

Bitte erstellen Sie ein Angebot mit folgenden Eckdaten:

Zu welchem Bilanzstichtag sollen die Gutachten erstellt werden (z.B. 31.12.)? \_\_\_\_\_

Welche Bewertungsvorschriften sind zugrunde zu legen?

Handelsbilanz / HGB     Steuerbilanz (EStG)     IFRS     US-GAAP

Welche Verpflichtungsarten sind zu bewerten?

Pensionen    Anzahl: \_\_\_\_\_     Sterbegeld    Anzahl: \_\_\_\_\_  
 Jubiläum    Anzahl: \_\_\_\_\_     Beihilfe    Anzahl: \_\_\_\_\_  
 Altersteilzeit    Anzahl: \_\_\_\_\_     \_\_\_\_\_    Anzahl: \_\_\_\_\_

**Bei Pensionsgutachten:**

Wie viele unterschiedliche Versorgungsregelungen bzw. Pensionspläne sind zu beachten? \_\_\_\_\_

Wie schätzen Sie den Schwierigkeitsgrad\* der Versorgungsregelung(en) ein?

einfach     durchschnittlich     komplex

Handelt es sich um eine Gesellschafter-Geschäftsführer-Versorgung?  ja     nein

\* **einfach:** z.B. Festrentensystem oder anderweitig festgeschriebene Ansprüche (z.B. nur noch Rentner im Bestand); **durchschnittlich:** z.B. Gehalts- und dienstzeitabhängige Zusagen, einfache Bausteinsysteme; **komplex:** komplizierte Kapitalkontensysteme und Besitzstände, Gesamtversorgung, Netto-Limitierung o.ä.

**Bei Konzernen:**

Für wie viele Gesellschaften sind die Gutachten zu erstellen? \_\_\_\_\_

Werden die Daten von einer zentralen Stelle geliefert?  ja     nein

**Sonstiges**

In welchem Format sollen die Ergebnisse geliefert werden?

ausschließlich elektronisch (*empfohlen*)     Papierform und elektronisch

Welche Vertragslaufzeit soll unterstellt werden? \_\_\_\_\_ Jahr(e)

Sonstige Anmerkungen/Fragen:

---

---

Firma \_\_\_\_\_ Name \_\_\_\_\_

Straße \_\_\_\_\_ PLZ, Ort \_\_\_\_\_

Telefonnummer \_\_\_\_\_ E-Mail \_\_\_\_\_

Bitte per E-Mail an: [info@heubeck.de](mailto:info@heubeck.de)