

Afgiftsberigtigelser i 2013, 2014 og 2015 Se vejledningen vedr. 07.049

1 Anmelder **3** CVR-nr. eller SE-nr. **3A** Ordningsnummer

4 Navn og adresse på den afgiftspligtige

Telefonnummer _____ Vor ref. _____

2 Modtager

Skattestyrelsen
Nykøbingvej 76
Bygning 45
4990 Saksøbing

5 Personnummer **6** Police-/medlems-/kontonr.* **7** Oprettelsesdato **8** Udbetalingsdato

_____ dag md. år _____ dag md. år

9 Privattegnet ordning (skattekode 03/08) (1)
Arbejdsgiverordning (skattekode 14/15) (2)

<p>10 Afgiftspligt er indtrådt som følge af: 37,3 procent - afgift</p> <p>1. Udbetaling senest 15 år efter at efterlønsalder er nået, eller 1. policedag herefter Jf. lovens § 25, stk. 1, nr. 1 og nr. 7 (1)</p> <p>2. Udbetaling ved varigt nedsat arbejdsevne eller invaliditet, jf. lovens § 25, stk. 1, nr. 2 (2)</p> <p>3. Udbetaling ved varigt nedsat funktionsevne forud for oprettelsen af ordningen, jf. lovens § 25, stk. 1, nr. 3 (3)</p> <p>4. Udbetaling ved livstruende sygdom, jf. lovens § 25, stk. 1, nr. 4 (4)</p> <p>5. Udbetaling af invalidesum i henhold til lovens § 10, stk. 2 og § 12, stk. 2, jf. lovens § 25, stk. 1, nr. 5 (5)</p> <p>6. Udbetaling efter ejerens død, jf. lovens § 25, stk. 1, nr. 6 (6)</p> <p>8. Udbetaling til ægtefælle eller dennes begunstigede af udloddet del i overensstemmelse med udbetalingsvilkårene, jf. lovens § 25, stk. 1, nr. 8 (8)</p> <p>9. Udbetaling efter overgangsreglerne i PBL, jf. lovens § 27, stk. 1, nr. 1, 3 og 5 (9)</p> <p>10. Udbetaling ved opnåelse af en af skatterådet lavere godkendt pensionsalder, jf. § 25, stk 1 nr. 1 (10)</p> <p>11. Overførsel til ny aldersordning, jf. § 25, stk. 1, nr. 9 (11)</p> <p>49,84 procent - afgift</p> <p>20. Udbetaling i tilfælde der ikke omfattes af nr. 1-11 ovenfor (20)</p> <p>21. Disposition over ordningen, som nævnt i lovens § 30, stk. 1 og 7, eller ændringer som nævnt i § 31 (21)</p>	<p>11-17 Værdiopgørelse Hele kroner</p> <p>A Ordningens samlede værdi 11</p> <p>B Afgiftspligtig værdi 12</p> <p>C Værdi per 31/12 1979 13</p> <p>D Hidrørende fra arbejdstagers bidrag før 1972 14</p> <p>E Tilvækst på D efter 31/12 1979 15</p> <p>F Oprindelig kap. forsikring Hidrørende fra indbetalinger før 1972 16</p> <p>G Oprindelig kap. opsparing Arbejdstagerbidrag før 1972 udover 350 kr. årligt 17</p> <p>18-22 Afgiftsberegning</p> <p>37,3 procent afgift ved udbetaling (1-11) 37,3 procent af B, dog højst af A-C-E 18</p> <p>Hvis B er større end A-C-E beregnes 23,31 procent af B-(A-C-E), dog højst af C-D 19</p> <p>49,84 procent afgift ved udbetaling (20-21) Kapitalforsikringer, 49,84 procent af B, dog højst af A-E-F 20</p> <p>Hvis B er større end A-E-F beregnes 25 procent af B-(A-E-F), dog højst af F-D 21</p> <p>Kapitalopsparing 49,84 procent af B, dog højst A-G 22</p> <p>23 Beløb til afregning 23</p> <p>24 Anmeldelsen erstatter tidligere blanket. Udbetalingsdato og tidligere afregnet afgift bedes oplyst her _____</p>
--	--

Dato _____ Anmelders underskrift _____ *) Øvrige bemærkninger: _____

Evt. spørgsmål om blankettens udfyldelse bedes rettet til pensionsinstituttet.

Ovenstående beløb fremsendes til Skattestyrelsen.
Afgiftsberegningen kan inden 3 måneder efter modtagelsen, påklages til Skattestyrelsen, jf. pensionsbeskatningslovens § 39, stk. 2.