

## Supplerende oplysninger om pension til brug for efterløn

Navn:	Cpr.nr.:
-------	----------

### Udfyldes af pensionsinstitut eller myndighed

Instituttets eller myndighedens navn:		
Adresse:		
Postnummer:	By:	Cvr.nr.:

### Afsnit 1 – Almindelige pensioner

Ordningens navn:			
Kontonr. eller forsikringsnr.:			
Udfyld kun en af fire muligheder nedenfor (udfyldt de hvide felter)			
Kryds af:	Pensionstype:	Skattekode:	Beløb:
	Type 1 - Årlig livsvarig ordning, led i et ansættelsesforhold		
	Type 2 - Årlig livsvarig ordning, privattegnet		
	Type 3 - Depotværdi, led i et ansættelsesforhold		
	Type 4 - Depotværdi - privattegnet		

### Afsnit 2 – Aldersordninger (dvs. aldersopsparring, aldersforsikring eller supplerende engangsbeløb)

Ordningens navn:			
Kontonr. eller forsikringsnr.:			
Udfyld kun en af tre muligheder nedenfor (udfyldt de hvide felter)			
Kryds af:	Pensionstype:	Skattekode:	Beløb:
	Type 3 - Depotværdi, led i et ansættelsesforhold	44	
	Type 3 - Depotværdi, led i et ansættelsesforhold	45	
	Type 4 - Depotværdi, privattegnet	33	

### Afsnit 3 – Ophørspensioner for tidligere selvstændige erhvervsdrivende

Ordningens navn:			
Kontonr. eller forsikringsnr.:			
Udfyld kun en af to muligheder nedenfor (udfyldt de hvide felter)			
Kryds af:	Pensionstype:	Skattekode:	Beløb:
	Type 2 – Årlig livsvarig ordning, privattegnet		
	Type 4 - Depotværdi, privattegnet		

### Afsnit 4 – Pensionsudbetalinger mellem 60 år og efterlønsalderen

Ordningens navn:			
Kontonr. eller forsikringsnr.:			
Udfyld kun en af fire muligheder nedenfor (udfyldt de hvide felter)			
Kryds af:	Pensionstype:	Skattekode:	Beløb:
	Type 1 - Årlig livsvarig ordning, led i et ansættelsesforhold		
	Type 2 - Årlig livsvarig ordning, privattegnet		
	Type 3 - Depotværdi, led i et ansættelsesforhold		
	Type 4 - Depotværdi - privattegnet		

### Attestation

Dato	Pensionsinstituttets/myndighedens stempel og underskrift
------	--

# Vejledning

## Information til medlemmet

Pensionsinstitutter skal oplyse om dine pensioner ved efterlønsalderen, samt om eventuelle pensionsudbetalinger fra det 60. år og frem til efterlønsalderen. Oplysningerne bruges til at beregne fradraget for dine pensioner i din efterløn.

Alle danske pensions- og livsforsikringselskaber, pengeinstitutter, pensionskasser og offentlige pensionsmyndigheder skal indberette pensionsoplysninger elektronisk til a-kassen. Du har fået en foreløbig pensionsoversigt af a-kassen, hvor du kan se hvilke pensioner, det drejer sig om.

Denne blanket skal bruges, hvis der er fejl i de oplysningerne, som pensionsinstitutterne har indberettet til os, eller hvis du har pensioner, som ikke er blevet indberettet til os. Det er pensionsinstituttet, som skal udfylde blanketten, medmindre pensionsinstituttet ikke har indberetningspligt.

### Hvis pensionsinstituttet har ikke indberetningspligt (fx udenlandske pensionsinstitutter)

Hvis pensionsinstituttet ikke har pligt til at indberette pensionen elektronisk til a-kassen, skal du selv afgive alle oplysningerne på blanketten. Du skal vedlægge dokumentation for pensionsordningen.

I feltet ordningens navn, skal du skrive hvilken type pension der er tale om. Det kan fx være "løbende livsvarig ordning", "rateopsparing", "rateforsikring", "kapitalpension", "opsparing i pensionsøjemed", "indeksordning", "aldersordning" eller lignende.

Kontakt os, hvis du er i tvivl, om det er dig eller pensionsinstituttet, der skal udfylde blanketten.

## Information til pensionsinstituttet

Denne blanket skal udfyldes, fordi vores medlem har oplyst, at der mangler indberetning om en eller flere pensioner, eller fordi der er fejl i den elektroniske pensionsindberetning (forkert beløb, pensionstype eller skattekode).

Hvis medlemmet har flere pensioner hos jer, eller hvis en pension er opdelt i flere former for pension, skal I oplyse hver ordning for sig. Der må kun oplyses én pensionsordning i hvert af felterne, og kun én ud af de mulige typer må markeres. Der skal markeres med "kryds", og angives en værdi af pensionen i hele kroner.

Vær opmærksom på, at en frivilligt oprettet pensionsordning, som en person frivilligt indbetaler til, er en privat pension - også selvom pensionsindbetalingen sker via lønnen.

### Oversigt over efterlønsaldrer:

- 1.7.1955 - 31.12.1955 er 62 år
- 1.1.1956 – 30.6.1956 er 62 ½ år
- 1.7.1956 – 31.12.1958 er 63 år
- 1.1.1959 – 30.6.1959 er 63½ år
- 1.7.1959 – 31.12.1962 er 64 år
- 1.1.1963 – 31.12.1966 er 65 år
- 1.1.1967 – er 66 år

## Sådan udfyldes blanketten:

### Afsnit 1 - Almindelige pensionsordninger

*Hvis pensionen ikke tidligere er indberettet elektronisk*

Pensionen skal opgøres med værdien ved medlemmets efterlønsalder. Det gælder også, hvis oplysningerne om værdien af pensionerne først gives på et senere tidspunkt end efterlønsalderen, og uanset om pensionen i mellemtiden er begyndt at blive udbetalt.

*Hvis der er ændringer til de elektronisk indberettede pensioner*

Bruges blanketten til at rette en fejl i en tidligere elektronisk indberettet oplysning, skal I oplyse det pensionsbeløb, som skulle angives på indberetningstidspunktet.

### Afsnit 2 – Aldersordninger

Se hvordan pensionen skal opgøres under afsnit 1.

Pensionsinstituttet skal oplyse det bruttoficerede beløb fra en aldersforsikring efter pensionsbeskatningslovens [§ 10 A](#), en aldersopsparring efter pensionsbeskatningslovens [§ 12 A](#) og en supplerende engangssum efter pensionsbeskatningslovens [§ 29 A](#).

Den del af ordningen, som stammer fra indbetalinger, der forfaldt efter den 31. december 1979, og afkast, der stammer fra tiden efter denne dag, bruttoficeres ved at dividere depotværdien med 0,627. Resten bruttoficeres ved at dividere med 0,767. Dog skal den del af ordningen, der vedrører en arbejdstagers egne indbetalinger før den 1. januar 1972, og afkastet heraf ikke bruttoficeres.

Hvis en LD-aldersopsparring er afgiftsberigtiget efter [§ 2 a](#) i lov om Lønmodtagernes Dyrtidsfond, skal beløbet også bruttoficeres.

### Afsnit 3 - Ophørspensioner for tidligere erhvervsdrivende

Dette afsnit skal udfyldes, hvis et medlem har indbetalt til en ophørspension for tidligere selvstændige erhvervsdrivende, efter medlemmet er nået efterlønsalderen (pensionsbeskatningsloven § 15 A).

Hvis der er tale om en ny pension, er det værdien på indbetalingstidspunktet der skal oplyses om. Sker indbetalingen til en eksisterende ordning, er det alene det indbetalte beløb der skal oplyses.

Indbetalinger til en ophørspension før efterlønsalderen skal indberettes og opgøres efter de almindelige regler. Det vil sige, at pensionen i den situation skal oplyses på blankettens afsnit 1.

### Afsnit 4 - Udbetaling fra det 60. år men før efterlønsalderen

Dette afsnit skal udfyldes, hvis medlemmet har fået udbetalt pension mellem 60 år og efterlønsalderen. Pensionen skal være udbetalt som følge af pensionens aldersvilkår.

Pensionen skal opgøres som det samlede udbetalte bruttobeløb – uanset om pensionen er udbetalt løbende eller som et engangsbeløb.

Stammer udbetalingen fra en aldersforsikring efter pensionsbeskatningslovens [§ 10 A](#), en aldersopsparring efter pensionsbeskatningslovens [§ 12 A](#) og en supplerende engangssum efter pensionsbeskatningslovens [§ 29 A](#) skal pensionsinstituttet skal oplyse det bruttoficerede beløb (se afsnit 2 vedrørende bruttoficering af pensionsbeløbet).