

## Unser Angebot für Sie

### Betriebswirtschaftliche Analyse Ihrer Versorgungszusage



Sie denken darüber nach, Ihr Unternehmen

- an einen Nachfolger abzugeben,
- zu verkaufen oder
- zu liquidieren.

Sie möchten sich über die bestehenden finanziellen Risiken Ihrer Versorgungszusage informieren.

Sie möchten Lösungen aufgezeigt bekommen.

Fordern Sie eine gutachterliche Stellungnahme bezüglich der betriebswirtschaftlichen Auswirkungen und Risiken Ihrer – ggf. rückgedeckten – Versorgungszusage an.

Bitte beachten Sie, dass eine Überprüfung der Angemessenheit, Finanzierbarkeit, Erdienbarkeit und Ernsthaftigkeit der Versorgungszusage im Rahmen der o.g. Überprüfungen nicht vorgenommen wird.

## Beratungs- und Honorarvereinbarung

### I. Gegenstand der Vereinbarung

Der Auftraggeber \_\_\_\_\_

beauftragt die MAGNUS GmbH mit der Erstellung einer gutachterlichen Stellungnahme bezüglich der betriebswirtschaftlichen Auswirkungen und Risiken folgender Versorgungszusage:

Die Firma \_\_\_\_\_

hat der versorgungsberechtigten Person \_\_\_\_\_

mit Wirkung zum \_\_\_\_\_ eine Versorgungszusage erteilt.

+  Diese besteht seitdem unverändert fort.

Diese wurde mit Nachtrag/Nachträgen vom \_\_\_\_\_ geändert.

Eine Überprüfung der Angemessenheit, Finanzierbarkeit, Erdienbarkeit und Ernsthaftigkeit der Versorgungszusage wird im Rahmen der oben genannten Leistungen nicht vorgenommen.

Für die Durchführung dieser Tätigkeit sind die Allgemeinen Geschäftsbedingungen der MAGNUS GmbH in der aktuellen Fassung maßgebend. Diese finden Sie auf unserer Internetseite [www.magnus-gmbh.de](http://www.magnus-gmbh.de)

### II. Honorar

Für die o.g. Tätigkeit zahlt der Auftraggeber der MAGNUS GmbH, abweichend von den gesetzlichen Gebühren, ein Honorar von 175,00 Euro pro Stunde.

Das Honorar erfolgt zzgl. der gesetzlichen Umsatzsteuer und ist 14 Tage nach Rechnungsstellung zur Zahlung fällig.

### III. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

+ Der Auftraggeber hat der MAGNUS GmbH alle erforderlichen Unterlagen und notwendigen Daten gemäß Anlage zur Verfügung zu stellen.

#### IV. Datenschutz

Die uns im Rahmen der Durchführung der oben genannten Tätigkeit zur Verfügung gestellten Daten werden zum Zweck der Erstellung und Bearbeitung der oben genannten Tätigkeit in einer gemeinsamen Datenbank der Unternehmen der LV 1871-Versicherungsgruppe (Lebensversicherung von 1871 a. G. München, Delta Direkt Lebensversicherung AG, Trias Versicherung AG, MAGNUS GmbH, LV 1871 Pensionsfonds AG, LV 1871 Private Assurance AG) sowie bei der LV 1871 Unterstützungskasse e.V. und dem Unterstützungswerk München e.V. gespeichert.

Die MAGNUS GmbH wird ermächtigt, bei den Unternehmen der LV 1871-Versicherungsgruppe (Lebensversicherung von 1871 a.G. München, Delta Direkt Lebensversicherung AG, Trias Versicherung AG, MAGNUS GmbH, LV 1871 Pensionsfonds AG, LV 1871 Private Assurance AG) sowie bei der LV 1871 Unterstützungskasse e.V. und dem Unterstützungswerk-München e.V. die Unterlagen einzuholen, welche zur Durchführung der beauftragten Tätigkeiten erforderlich sind. Gesundheitsdaten werden hierbei nicht übermittelt. Der Auftraggeber sichert zu, dass die betroffenen Personen hierüber informiert wurden, und in eine entsprechende Nutzung der Daten eingewilligt haben. (Bitte streichen, wenn nicht gewünscht. In diesem Fall sind die erforderlichen Daten vom Auftraggeber zur Verfügung zu stellen.)

Der Auftraggeber gibt im Rahmen der Bestimmungen der EU-Datenschutz-Grundverordnung und des Bundesdatenschutzgesetzes personenbezogene Daten (zum Beispiel: Gehaltsdaten) an die Mitarbeiter der MAGNUS GmbH zur Erstellung der angeforderten Unterlagen weiter.

Der Auftraggeber sichert zu, dass die betroffenen Personen hierüber informiert wurden, und mit einer entsprechenden Speicherung der Daten zu ihrer Person einverstanden sind.

#### V. Versand der Unterlagen (falls abweichend vom Auftraggeber)

Wir beauftragen die MAGNUS GmbH im Einverständnis mit den versorgungsberechtigten Personen, die erstellte Bewertung an folgenden Empfänger zu übermitteln:

\_\_\_\_\_  
Ort, Datum

\_\_\_\_\_  
Ort, Datum

\_\_\_\_\_  
Stempel, Unterschrift (Auftraggeber)

\_\_\_\_\_  
Stempel, Unterschrift MAGNUS GmbH

## Anlage: Anforderung einer betriebswirtschaftlichen Analyse der Versorgungszusage – Seite 1

### 1. Allgemeine Angaben zum der versorgungsberechtigten Person

Name, Vorname: \_\_\_\_\_ Geburtsdatum: \_\_\_\_\_

Eintritt in das Unternehmen: \_\_\_\_\_ Erteilung der Versorgungszusage: \_\_\_\_\_

#### Beteiligung am Unternehmen sowie Tätigkeit im Unternehmen (arbeits- und steuerrechtlich):

zum aktuellen Zeitpunkt:

Beteiligung: \_\_\_\_\_ % AR:  beherrschend  nicht beherrschend

SR:  beherrschend  nicht beherrschend

#### Sonstiges

Name der bezugsberechtigten Person für die Partnerleistung (soweit eine individuelle Partnerleistung zugesagt ist):

\_\_\_\_\_ Geburtsdatum: \_\_\_\_\_

monatliches pensionsfähiges Gehalt (soweit eine gehaltsabhängige Versorgungszusage vorliegt):

\_\_\_\_\_ Euro

### 2. Angaben zum Unternehmen

Name und Rechtsform: \_\_\_\_\_

Anschrift: \_\_\_\_\_

Gründungsdatum: \_\_\_\_\_

### 3. erforderliche Unterlagen

- Versorgungszusage
- sämtliche Nachträge zur Versorgungszusage
- Vorjahresgutachten zur Pensionsrückstellung

## Anlage: Anforderung einer betriebswirtschaftlichen Analyse der Versorgungszusage – Seite 2

### 4. Versicherungsdaten

Bestehen mehrere Rückdeckungsversicherungen, reichen Sie diese Seite bitte pro Vertrag ein.

Versicherungsunternehmen: \_\_\_\_\_

Versicherungsnummer: \_\_\_\_\_

### Leistungen:

Altersrente: \_\_\_\_\_

BU-Rente: \_\_\_\_\_

Hinterbliebenenrente: \_\_\_\_\_

Kapitalabfindung: \_\_\_\_\_ zum Stichtag: \_\_\_\_\_

Rückkaufswert: \_\_\_\_\_ zum Stichtag: \_\_\_\_\_

Aktivwert: \_\_\_\_\_ zum Stichtag: \_\_\_\_\_