**Bitte senden Sie das ausgefüllte Formular an:**
compertis Beratungsgesellschaft für betr. Vorsorgemanagement mbH, Raiffeisenplatz 1, 65189 Wiesbaden,
per E-Mail an info@compertis.de oder über unser Kundenportal.
Bitte schicken Sie uns alle Bestandsveränderungen als Excel-Datei. Vorlagen für die einzelnen Verpflichtungsarten erhalten Sie von Ihrer persönlichen Ansprechpartnerin oder Ihrem Ansprechpartner.

**Kundennummer:**

**Kundenname**

**Adresse**

**Ansprechpartner / Telefon:**

**E-Mail für Empfang des Gutachtens:**

**E-Mail für Empfang der E-Rechnung:**

---

## Auftrag für die betriebliche Altersversorgung - Jahresabschluss

Hiermit beauftragen wir die compertis Beratungsgesellschaft mbH, zum Bilanzstichtag
die versicherungsmathematischen Gutachten für die folgenden Verpflichtungen zu erstellen:

**Hinweis:** Wenn im Feld "Anmerkungen" keine weiteren Angaben gemacht wurden, werden die Annahmen aus dem letzten Gutachten übernommen. Bei erstmaliger Beauftragung stimmt compertis die Prämissen mit dem Kunden ab.

### Pensionsverpflichtungen

Summe der tatsächlichen Rentenzahlungen im Wirtschaftsjahr[1] EUR

- ☐ Steuerbilanz
- ☐ Handelsbilanz (BilMoG)

- ☐ Anwendung IDW RH FAB 1.021

- ☐ Erfüllungsbetragsspiegel für die Handelsbilanz

- ☐ Ausweis des Zinsänderungseffektes separat

- ☐ Vorschauberechnung zum nächsten Bilanzstichtag

- ☐ Cashflows

- ☐ Zinsschockgutachten

- ☐ Ausweis mittelbare Verpflichtung

[1] Für die Aufteilung der Zuführung in Zins- und Personalanteil wird die Summe der im Wirtschaftsjahr an den bewerteten Personenkreis tatsächlich gezahlten bzw. der auf das Ende des Wirtschaftsjahres hochgerechneten Rentenzahlungen benötigt.

### Altersteilzeitverpflichtungen

- ☐ Steuerbilanz
- ☐ Handelsbilanz (BilMoG)

**Rechnungszins im Handelsbilanzgutachten**

- ☐ Pauschal (15 Jahre Restlaufzeit nach der Vereinfachungsregel)
- ☐ Bestandsindividuell (durchschnittliche Restlaufzeit des vorhandenen ATZ-Bestandes)

- ☐ Ausweis des Zinsänderungseffektes separat

☐ Vorschauberechnung zum nächsten Bilanzstichtag

## Jubiläumszuwendungen

☐ Steuerbilanz
☐ Handelsbilanz (BilMoG)

☐ Ausweis des Zinsänderungseffektes separat

☐ Vorschauberechnung zum nächsten Bilanzstichtag

## Weitere Gutachten

☐ Vorruhestandsverpflichtungen

☐ Sterbegeld / Übergangsgeld

☐ Zeitwertkonten (LAZ)

☐ rentennahe Teilzeit (renaTe)

**Die Höhe des Honorars richtet sich für jedes Gutachten jeweils nach dem beauftragten Leistungsumfang.**

**Hinweise zur Bewertung**
Einmal getroffene Annahmen dürfen nur mit triftigem Grund geändert werden (Bewertungsstetigkeit). Ohne Ihre Rückmeldung setzen wir die Bewertungen des Vorjahres unverändert fort.

**Ihre Anmerkungen**

Datum

Unterschrift/ Firmenstempel