

TARIEVEN FB Adrem pensioenadvies 2011

| Omschrijving | Tarief ex BTW |
|--|----------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none">• DGA pensioendossier voor DGA's Advies betreffende pensioen, inventarisatiegesprek, uitwerken van (gecombineerd) pensioen- en verzekeringsadvies, aangevuld met beleggingsadvies aan de hand van een continuïteitsanalyse model en een telefonische of mondelinge toelichting op ons kantoor. | € 1.250,-- |
| <ul style="list-style-type: none">• Naar aanleiding van het advies opstellen van een pensioenovereenkomst incl. pensioenbrief, fiscale en bedrijfseconomische pensioenberekeningen, verplichting nabestaandenpensioen, jaaropgave voor de DGA en toelichting in handzaam dossier.<ul style="list-style-type: none">○ Jaarlijkse update DGA pensioendossier inclusief fiscale en bedrijfseconomische pensioenberekening exclusief continuïteitsanalyse○ Inclusief continuïteitsanalyse | € 350,-- € 205,-- € 450,-- |
| <p>Aanvullende werkzaamheden, zoals wijzigingen in wet- en regelgeving, die nopen tot aanpassing van de pensioenovereenkomst en/of wijze van vaststelling van de pensioenverplichting, worden aanvullend in rekening gebracht op basis van bestede tijd. Dit geldt ook voor advies- en reistijd.</p> <p>De vergoeding voor het beheer op afgesloten verzekeringen wordt in overleg vastgesteld.</p> | |
| <ul style="list-style-type: none">• DGA pensioendossier voor accountants pensioendossier eigen beheer, inclusief pensioenovereenkomst, fiscale en commerciële pensioenberekening, eerste advies langlevensrisico, onderdekking nabestaandenpensioen, jaaropgave voor de DGA, optimalisieringsmogelijkheden en grafieken. | € 500,-- |
| <ul style="list-style-type: none">○ Jaarlijkse update DGA pensioendossier inclusief fiscale en commerciële pensioenberekening, jaaropgave DGA, exclusief continuïteitsanalyse○ Inclusief continuïteitsanalyse | € 205,-- € 405,-- |
| <ul style="list-style-type: none">• Continuïteitsanalyse Analyse voor de fiscale audit voor een beleggingsadvies. Rekening houdend met bestaande beleggingen, (her)verzekerde onderdelen en opbrengsten bij verkoop levert de analyse een voorstel voor de periodiek benodigde inleg. Verder geeft het inzicht in het effect van het langlevensrisico op de uitkeringsduur de van pensioenen. Advies over de optimale asset-allocatie. | € 500,-- |

| | |
|---|----------|
| • Eigen beheer berekening nieuwe DGA-relatie Fiscale pensioenberekening, verplichting nabestaandenpensioen | € 205,-- |
| • Eigen beheer berekening bestaande DGA relatie Vervolgberekening, fiscaal en commercieel | € 175,-- |
| • Eigen beheer berekening en dotatie aan pensioenlichaam (nieuwe DGA-relatie) inclusief pensioenfinancieringsovereenkomst en toelichting | € 375,-- |
| ○ Vervolg berekeningen | € 210,-- |
| • Berekeningen overdrachtswaarde en opstellen overdrachtsakte berekening opgebouwde rechten/overdrachtswaarde, akte van overdracht en toelichting | € 275,-- |
| • Berekening verplichting ingegaan pensioen, stamrecht of lijfrente | |
| ○ nominaal of vaste index, incl. verplichting komende 3 jaren | € 205,-- |
| ○ open index (welvaarts-/waardevast), jaarlijkse berekening | € 125,-- |
| • Pensioenbrief | € 150,-- |
| ○ in combinatie met eigen beheer berekening | € 125,-- |
| • Financieringsovereenkomst pensioen | € 150,-- |
| ○ In combinatie met eigen beheer berekening | € 125,-- |
| • Stamrecht-lijfrente-overeenkomst | € 150,-- |
| ○ In combinatie met berekening | € 125,-- |
| • Pensioenverrekening/verdeling bij echtscheiding | € 380,-- |
| • Berekening lijfrenteruimte | € 275,-- |
| Optimalisatie arrangementen: | |
| - Inkoop van dienstjaren nieuwe relatie inventarisatie en vastlegging diensttijd, vaststellen en vastleggen inkoopruimte, akte van inkoop 1 ^e inkoopjaar, (indien noodzakelijk aangepaste pensioenovereenkomst), exclusief pensioenberekening | € 400,-- |
| ○ Jaarlijkse vervolgberekening bij bestaande relatie exclusief pensioenberekening | € 150,-- |
| Andere arrangementen: | |
| - Opstart van pensioen | € 375,-- |
| - Uitstel van pensioen | € 275,-- |
| - Bereiken van pensioendatum | € 325,-- |

Werkgever-/werknemerspensioen.

1. Premie audit

Hierbij worden alle boekingen in het rekening courant met de verzekeraar nagerekend. Zo worden alle administratieve oneffenheden, achterstallige mutaties, inzichtelijk gemaakt en kan de administratie gecorrigeerd worden. Inzicht in werkelijke premielast ten behoeve van de Verlies- en Winstrekening.

2. Premie prognose

Vooraf wordt de nieuwe pensioenpremie berekend indien salarisverhogingen worden doorgevoerd. Het verschaft de werkgever een direct inzicht in de financiële consequenties van individuele salarisverhogingen en/of salarisrondes.

3. Mutatiecontrole

Het controleren van mutaties als gevolg van in- en uitdiensttreding en waardeoverdracht € 275,--

4. IFRS/IAS/Richtlijn 271

Rapportage betreffende de verwerking van de pensioenverplichtingen in de jaarrekening van een (middel-)grote onderneming.

Tarieven op aanvraag

Overige arrangementen

Kantoorlezing € 725,--

Uurtarief

Voor alle overige werkzaamheden bedraagt ons uurtarief

Voor een consultant € 195,--

Voor een adviseur € 145,--

Voor een actuariële medewerker € 105,--

Voor een medewerker polisbeheer € 77,50

Hieronder vallen onder meer advisering, rapportages, berekeningen, telefonisch consult, dossieronderzoek en reistijd.

Alle genoemde bedragen zijn exclusief BTW en gelden voor 2011.

