bAV Risikoanalyse - Datenerfassung für die betriebliche Altersversorgung

##### Modul: Steuerliche Betrachtung

Firma/Kunde/Interessent: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Nach Angaben des Arbeitgebers/Steuerberaters/Wirtschaftsprüfers[[1]](#footnote-1) sollen folgende Annahmen zu Grunde gelegt werden.**

**Rechtsform Arbeitgeber**

🞏 Natürliche Person

🞏 Personengesellschaft (GbR, OHG, KG)

🞏 Kapitalgesellschaft (GmbH, AG)

**Allgemeine Angaben**

Gewinnermittlungsart: 🞏 Bilanzierung 🞏 Einnahmeüberschuss

Gewinn des Vorjahres, vor Steuern \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ €

Erwarteter Gewinn des lfd. Jahres, vor Steuern \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ €

Gewerbesteuerpflicht 🞏 ja 🞏 nein

Gewerbesteuerhebesatz \_\_\_\_\_\_\_ %

**Besondere Angaben zu natürlicher Person und Personengesellschaft**

Zu versteuerndes Jahreseinkommen \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ €[[2]](#footnote-2)

Kirchensteuerpflicht 🞏 ja 🞏 nein

**Ehegatten**

Veranlagung 🞏 getrennt 🞏 zusammen

**Steuerberater**

Herr / Frau / Firma

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ist berechtigt zu den oben genannten Inhalten die erforderlichen Angaben zu machen.

Beratungsort und Datum: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Unterschrift Kunde \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Unterschrift Makler \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. Nicht zutreffendes streichen [↑](#footnote-ref-1)
2. Bei Zusammenveranlagung Einkommen beider Ehepartner. [↑](#footnote-ref-2)