gündemine Aile Konseyi Çalışma Prosedürü, İntikal planı (Emeklilik ve Gelecek Nesil) konuları görüşülecek. (hazırlık komitesinde görüşülecek) İlknur Bozkurt tarafından aile üyelerinden ilköğretimi bitirmiş herkesin CV'leri kariyer.net formatında toplanacak. 11 Haziran 2019 konsey hazırlık toplantısı yapılacak. Vizyon hedefleri konusu görüşülecek.**

Hüseyin URLU

Ömer URLU

Ökkeş URLU

İlknur BOZKURT

Aycan URLU ASLAN

Öznur ÖZMEN ELÇİ

Akay ÜNAL

Ömer Mert URLU