

Betriebliche Altersversorgung: Rentenzahlung

Erfassungsbogen für Arbeitgeber / Vereinbarung zur Übernahme lohnsteuerlicher Arbeitgeberpflichten

Arbeitgeber

Name

Straße, Nr.

PLZ, Ort

Telefon

Fax

E-Mail

Ansprechpartner

Angaben zur Lohnsteuerabführung

Ansprechpartner (falls abweichend)

Finanzamt (Anschrift)

Finanzamt-Nr.

Steuer -Nr.

Name

Straße, Nr.

PLZ, Ort

Telefon

Fax

E-Mail

Angaben zur Sozialversicherung

AG-Betriebsnummer

Vereinbarung

Zwischen der Alte Leipziger Pensionsmanagement GmbH und der o.g. Firma wird für die Rentenverwaltung im Rahmen der UMU-Unterstützungskasse mittelständischer Unternehmen e.V./ der Alte Leipziger Unterstützungskasse e.V. / bzw. der Direktzusage* unter dem Vorbehalt der Zustimmung des jeweils zuständigen Betriebsstättenfinanzamts gemäß § 38 Abs. 3a Satz 4 EStG für künftige Versorgungszahlungen Folgendes bestimmt:

Die Alte Leipziger Pensionsmanagement GmbH verpflichtet sich gegenüber der o.g. Firma die lohnsteuerrechtlichen Arbeitgeberpflichten einschließlich der Lohnzahlungen und Lohnsteuerabzugsverpflichtungen im Rahmen der bestehenden Vertragskonditionen für die Versorgungsempfänger von Leistungen von der UMU-Unterstützungskasse mittelständischer Unternehmen e.V./ der Alte Leipziger Unterstützungskasse e.V./ bzw. des Arbeitgebers* gemäß § 38 Abs. 3a Satz 2 i.V.m. § 42d Abs. 9 und § 42f Abs. 3 EStG zu übernehmen.

Die Versorgungsleistungen sind grundsätzlich nach den von der Alte Leipziger Pensionsmanagement GmbH abzurufenden Lohnsteuerabzugsmerkmalen lohnsteuerlich zu behandeln. Gewährt die o.g. Firma weiter lohnsteuerpflichtige Bezüge oder Vorteile an den Versorgungsempfänger, werden die Versorgungsleistungen bis auf Widerruf nach Steuerklasse VI besteuert, sofern auf dem Erfassungsbogen für den Versorgungsempfänger die Anwendung der Steuerklasse VI verlangt wird (sh. beigefügtes Musterexemplar, Abschnitt Versorgungsberechtigter letzte Frage).

*) Nichtzutreffendes streichen

Ort, Datum

Unterschrift Arbeitgeber, gegebenenfalls mit Firmenstempel

x

Ort, Datum

Unterschrift Alte Leipziger Pensionsmanagement GmbH

x