

## Schulungsplan Pensionsmanagement-Experte (Akademie KWK)

| Termin                          | Thema                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>TBD</b><br>00.00 – 00.00 Uhr | <b>PME I</b><br><br>Überblick und Rahmenbedingungen bAV-Markt<br><br>Rechtliche Grundlagen: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Arbeitsrecht (BetrAVG) (§§ 1- 16 + Exoten)</li> <li>▪ Steuerrecht (§§ EStG: 3.63 , 10a, 40b, 100)</li> <li>▪ Sozialversicherungsrecht</li> </ul> Versicherungsförmige Durchführungswege: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Direktversicherung</li> <li>▪ Pensionskasse</li> <li>▪ Pensionsfonds</li> </ul>                                                                                                                     |
| <b>TBD</b><br>00.00 – 00.00 Uhr | <b>PME II</b><br><br>Austausch Praxiserfahrung in der Zwischenzeit <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Durchführungswege</li> <li>▪ Unterstützungskasse</li> <li>▪ Pensionszusage</li> </ul> Tooleinsatz und vertriebsorientierte Verknüpfung (Strategie, Motive verschiedener Kundentypen etc.) des Gelernten in der aktiven Beratungspraxis (Arbeitgeber, Mitarbeiter, Betriebsrat)                                                                                                                                                                                 |
| <b>TBD</b><br>00.00 – 00.00 Uhr | <b>PME III</b><br><br>Einführung und Grundlagenvermittlung in der Beratung von Gesellschafter-Geschäftsführer (GGF) <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Rolle und Besonderheiten/Status des GGF</li> <li>▪ Steuerliche Prüfkriterien</li> <li>▪ Versorgungsstrategie von „neuen bzw. dienstjungen“ GGF bzw. Neugründung einer GmbH</li> <li>▪ Versorgungsstrategien bei der Ergänzung, Überprüfung von bestehenden GGF-Versorgungen</li> </ul> Tooleinsatz und vertriebsorientierte Verknüpfung (Strategie, Motive etc.) des Gelernten in der aktiven Beratungspraxis |
| <b>TBD</b><br>00.00 – 00.00 Uhr | <b>PME – Prüfung (evtl. optional)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |