

## Kurztestat aus dem versicherungsmathematischen Gutachten

über die Beitragsbemessungsgrundlage gemäß § 10 Abs. 3 Nr. 4 des Betriebsrentengesetzes (BetrAVG)  
**für die Pensionsfondszusagen**  
des Arbeitgebers:

\_\_\_\_\_  
(Name/Anschrift)

zum Bilanzstichtag \_\_\_\_\_ des Arbeitgebers, die dem PENSIONS-SICHERUNGS-VEREIN VVaG, Köln, bis zum  
(Jahr)  
30. September \_\_\_\_\_ zu melden ist.

### I. Auftrag

Im Auftrag des o.a. Arbeitgebers wurde für dessen laufende Versorgungsleistungen und unverfallbare Versorgungsanwartschaften die Beitragsbemessungsgrundlage gemäß § 10 Abs. 3 Nr. 4 i.V.m. § 11 Abs. 2 BetrAVG **(20% des Teilwerts der Pensionsfondsverpflichtungen entsprechend § 6a Abs. 3 EStG)** errechnet.

Rechnungsgrundlagen: \_\_\_\_\_

Rechnungszins: \_\_\_\_\_ %.

### II. Ergebnis der Berechnungen

Zum obigen Bilanzstichtag haben sich die folgenden Werte ergeben:

	Anzahl	Beitragsbemessungsgrundlage in €
1. Laufende Leistungen	_____	_____
2.1 Unverfallbare Anwartschaften tätiger Versorgungsanwärter	_____	_____
2.2 Unverfallbare Anwartschaften ausgeschiedener Versorgungsanwärter	_____	_____
Summe 2.1 und 2.2	_____	_____
Summe Anzahl	=====	Summe Beträge =====

### III. Bestätigung

Es wird bescheinigt, dass die Berechnung der Beitragsbemessungsgrundlage zum obigen Bilanzstichtag aufgrund der vom Arbeitgeber zur Verfügung gestellten Unterlagen nach den gesetzlichen Bestimmungen durchgeführt wurde.

\_\_\_\_\_  
Datum

\_\_\_\_\_  
Vers. Math. Sachverständiger (Unterschrift/Stempel)