

# BETRIEBLICHE ALTERSVERSORGUNG

## 6A

PENSIONS-  
RÜCKSTELLUNGEN  
NACH §6A ESTG

## GGF

VERSORGUNG VON  
GESELLSCHAFTER-  
GESCHÄFTSFÜHRERN

## ASC

ACCOUNTING  
STANDARDS  
CODIFICATION

## UK

VERWALTUNG VON  
UNTERSTÜTZUNGS-  
KASSEN

## RVW

RENTENVERWALTUNG

## CTA

CONTRACTUAL  
TRUST  
ARRANGEMENT

## VA

VERSORGUNGS-  
AUSGLEICH

## VO

VERSORGUNGS-  
ORDNUNG

## RB

RENTENBERATER

NSMANAGEMENT LANGJÄHRIGE MITARBEITER ZULASSUN  
ATER GESELLSCHAFTER-GESCHÄFTSFÜHRER ABSICHERUN  
RIN DES JAHRES (DMA) VERSICHERUNGSMATHEMATISCHE  
VERSICHERUNGSVERTRAGSVERWALTUNG EINRICHTUNG V  
RGUNGSWERKEN DUE DILIGENCE PLUS AN KUNDENFREU  
T ZEITWERTKONTEN 360° BETREUUNG IVS AKTUARE G  
FFICE VERWALTUNG VON PENSIONS KASSEN RENTENVER  
PROGNOSEBERECHNUNGEN ALTERSTEILZEITRÜCKSTELLU  
JMSRÜCKSTELLUNG PENSIONS MANAGEMENT LANGJÄHRF  
EITER ZULASSUNG RENTENBERATER GESELLSCHAFTER-G  
SFÜHRER ABSICHERUNG TRAINERIN DES JAHRES (DMA)  
IGSMATHEMATISCHE GUTACHTEN VERSICHERUNGSVERTR  
G EINRICHTUNG VON VERSORGUNGSWERKEN DUE DILIG  
N KUNDENFREUNDLICHKEIT ZEITWERTKONTEN 360° BETI  
UARE GGF-BACKOFFICE VERWALTUNG VON PENSIONS KA  
VERWALTUNG PROGNOSEBERECHNUNGEN ALTERSTEILZI  
ELLUNG JUBILÄUMSRÜCKSTELLUNG PENSIONS MANAGE  
HRIGE MITARBEITER ZULASSUNG RENTENBERATER GESE  
ER-GESCHÄFTSFÜHRER ABSICHERUNG TRAINERIN DES J  
VERSICHERUNGSMATHEMATISCHE GUTACHTEN VERSICHE  
GSVERWALTUNG EINRICHTUNG VON VERSORGUNGSWERK  
IGENCE PLUS AN KUNDENFREUNDLICHKEIT ZEITWERTKO  
TREUUNG IVS AKTUARE GGF-BACKOFFICE VERWALTUNG  
NSKASSEN RENTENVERWALTUNG PROGNOSEBERECHNU  
TEILZEITRÜCKSTELLUNG JUBILÄUMSRÜCKSTELLUNG JUBI  
ELLUNG PENSIONS MANAGEMENT LANGJÄHRIGE MITARE

# **SLPM**

# **SCHWEIZER LEBEN**

# **PENSIONSMANAGEMENT**

# **GMBH**

Die Schweizer Leben PensionsManagement GmbH (SLPM) ist Ihr kompetenter Ansprechpartner für alle Facetten der betrieblichen Altersversorgung. Als unabhängige Beratungsorganisation machen wir die Stärken und Schwächen unterschiedlicher Versorgungskonzepte für Sie transparent und bewerten diese am Parameter Ihrer persönlichen Koordinaten. Auf Basis jahrzehntelanger Erfahrung erstellen unsere hoch qualifizierten Berater professionelle Gutachten und weisen unseren Kunden den richtigen Weg durch das Dickicht der gesetzlichen Vorschriften.

---

# SLPM STEHT FÜR SICHERHEIT, SOLIDITÄT UND SERIOSITÄT

Als 100%ige Tochter von Swiss Life in Deutschland gehören wir zur Swiss Life Gruppe. Mit 150 Jahren Erfahrung im Markt zählt dieses Netzwerk zu den größten Lebensversicherern und den führenden Partnern in der betrieblichen Altersversorgung in Europa. Vor der offiziellen Gründung im Jahr 2000 existierte SLPM schon viele Jahre als ein eigener Bereich.

Heute betreuen wir mehr als 14.000 Versorgungen von Gesellschafter-Geschäftsführern und leitenden Angestellten sowie mehr als 400.000 Versorgungen bei teils international tätigen Unternehmen. Unser Team von aktuell rund 80 Mitarbeitern besteht aus Mathematikern, Volks- und Betriebswirten, Juristen und Versicherungskaufleuten.

---

# GEBÜNDELTE KOMPETENZ





SLPM bündelt das umfassende Leistungsspektrum von Pensionsmanagement und Versicherungsvertragsverwaltung in einer Gesellschaft. Ihr Vorteil als Kunde bzw. Geschäftspartner: Für sämtliche die bAV betreffende Belange und Fragen steht Ihnen ein verantwortlicher Betreuer zur Seite. Bei Sachfragen und rechtlichen Problemen im Rahmen der bAV können Sie außerdem jederzeit auf unser bAV-Backoffice zurückgreifen.

---

# SLPM IST IHR BAV-LÖSUNGSANBIETER SEIT ÜBER 30 JAHREN

---

**1974**

**6A**

**PENSIONS-  
RÜCKSTELLUNGEN  
NACH §6A ESTG**

## *Wie alles anfing.*

---

Kunden baten uns als mathematische Abteilung der Schweizerischen Rentenanstalt, auch Pensionsrückstellungen nach § 6 a EStG zu berechnen. Diese Form der Berechnungen zählt bis heute zu unseren wesentlichen Dienstleistungen.

**1982**

**GGF**

**VERSORGUNG VON  
GESELLSCHAFTER-  
GESCHÄFTSFÜHRERN**

## *Eine neue Idee.*

---

Das BFH-Urteil vom 28.04.1982 ermöglichte Gesellschafter-Geschäftsführern einer GmbH, sich eine bAV in Form einer Direktzusage zu erteilen. Für uns der Türöffner für die Einführung eines neuen Produktes, bestehend aus Muster-Pensionszusage, Bilanzgutachten und Finanzierung über eine Rückdeckungsversicherung bei Swiss Life.



In den vergangenen Jahren hat sich SLPM vom pragmatischen bAV-Dienstleister zu einem professionellen bAV-Allrounder entwickelt. Neben aktuariellen und versicherungsmathematischen Tätigkeiten bieten wir Ihnen exzellente Beratung und Verwaltung.

**1987**

**FAS**

**FINANCIAL  
ACCOUNTING  
STANDARDS**

*Der Markt fordert. Wir liefern.*

Ein FAS-Gutachten für einen großen internationalen Pharmakonzern und eine renommierte internationale Hotelkette? Warum nicht. Seit 1987 kann jeder diese Dienstleistung nutzen. Wenig später haben wir die Palette um IFRS- und seit 2010 um BilMoG-Gutachten erweitert. Die dafür erforderliche Kompetenz und Qualifikation führen unsere IVS-Aktuare im Gepäck.

**1991**

**UK**

**VERWALTUNG VON  
UNTERSTÜTZUNGS-  
KASSEN**

*Unterstützung für alle.*

1991 bereits gründete Swiss Life die *Swiss Life Unterstützungskasse für Kunden e. V.* Seit 2001 wird die Verwaltung von Unterstützungskassen auch anderen Unternehmen angeboten, die bis heute ihre erfolgreichen Dienste in Anspruch nehmen.

**1995**

**RVW**

**RENTENVERWALTUNG**

*Wir „erben“ Rentner.*

Einer der größten Kunden von Swiss Life stellt die Geschäftstätigkeit in Deutschland ein. Die Folge: Swiss Life/SLPM übernimmt die Rentenverwaltung der ca. 1200 verbliebenen Rentner und Anwärter. Eine Erweiterung unseres Service-Portfolios, die wir seither auch allen anderen Kunden zur Verfügung stellen.

**2007**

**CTA**

**CONTRACTUAL  
TRUST ARRANGEMENT**

*Schutzmaßnahme.*

SLPM gründet den Swiss Life Pension Trust e.V. Denn immer mehr Firmen möchten Vermögen aus Altersteilzeitverpflichtungen, Zeitwertkonten und Pensionsverpflichtungen aus Gründen des Insolvenzschutzes bzw. Anforderungen von IFRS auslagern.

**2009**

**VA**

**VERSORGUNGS-  
AUSGLEICH**

*Tatkräftige Hilfe.*

Durch das neue Versorgungsausgleichsgesetz wird auch die bAV in den Versorgungsausgleich einbezogen. SLPM unterstützt die Arbeitgeber bei der Bewältigung dieser Herausforderung.



2010

**FAV**

**FUNKTIONS-  
AUSGLIEDERUNGS-  
VERTRAG**

*Volles Programm.*

Die Verwaltung des kompletten Firmenkundengeschäftes wird durch einen Funktionsausgliederungsvertrag mit Swiss Life auf SLPM übertragen. Die Wandlung vom bAV-Dienstleister zum bAV-Allrounder ist besiegelt.

2012

**RB**

**RENTENBERATER**

*Zertifizierte Kompetenz.*

SLPM erhält vom Präsidenten des Amtsgerichts München die Zertifizierung als Rentenberater. Damit erfüllt SLPM alle erforderlichen Voraussetzungen im Sinne des Rechtsdienstleistungsgesetzes.

2015

**ALM**

**ASSET  
LIABILITY  
MANAGEMENT**

*Risiko im Griff.*

SLPM ermittelt Anlageziele und die daraus resultierende Anlagestrategie zur Abstimmung und Steuerung der Kapitalanlagen.

---

# UNSER SCHWERPUNKT: BEWERTUNG UND BERATUNG

Eine der Tätigkeiten von SLPM ist die Erstellung versicherungsmathematischer Gutachten. Hierbei geht es vor allem um die Höhe der Pensionsrückstellungen für die Steuer- und Handelsbilanz von Unternehmen, die ihre betriebliche Altersversorgung im Durchführungsweg Direktzusage abwickeln. Die bilanziellen Werte für die betriebliche Altersversorgung werden ermittelt und die Rückstellungen aus Verpflichtungen für Kaufpreisrenten, Altersteilzeitabkommen, Jubiläen und Zeitwertkonten versicherungsmathematisch bewertet.

Die Kunden kommen nicht nur aus Deutschland, sondern z. B. auch aus Luxemburg, Schweden, Australien, den Niederlanden und Südafrika. So werden die Gutachten sowohl nach den in Deutschland maßgeblichen Rechnungslegungsstandards vorgenommen als auch zunehmend nach international üblichen Bewertungsvorschriften.

Durch die angespannte Zinssituation wird die Prognose des Erfüllungsbetrags für Unternehmen immer wichtiger, um die Situation der Pensionsverpflichtungen richtig einschätzen zu können. SLPM unterstützt hier mit Langzeitprognosen und entwickelt leistungsstarke und risikoärmere bAV-Lösungen, ausgerichtet auf die jeweiligen finanziellen und personalpolitischen Unternehmensvorgaben.

SLPM kümmert sich außerdem um aktuarielle und betriebswirtschaftliche Themen. Dazu zählt die Überprüfung von Versorgungsordnungen, das Ausformulieren von Betriebsvereinbarungen betreffend die betriebliche Altersversorgung, sowie die Beratung im Zusammenhang mit der Auslagerung von Pensionsrückstellungen und der Einführung von Zeitwertkonten.

---

# WIR SIND FÜR SIE DA

Thomas Zimmermann  
Geschäftsführer

Amar Banerjee  
Geschäftsführer

Die hohe Kompetenz unserer bAV-Experten wird auch außerhalb unserer Organisation wertgeschätzt. So wurde beispielsweise die profilierte SLPM-Mitarbeiterin Dr. Claudia Veh, geprüfte Sachverständige für Altersversorgung, von der DMA (Deutsche Makler Akademie) als „Trainerin des Jahres 2012“ und „Trainerin des Jahres 2014“ ausgezeichnet. Ein schöner Beweis für das hohe Qualitätsniveau der SLPM in der betrieblichen Altersversorgung.

SLPM Schweizer Leben  
PensionsManagement GmbH  
Zeppelinstraße 1  
85748 Garching bei München  
Telefon 089 38109-2000  
Telefax 089 38109-4696  
kontakt@slpm.de  
www.slpm.de



NSMANAGEMENT LANGJÄHRIGE MITARBEITER ZULASSUN  
ATER GESELLSCHAFTER-GESCHÄFTSFÜHRER ABSICHERUN  
RIN DES JAHRES (DMA) VERSICHERUNGSMATHEMATISCHE  
VERSICHERUNGSVERTRAGSVERWALTUNG EINRICHTUNG V  
RGUNGSWERKEN DUE DILIGENCE PLUS AN KUNDENFREU  
T ZEITWERTKONTEN 360° BETREUUNG IVS AKTUARE G  
FFICE VERWALTUNG VON PENSIONS KASSEN RENTENVER  
PROGNOSEBERECHNUNGEN ALTERSTEILZEITRÜCKSTELLU  
JMSRÜCKSTELLUNG PENSIONS MANAGEMENT LANGJÄHRF  
EITER ZULASSUNG RENTENBERATER GESELLSCHAFTER-G  
SFÜHRER ABSICHERUNG TRAINERIN DES JAHRES (DMA)  
IGSMATHEMATISCHE GUTACHTEN VERSICHERUNGSVERTR  
G EINRICHTUNG VON VERSORGUNGSWERKEN DUE DILIG  
N KUNDENFREUNDLICHKEIT ZEITWERTKONTEN 360° BETI  
UARE GGF-BACKOFFICE VERWALTUNG VON PENSIONS KA  
VERWALTUNG PROGNOSEBERECHNUNGEN ALTERSTEILZI  
ELLUNG JUBILÄUMSRÜCKSTELLUNG PENSIONS MANAGE  
HRIGE MITARBEITER ZULASSUNG RENTENBERATER GESE  
ER-GESCHÄFTSFÜHRER ABSICHERUNG TRAINERIN DES J  
VERSICHERUNGSMATHEMATISCHE GUTACHTEN VERSICHE  
GSVERWALTUNG EINRICHTUNG VON VERSORGUNGSWERK  
IGENCE PLUS AN KUNDENFREUNDLICHKEIT ZEITWERTKO  
TREUUNG IVS AKTUARE GGF-BACKOFFICE VERWALTUNG  
NSKASSEN RENTENVERWALTUNG PROGNOSEBERECHNU  
TEILZEITRÜCKSTELLUNG JUBILÄUMSRÜCKSTELLUNG JUBI  
ELLUNG PENSIONS MANAGEMENT LANGJÄHRIGE MITARE

