



Bund der Fachberater
in Steuern, Recht und Wirtschaft e.V.



DVVS
Deutscher Verband
vermögensberatender Steuerberater e.V.



HOCHSCHULE
ANSBACH

Zertifizierte/r Berater/in für die betriebliche Altersvorsorge (Hochschule Ansbach)

Eine Fortbildungsinitiative der Berufsverbände Bund der Fachberater in Steuern, Recht und Wirtschaft e.V., Deutscher Verband Vermögensberatender Steuerberater e.V. (DVVS) sowie der Hochschule Ansbach

Organisation

Lehrgangs – und Prüfungsgebühr:

Die Lehrgangsgebühr beträgt 860 € zzgl. USt je Teilnehmer.

Darin enthalten sind u.a. das komplette Lehrgangsmaterial sowie Getränke und gemeinsame Mittagessen.

Die Prüfungsgebühr beträgt 200 € zzgl. USt.

Lehrgangsort:

Fachberaterzentrum
Max-Planck-Str. 20
63303 Dreieich

Veranstaltungsdauer:

Präsenzkurs
Montag 9. September 2013, 11:00 Uhr
bis Mittwoch 11. September 2013, 15:00 Uhr

Webinar (Wiederholung und Auffrischung)
Donnerstag 26. September 2013, 10:00-13:00 Uhr

Prüfungstag:

Samstag 28. September 2013
Klausur: 11:00 Uhr (90 Minuten)
Mündl. Prüfungen: 15:00 Uhr

Zielgruppe:

- Mitarbeiter in Steuerbüros
- im Bereich der Erstellung von Lohn- und Gehaltsabrechnungen
- Erstellung von Einkommensteuererklärungen
- Jahresabschlüsse

Leiter und Mitarbeiter aus Personal- und Entgeltabteilungen von Unternehmen

Mitarbeiter von Banken, Versicherungsmakler u.a. Finanzdienstleister mit Tätigkeitsschwerpunkten im Bereich der betrieblichen Altersvorsorge.

**effizientes Lernen
begrenzte Teilnehmerzahl**

Methoden:

Kurzvorträge, praxisnahe Übungen und Beispiele, Checklisten

Seminarunterlagen:

Die Teilnehmer erhalten umfangreiche Seminarunterlagen mit vielen praxisbezogenen Checklisten.

Referententeam



ALEXANDER BÜBLER

Jurist, Betriebswirt, bAV Ökonom
Inhaber einer rechtsberatenden
bAV-Kanzlei mit Fokus auf die
rechtssichere Lösung komplexer
Fragestellungen in der bAV.



UWE FRANK

Dipl.-Betriebswirt (FH)
Rentenberater für die bAV
Selbständiger Trainer und Unterneh-
mensberater für Entgeltabrechnung
Langjährige Praxiserfahrung in der
operativen Entgeltabrechnung,
Fachautor für Entgeltabrechnung



DETLEV PAHL

Dipl.-Kfm.
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater
Rentenberater



CHRISTIAN KOLODZIK

Dipl.-Wirtschaftsingenieur
Rentenberater

Abschlussprüfung

Die Abschlussprüfung besteht aus einer 60 min. schriftlichen Klausur und einer 20 min. mündlichen Prüfung. Zum erfolgreichen Abschluss ist das Bestehen beider Prüfungen mit einer Mindestpunktzahl aus beiden Teilprüfungen von 50% der erreichbaren Gesamtpunktzahl erforderlich.

Bei Nichtbestehen hat der Teilnehmer zwei Wiederholungsprüfungen, wobei die 1. Wiederholungsprüfung zeitnah angeboten wird. Die 2. Wiederholungsprüfung ist innerhalb eines Jahres zu absolvieren.

Prüfungskommission

PROF. DR. HUBERT HORNBACH

Hochschule Ansbach
Vorsitzender der Prüfungskommission

PROF. DR. JOCHEM MÜLLER

Hochschule Ansbach

PROF. DR. THOMAS ZIMMERER

Hochschule Ansbach

DIPL.-KFM. DETLEV PAHL

Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rentenberater
Vorstandsmitglied im Deutschen
Verband vermögensberatender
Steuerberater e.V. (DVVS e.V.)

DIPL.-KFM. ALEXANDER FICHT

Steuerberater, Rentenberater
Vorstandsmitglied im Bund der Fachberater
in Steuern, Recht und Wirtschaft e.V.
(www.bv-fbz.de)

LEHRGANGSINHALTE

Tag 1 Uwe Frank	Einstieg	Säulen der Rente, Problematik der gesetzlichen Rentenversicherung
	Gesetzliche Rentenversicherung, Grundlagen	Rentenfaktoren, Beitragszeiten, Anrechnungszeiten, Berücksichtigungszeiten, Rentenarten, Besteuerung und Krankenversicherung der Rentner
	Betriebliche Altersversorgung (Basics)	Begriffe der bAV (5 Durchführungswege, Zusagearten, Leistungsarten, Finanzierungsarten), Entstehung von Versorgungssystemen durch Kombination von Durchführungswegen
	bAV - Ansparphase	Steuerliche und sozialversicherungsrechtliche Behandlung (vor und nach 2005, nachgelagerte Besteuerung, Altzusagen, Neuzusagen, Kombination von Wegen), praktische Übungen
	bAV - Auszahlungsphase	Steuerliche und sozialversicherungsrechtliche Behandlung (Versorgungsbezüge, Versorgungsfreibeträge, Kohorten, Einmalzahlungen, Vervielfältigung, Kombination von Versorgungsbezügen, Fünftelregelung, Zahlstelle, KVdR-Verfahren)
Tag 2 Alexander Bußler	Beratungsmarkt bAV	Produktberatung, Rechtsberatung, Unternehmensberatung, Finanzdienstleister
	Mitarbeiterwechsel	Portierung (Übertragung, Übernahme)
	Mitarbeiterinformation	Informationspflichten (gesetzliche, rechtsgeschäftliche) Mitarbeiterhaftung, Beratungsgrenzen zwischen Finanzdienstleistung und Rechtsberatern
	Insolvenzicherung	PSVaG, Beitragshöhe, PSV-Testat
	Versorgungsausgleich	Neuregelungen des Versorgungsausgleichs Interne und externe Teilung
	Aktuelles	... aus der Rechtsprechung (Endalter 67, Informationspflichten)
Tag 3 Detlev Pahl C. Kolodzik C. Kolodzik	Pensionszusagen	Trennung zwischen Zusage und Finanzierung, Bewertung in Steuer- und Handelsbilanz Von der Finanzmathematik zur Versicherungsmathematik Rückdeckungsvarianten, Finanzprodukte Unterschiedliche steuerliche Behandlung von zur Finanzierung der Pensionszusage angeschafften Kapitalanlagen Zeitwertkonten / Flexi II
	bAV im Wettbewerb	Handlungsalternativen zur bAV Empfehlungen aus steuerlicher und sozialversicherungsrechtlicher Sicht Vor- und Nachteile der versch. Durchführungswege aus Arbeitgeber- und Arbeitnehmersicht.
	bAV-Besonderheiten	bAV bei angestellten Unternehmensanteilsinhabern und deren angestellten nahestehenden Personen Statusfeststellung und deren Relevanz in der bAV Bestehende Pensionszusagen von Gesellschafter-Geschäftsführer – Identifizierung unternehmerischer Risiken
Tag 4 Alexander Bußler	Webinar (3 Stunden)	Wiederholung – Prüfungsvorbereitung
Tag 5	Abschlussprüfung	Schriftlich (60 Minuten) Mündlich (20 Minuten)

ANMELDEFORMULAR

Lehrgang „Zertifizierte/r Berater/in für betriebliche Altersvorsorge (Hochschule Ansbach)“

Bitte faxen Sie uns diese Anmeldung an: 0 61 03 / 69 77 74

Beratung / Kontakt

Frau Barbara Lorenz

Telefon: 0 61 03 / 69 77 72

E-Mail: Lorenz@fachberaterzentrum.de

Post: Max-Planck-Straße 20
63303 Dreieich

- Einzelpreis: € 860 zzgl. MwSt. + Prüfungsgebühr
- Sonderpreis: € 780 zzgl. MwSt. + Prüfungsgebühr
für die Anmeldung einer 2. Person und für Mitglieder im DVVS/BUND
- Webinar: € 100 zzgl. MwSt.

Prüfungsgebühr: € 200 zzgl. MwSt.

Vollständige Teilnehmerinformationen finden Sie umseitig.

Teilnehmer:

Name / Vorname

Email (für Anmeldebestätigung)

Mobil: für kurzfristige Änderungen

Firmendaten/Rechnungsempfänger:

Firma

Straße, Nr.

PLZ/Ort

Telefon

Fax

Rechtsverbindliche Unterschrift

Das Thema „**Altersvorsorge**“ ist in aller Munde, aber nur Wenige haben die fachliche Kompetenz, um beratend diesen Bereich zu begleiten.

Sichern Sie sich und Ihren Mitarbeitern fachliche Qualität und Alleinstellungsmerkmale in der Beratung.

WISSENSCHAFTLICHE LEITUNG



Prof. Dr.
Hubert Hornbach
Hochschule Ansbach

FACHLICHE LEITUNG



Dipl.-Kfm. Detlev Pahl
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater
Rentenberater

Teilnehmerinformationen

Bitte schicken Sie uns Ihre Anmeldung (umseitig) schriftlich zu – per Post oder Fax.

Wir buchen Ihre Anmeldung in der Reihenfolge des Eingangs.

Wenige Tage später erhalten Sie eine Anmeldebestätigung mit ausführlichen Informationen zur Veranstaltung und Übernachtungsmöglichkeiten.

Ihre Rücktrittsgarantie

Bei Stornierung (nur schriftlich möglich) der Anmeldung bis 6 Wochen vor Veranstaltungsbeginn: € 100 zzgl. MwSt.

Stornierungen ab 6 Wochen vor Veranstaltungsbeginn: volle Teilnahmegebühr zzgl. MwSt.

Selbstverständlich können Sie jederzeit anstelle des gemeldeten Teilnehmers einen Vertreter benennen. In diesem Fall entstehen keine zusätzlichen Kosten.

Rabatt/Sonderpreis

Bei gleichzeitigem Eingang mehrerer Buchungen erhalten Sie ab der zweiten Buchung 10% Rabatt. Sollten Sie nachträglich teilstornieren, wird der o.g. Rabatt zurückgenommen bzw. nachbelastet.

Mitglieder im DVVS/Bund der Fachberater erhalten bereits für den 1. Teilnehmer 10% Rabatt.

Hinweis zum Datenschutz:

Die vollständigen Datenschutzbestimmungen finden Sie im Internet unter www.fachberaterzentrum.de/datenschutz.



■ Ziele und Nutzen des Lehrgangs

- Welche Möglichkeiten der betrieblichen Altersversorgung gibt es?
- Welche steuerlichen und sozialversicherungsrechtlichen Konsequenzen ergeben sich in der Anspar- und Leistungsphase?
- Welche Besonderheiten gibt es in der Gehaltsabrechnung, insb. bei Mitarbeiterwechsel?
- Welche bilanziellen Auswirkungen sind bei den verschiedenen Durchführungsweisen zu beachten?
- Welche Besonderheiten und unternehmerische Risiken gibt es in der Gesellschafter-Geschäftsführer-Versorgung?
- Welche Informationen und Entscheidungshilfen benötigt der Unternehmer-Mandant?

Die Lehrgangsteilnehmer erhalten einen kompakten und fundierten Einblick in die betriebliche Altersversorgung.

An Hand von Praxisfällen erlangen Sie Einblicke in wichtige Abrechnungsvorgänge sowie in die bilanziellen Auswirkungen der verschiedenen Durchführungswege. So können Sie in der Beratung von Unternehmermandanten die Gesamtsituation analysieren und dem Mandanten die Kosten und Risiken als Entscheidungshilfe aufzeigen.

Sie erkennen potentielle unternehmerische Risiken im Bereich der bAV und GGF-Versorgung und können durch frühzeitige Beratung zur Haftungsentlastung (sei es in Ihrer Funktion als Mitarbeiter eines Steuerbüros oder für Ihren Arbeitgeber) beitragen.

■ Zertifikat

Nach erfolgreicher Abschlussprüfung bekommen die Teilnehmer ein Abschlusszertifikat der Hochschule Ansbach sowie der beteiligten Fachverbände und sind berechtigt den Titel

Zertifizierte/r Berater/in für betriebliche Altersvorsorge (Hochschule Ansbach)

zu führen.