



Informatieformulier

Afkoop of omzetting van pensioen in eigen beheer

Waarom dit formulier?

Met dit formulier informeert u de Belastingdienst over de afkoop of omzetting van uw pensioen in eigen beheer. U hebt de volgende mogelijkheden:

- U kiest voor gefaciliteerde afkoop.
- U zet uw pensioen om in een oudedagsverplichting (odv).

Let op! Afkoop of omzetting heeft financiële consequenties

Afkoop of omzetting van pensioen in eigen beheer heeft zowel voor u als voor uw (ex-)partner financiële consequenties. Laat u zich hier vooraf voldoende over informeren.

Hebt u een partner of ex-partner?

Als u een partner hebt, of 1 of meer ex-partners hebt die recht hebben op een deel van uw pensioen in eigen beheer, moet u met elk van hen een apart formulier invullen en opsturen.

Invullen en opsturen

Stuur het volledig ingevulde en ondertekende formulier binnen een maand na de afkoop of omzetting van uw pensioen naar: Belastingdienst, Antwoordnummer 21230, 6400 TH Heerlen.

Woont u buiten Nederland? Stuur het formulier dan naar: Belastingdienst, Postbus 2768, 6401 DG Heerlen.

Bewaar een kopie van het ingevulde en ondertekende formulier in uw administratie.

Meer informatie

Hebt u nog vragen? Kijk dan op belastingdienst.nl.

1 Algemene gegevens

| | | |
|----|--|----------------------|
| 1a | Naam | <input type="text"/> |
| 1b | Burgerservicenummer | <input type="text"/> |
| 1c | Woonland | <input type="text"/> |
| 1d | Naam rechtspersoon. Vul de naam in van de rechtspersoon die de pensioenvoorziening op de balans heeft. | <input type="text"/> |
| 1e | RSIN/fiscaal nummer | <input type="text"/> |
| 1f | Vestigingsland | <input type="text"/> |

2 Gegevens partner of ex-partner

Hebt u een partner? Of hebt u 1 of meer ex-partners die recht hebben op een deel van uw pensioen in eigen beheer?

Ja
 Nee. Ga verder met vraag 3.

| | | |
|----|----------------------------------|----------------------|
| 2a | Naam (ex-)partner | <input type="text"/> |
| 2b | Burgerservicenummer (ex-)partner | <input type="text"/> |
| 2c | Woonland (ex-)partner | <input type="text"/> |



.....

3 Afkoop of omzetting

3a Kiest u voor gefaciliteerde afkoop of omzetting in een odv? Omzetting in een odv Ga verder met vraag 3b. Datum van omzetting - -

Gefaciliteerde afkoop Ga verder met vraag 3c. Datum van afkoop - -

3b Hebt u een verdeling van de odv afgesproken voor het geval u en uw partner gaan scheiden? *U kunt samen met uw partner kiezen welk deel van de odv bij een echtscheiding naar uw partner gaat. Dit kan een bedrag of een percentage zijn. Het bedrag of percentage zelf hoeft u niet door te geven. Hebt u een verdeling afgesproken met uw ex-partner? Vul dan ook 'ja' in. Hebt u geen (ex-)partner? Vul dan 'nee' in.*

Ja Nee

3c Zijn op het moment van afkoop of omzetting in een odv de aandelen (middellijk of onmiddellijk) nog in dezelfde omvang in uw bezit als op het moment van de eerste pensioentoezegging? Ja Nee

3d Vermeld de (balans)waarden van de pensioenaanspraak *Vermeld in de eerste kolom de commerciële waarde van de aanspraak op de datum van afkoop of omzetting in een ODV. Het gaat daarbij om het bedrag dat bij een onafhankelijke derde zou moeten worden gestort om de aanspraak te dekken, zoals gedefinieerd in artikel 3.12, lid 1 van de Uitvoeringsregeling loonbelasting 2011. In de tweede kolom vermeldt u de fiscale balanswaarden zoals opgenomen in de aangifte vennootschapsbelasting.*

| | Commercieel | Fiscaal |
|---|-------------|---------|
| (Balans)waarde op 01-01-2015* | | € |
| (Balans)waarde op 31-12-2015* | | € |
| (Balans)waarde op datum afkoop of omzetten in odv | € | € |

* Vul bij een gebroken boekjaar de (balans)waarden in zoals die gelden aan het begin en het einde van het boekjaar dat eindigde in 2015.

4 Ondertekening

| | | | |
|---|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|
| Plaats | | Plaats | |
| Datum | - - | Datum | - - |
| Uw handtekening <i>Schrijf binnen het vak.</i> | | Handtekening partner of ex-partner | |

