

PF

MI **IO**

Handleiding Modelvragenlijsten
Internationale individuele
inkomende waardeoverdracht

Pensioenfederatie

De Pensioenfederatie is de overkoepelende belangenbehartiger van bijna alle Nederlandse pensioenfondsen. Zij vertegenwoordigt namens 189 pensioenfondsen de belangen van:

- 5,9 miljoen deelnemers
- 3,6 miljoen gepensioneerden
- 9,7 miljoen gewezen deelnemers.

Het overgrote deel van alle werkenden is aangesloten bij een collectief pensioenfonds.

De pensioenfondsen van de Pensioenfederatie beheren samen circa 1700 miljard euro.
(Cijfers per 31-12-2020)

Contactinformatie

Prinses Margrietplantsoen 90
2595 BR Den Haag

Postbus 93158
2509 AD Den Haag

T + 31 (0)70 76 20 220
info@pensioenfederatie.nl
www.pensioenfederatie.nl

Verbond van Verzekeraars

Het Verbond van Verzekeraars is de belangenvereniging van onder meer de schade- en levensverzekeraars in Nederland. De leden vertegenwoordigen samen meer dan 95 procent van de verzekeringsmarkt. Het Verbond treedt namens de aangesloten verzekeraars op als gesprekspartner voor de politiek, media en andere relevante partijen over onderwerpen die verzekeraars raken.

Over de Nederlandse verzekeringssector

- 47.000 mensen werken in de branche
- 270 miljard euro aan investeringen in Nederland
- 490 miljard euro aan belegd vermogen
- 72 miljard euro aan ontvangen premies per jaar

Contactinformatie

Bordewijklaan 2
2591 XR Den Haag

Postbus 93450
2509 AL Den Haag

T + 31 (0)70 333 85 00
info@verzekeraars.nl
www.verzekeraars.nl

© Overname van tekst(delen) uit deze uitgave is mogelijk na toestemming van de Pensioenfederatie en het Verbond van Verzekeraars. Aan de inhoud van deze uitgave kunnen geen rechten worden ontleend.

Pensioenfederatie
Verbond van Verzekeraars
Den Haag, april 2022

Handleiding Modelvragenlijsten Internationale Inkomende Waardeoverdracht

Inhoud

Algemeen.....	2
1. Inleiding.....	2
2. Modelvragenlijsten.....	2
3. Bepalingen uit de Pensioenwet.....	3
4. Fiscale wetgeving.....	3
5. Afstemming met de Belastingdienst, het Ministerie van SZW en DNB.....	4
6. Algemene Informatie.....	4
Modelvragenlijst Waardeoverdracht binnen de EU.....	5
Bijlage bij Modelvragenlijst Waardeoverdracht binnen de EU.....	8
Modelvragenlijst Waardeoverdracht buiten de EU.....	9
Bijlage bij Modelvragenlijst Waardeoverdracht buiten de EU.....	12

Woord van dank

Dit servicedocument is tot stand gekomen door samenwerking tussen de Pensioenfederatie en het Verbond van Verzekeraars. De Pensioenfederatie en het Verbond van Verzekeraars bedanken de werkgroepleden hartelijk voor hun bijdrage.

- Ronald Bierman (Achmea)
- Hans van Engelshoven (APG)
- Kees van Helden (Nationale-Nederlanden)
- Melanie Meniar (Pensioenfederatie)
- Pim de Nijs (Verbond van Verzekeraars)
- Karin Olders (Athora)
- Martin van 't Zet (Shell Pensioenbureau Nederland)

Dit servicedocument is in 2022 volledig bijgewerkt.

Algemeen

1. Inleiding

In de Pensioenwet is een aantal bepalingen opgenomen op het gebied van internationale individuele waardeoverdracht. Deze bepalingen leggen aan de pensioenuitvoerder verplichtingen op. Zo is de pensioenuitvoerder verplicht om in sommige situaties mee te werken en dient de pensioenuitvoerder zelf te beoordelen of aan de wettelijke voorwaarden wordt voldaan. In andere situaties is er een bevoegdheid om al dan niet mee te werken; ook in die situaties gelden wettelijke voorwaarden. De pensioenuitvoerder heeft een eigen verantwoordelijkheid op het gebied van internationale individuele waardeoverdracht.

Om de pensioenuitvoerder te helpen met deze eigen verantwoordelijkheid hebben de pensioenkoepels samen met hun leden deze handleiding (inclusief twee modelvragenlijsten) opgesteld. Er is ook een handleiding en modelvragenlijsten opgesteld voor uitgaande individuele waardeoverdrachten. De handleidingen en modelvragenlijsten helpen met het vergroten van de praktische uitvoerbaarheid van een internationale waardeoverdracht en het vereenvoudigen van de inhoudelijke (juridische) beoordeling. Volledigheidshalve wordt opgemerkt dat een ingevulde (model)vragenlijst de pensioenuitvoerder uiteraard niet ontslaat van zijn verantwoordelijkheid om te controleren dat de antwoorden, overgelegde gegevens en pensioenreglement met elkaar in overeenstemming zijn.

Deze handleiding heeft betrekking op internationale waardeoverdrachten van arbeidsgerateerde tweede pijler pensioenen. De handleiding heeft geen betrekking op overdrachten van derde pijler lijfrentes.

2. Modelvragenlijsten

De werkgroep heeft (twee) modelvragenlijsten ontwikkeld die iedere Nederlandse pensioenuitvoerder bij een aanvraag voor een inkomende individuele internationale waardeoverdracht kan gebruiken. Aan de hand van deze modelvragenlijsten kan de Nederlandse pensioenuitvoerder op uniforme en eenvoudige wijze beoordelen hoe deze een inkomende internationale waardeoverdracht kan realiseren. Bovendien hebben de modelvragenlijsten een informerende en ondersteunende werking voor de buitenlandse pensioeninstelling en deelnemer.

In de modelvragenlijsten zijn de geldende wettelijke voorwaarden tot vragen verwerkt, die de buitenlandse pensioeninstelling en deelnemer die de internationale waardeoverdracht aanvraagt, kunnen invullen. Verder verstrekken de modelvragenlijsten in de vorm van (korte) mededelingen relevante aanvullende informatie over internationale waardeoverdrachten naar Nederland aan de buitenlandse pensioeninstelling en deelnemer.

Iedere modelvragenlijst heeft betrekking op een specifieke overdrachtssituatie.

- De eerste vragenlijst heeft betrekking op een inkomende individuele waardeoverdracht vanuit een pensioeninstelling uit een andere lidstaat van de Europese Unie (EU) of de Europese Economische Ruimte (EER)¹ of een verzekeraar met zetel buiten Nederland;
- De tweede vragenlijst heeft betrekking op een inkomende individuele waardeoverdracht vanuit een pensioeninstelling die buiten de EU is gevestigd.

Het gebruik van de modelvragenlijsten werkt als volgt. Zodra een aanvraag voor een inkomende internationale waardeoverdracht wordt gedaan, kan de Nederlandse pensioenuitvoerder gebruik maken van de vragenlijst die in de desbetreffende situatie van toepassing is. De pensioenuitvoerder stuurt de desbetreffende vragenlijst – al dan niet via de persoon die de aanvraag indient – naar de buitenlandse pensioeninstelling.² De betreffende vragenlijsten zijn ook van de website van de [Pensioenfederatie](#) en het Verbond van Verzekeraars te downloaden.

¹ Tot de Europese Economische Ruimte (EER) behoren de volgende landen: alle landen van de Europese Unie en Liechtenstein, Noorwegen en IJsland

² De modelvragenlijsten zijn vertaald in het Engels.

Enkele vragen hebben specifiek betrekking op de deelnemer die de aanvraag indient. Deze vragen moet de buitenlandse pensioeninstelling door deze aanvrager laten invullen. Zodra de vragenlijsten zijn geretourneerd kan de beoordeling plaatsvinden.

3. Bepalingen uit de Pensioenwet

In deze paragraaf is kort aangegeven welke bepalingen uit de Pensioenwet van toepassing zijn. Individuele internationale waardeoverdracht is geregeld in artikelen 85 tot en met 89 en in artikelen 91 en 92 van de Pensioenwet. In de Pensioenwet is een groot aantal situaties voor internationale waardeoverdracht uitgeschreven. Per overdrachtssituatie is vastgelegd welke wettelijke eisen worden gesteld. Te onderscheiden zijn de inkomende internationale waardeoverdrachten (artikelen 91 en 92) en de uitgaande internationale waardeoverdrachten (artikelen 85 t/m 89). Vervolgens kan binnen deze categorieën een onderscheid worden gemaakt tussen waardeoverdrachten waaraan verplicht moet worden meegewerkt en waardeoverdrachten waarbij er een bevoegdheid tot medewerking is. Of er sprake is van een verplichting of bevoegdheid is afhankelijk van de aard van de betrokken buitenlandse pensioeninstelling en het feit of die instelling al dan niet in een EU-lidstaat is gevestigd.

De modelvragenlijsten hebben betrekking op *inkomende* internationale waardeoverdrachten. Voor *uitgaande* internationale waardeoverdrachten is een aparte handleiding opgesteld.

Artikel:	Omschrijving:
art. 91 PW ³	Plicht tot medewerking aan inkomende internationale waardeoverdracht vanuit een pensioeninstelling uit een andere lidstaat of verzekeraar met zetel buiten Nederland op verzoek deelnemer
art. 92 PW	Bevoegdheid tot medewerking aan een inkomende internationale waardeoverdracht vanuit een buitenlandse instelling op verzoek deelnemer

Bij de plicht tot inkomende internationale waardeoverdrachten op basis van artikel 91 PW mag de ontvangende pensioenuitvoerder geen kosten in rekening brengen bij de deelnemer. Bij de bevoegdheid tot inkomende internationale waardeoverdracht op basis van artikel 92 PW mag de ontvangende pensioenuitvoerder kosten in rekening brengen bij de deelnemer; in beginsel mogen deze kosten niet in mindering worden gebracht op de overdrachtswaarde.

Ook de partner die begunstigde is voor het partnerpensioen dient akkoord te gaan met de internationale waardeoverdracht indien het verzoek tot waardeoverdracht ook partnerpensioen betreft.⁴ Om dit te bewerkstelligen dient de partner expliciet het verzoek tot waardeoverdracht mede te ondertekenen.

4. Fiscale wetgeving

Een internationale waardeoverdracht in het kader van de aanvaarding van een dienstbetrekking binnen Nederland kan op grond van het Besluit van 9 oktober 2015, nr. DGB 2015/7010M (Internationale aspecten van pensioenen en stamrechten) onder voorwaarden fiscaal neutraal plaatsvinden.⁵ Wordt er niet voldaan aan de (Nederlandse) fiscale voorwaarden dan moet de aanspraak aangemerkt worden als loon (uit een vroegere dienstbetrekking) waarop de omkeerregel niet van toepassing is. Er zal dan loonheffing ingehouden moeten worden op het kapitaal dat overgaat of overgegaan is door de ontvangende (Nederlandse) pensioenuitvoerder (die is immers inhoudingsplichtige in de zin van de Wet op de Loonbelasting). De pensioenuitvoerder mag in dat geval een verzoek tot een inkomende waardeoverdracht op basis van artikelen 91 van de Pensioenwet niet afwijzen, maar zal in een dergelijke

³ Pensioenwet.

⁴ Als de partner niet akkoord gaat, kan alleen het ouderdomspensioen worden overgedragen.

⁵ Dit besluit is te vinden op <https://wetten.overheid.nl/BWBR0037121/2015-10-28>

situatie de betreffende deelnemer informeren (lees: waarschuwen en/of de waardeoverdracht ontraden) welke fiscale consequenties er zijn als de betreffende deelnemer zijn verzoek tot waardeoverdracht toch doorzet. Een verzoek tot waardeoverdracht op basis van artikel 92 mag wel worden afgewezen.

De voorwaarden uit het eerder genoemde fiscale besluit zijn tot vragen en mededelingen verwerkt en in de modelvragenlijsten opgenomen. De modelvragenlijsten kunnen daarom ook voor de fiscale toets of aan de voorwaarden is voldaan worden gebruikt.

5. Afstemming met de Belastingdienst, het Ministerie van SZW en DNB

De eerste versie van deze 'Handleiding Modelvragenlijsten internationale waardeoverdracht' is in 2012 afgestemd met de Belastingdienst Limburg, kantoor buitenland, het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en De Nederlandsche Bank. Zowel de toezichthouder als de fiscus hebben de pensioenkoopels destijds bericht het initiatief tot standaardisatie te verwelkomen, omdat een dergelijke eenduidige werkwijze door de pensioenuitvoerders een bijdrage levert aan operationele efficiëntie van de pensioensector en aan adequate naleving van de wettelijke bepalingen. De Belastingdienst heeft destijds bevestigd dat de Nederlandse pensioenuitvoerder door de fiscus in kennis wordt gesteld ingeval deze pensioenuitvoerder is ontheven van de fiscale aansprakelijkheid krachtens de Invorderingswet.

Deze volledig bijgewerkte versie is in 2021 opnieuw afgestemd met dezelfde partijen.

6. Algemene Informatie

Na invulling en ondertekening van de van toepassing zijnde 'Modelvragenlijst Waardeoverdracht' dient de betreffende (model)vragenlijst te worden geretourneerd aan de Nederlandse pensioenuitvoerder voor verdere beoordeling van het ingediende verzoek om internationale waardeoverdracht.

Modelvragenlijst Waardeoverdracht binnen de EU

Uitleg

Op grond van artikel 91 Pensioenwet is de Nederlandse pensioenuitvoerder verplicht om mee te werken aan een waardeoverdracht vanuit een pensioeninstelling uit een andere lidstaat van de EU of de EER of een verzekeraar met een zetel buiten Nederland naar Nederland. In deze bepaling is een aantal wettelijke voorwaarden opgenomen. In onderstaande vragenlijst zijn deze voorwaarden tot vragen verwerkt. Als alle vragen met “Ja” zijn beantwoord, dan is voldaan aan de eisen die de Nederlandse wetgeving stelt voor internationale waardeoverdrachten vanuit een andere lidstaat van de EU of de EER.

Verder verstrekt de vragenlijst in de vorm van een (korte) toelichting bij de gestelde vragen relevante aanvullende informatie over inkomende internationale waardeoverdrachten. Doelstelling hiervan is het informeren en ondersteunen van de buitenlandse pensioeninstelling en deelnemer bij het proces inkomende internationale waardeoverdracht.

De internationale waardeoverdracht strekt ertoe het de persoon die deze aanvraag indient mogelijk te maken pensioenaanspraken te verwerven bij de *Nederlandse pensioenuitvoerder*. In de bijlage bij deze vragenlijst wordt nader uitgelegd wat onder een Nederlandse pensioenuitvoerder wordt verstaan. Voor de persoon, die de aanvraag voor internationale waardeoverdracht indient, is het van belang om te weten dat hij geen fiscale aftrek mag plegen in verband met de internationale waardeoverdracht op enig in Nederland belastbaar inkomen van hem of zijn partner. De Nederlandse pensioenuitvoerder mag géén kosten in rekening brengen bij de deelnemer in verband met een internationale waardeoverdracht.

Vragenlijst

Vraag	Onderwerp	Ja	Nee
1	<p>Kwalificeert uw pensioeninstelling zich als één van beide instanties:</p> <ul style="list-style-type: none"> • pensioeninstelling uit een andere lidstaat van de Europese Unie (EU) of de Europese Economische Ruimte (EER), • verzekeraar met zetel buiten Nederland. <p>In de bijlage bij deze modelvragenlijst wordt nader uitgelegd wat onder een dergelijke pensioeninstelling wordt verstaan.</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	<p>Is een uitgaande internationale waardeoverdracht op grond van de wet- en regelgeving van uw land toegestaan en bent u (als pensioeninstelling) bereid medewerking te verlenen aan een verzoek tot internationale waardeoverdracht naar een Nederlandse pensioenuitvoerder?</p> <p><i>Toelichting:</i> <i>Een waardeoverdracht van uw pensioeninstelling aan de Nederlandse pensioenuitvoerder is enkel mogelijk indien uw wet- en regelgeving uitgaande internationale waardeoverdrachten mogelijk maakt.</i></p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Vraag	Onderwerp	Ja	Nee
3	<p>Stelt uw wet- en/of regelgeving voorwaarden aan een uitgaande internationale waardeoverdracht?</p> <p>Zo ja, welke voorwaarden?</p> <hr/> <hr/> <hr/> <p><i>Toelichting:</i> De Nederlandse pensioenuitvoerder beoordeelt op grond van de door u beschreven voorwaarden of deze in overeenstemming zijn met de Nederlandse pensioenregelgeving. De Nederlandse pensioenuitvoerder beoordeelt vervolgens of medewerking aan de beoogde internationale inkomende waardeoverdracht mogelijk is.</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	<p><u>Deze vraag dient u uitsluitend te beantwoorden als ook sprake is van een partnerpensioen.</u></p> <p>Heeft de partner die begunstigde is voor het partnerpensioen het verzoek tot internationale waardeoverdracht mede ondertekend?</p> <p><i>Toelichting:</i> Als partnerpensioen deel uitmaakt van de over te dragen pensioenwaarde, dan dient ook de partner met het verzoek tot internationale waardeoverdracht in te stemmen.</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5	<p>Draagt uw pensioeninstelling de overdrachtswaarde van het pensioenkapitaal rechtstreeks over aan de Nederlandse pensioenuitvoerder?</p> <p><i>Toelichting:</i> Er geldt een Nederlandse fiscale eis dat de waardeoverdracht rechtstreeks van de overdragende aan de overnemende pensioeninstelling plaatsvindt.</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Volledige naam en adres van de overdragende pensioenuitvoerder:

Ondertekening (administrateur pensioenuitvoerder):

Naam ondertekenaar:



Telefoonnummer ondertekenaar:

E-mailadres ondertekenaar:

Functie:

Datum:

Naam (gewezen) deelnemer:

Ondertekening (gewezen) deelnemer:

Naam (eventuele) partner:

Ondertekening (eventuele) partner:

Datum:

Bijlage bij Modelvragenlijst Waardeoverdracht binnen de EU

Pensioeninstelling

Vraag 1 van de modelvragenlijst luidt als volgt:

1	Kwalificeert uw pensioeninstelling zich als één van beide instanties: <ul style="list-style-type: none"> • pensioeninstelling uit een andere lidstaat van de Europese Unie (EU) of de Europese Economische Ruimte (EER), • verzekeraar met zetel buiten Nederland. 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
----------	--	--------------------------	--------------------------

Onder een pensioeninstelling uit een andere lidstaat van de Europese Unie (EU) of de Europese Economische Ruimte (EER) wordt de volgende pensioeninstelling verstaan:

- een op basis van kapitaaldekking gefinancierde instelling, ongeacht de rechtsvorm, die zetel heeft in een andere lidstaat dan Nederland en die onafhankelijk van enige bijdragende onderneming of bedrijfstak is opgericht met als doel het verstrekken van arbeidsgerelateerde pensioenuitkeringen op basis van een als volgt gesloten overeenkomst:
 - individueel of collectief tussen een of meer werkgevers en een of meer werknemers of hun respectievelijke vertegenwoordigers; of
 - met zelfstandigen
 en hiermee rechtstreeks verband houdende werkzaamheden verricht.

Onder een verzekeraar met zetel buiten Nederland⁶ wordt de volgende verzekeraar verstaan:

- een verzekeraar die op grond van Nederlandse wetgeving gekwalificeerd is tot het sluiten van verzekeringen van pensioen in of naar Nederland.

Nederlandse pensioenuitvoerder

Onderstaande mededeling verwijst naar het begrip 'Nederlandse pensioenuitvoerder'.

De waardeoverdracht dient ertoe te strekken het de persoon - die deze aanvraag voor internationale waardeoverdracht indient - mogelijk te maken pensioenaanspraken te verwerven bij de *Nederlandse pensioenuitvoerder*.

Onder een Nederlandse pensioenuitvoerder wordt verstaan:

- een ondernemingspensioenfonds;
- een beroepspensioenfonds;
- een bedrijfstakpensioenfonds;
- een algemeen pensioenfonds;
- een premiepensioeninstelling of
- een verzekeraar die zetel heeft in Nederland.

⁶ Pensioenwet, Artikel 23, lid 1, onder c

Modelvragenlijst Waardeoverdracht buiten de EU

Uitleg

In artikel 92 Pensioenwet is de bevoegdheid tot medewerking aan een waardeoverdracht vanuit een andere buitenlandse instelling geregeld. Onder een buitenlandse instelling wordt een instelling met zetel buiten Nederland verstaan, niet zijnde een pensioeninstelling uit een andere lidstaat, een verzekeraar met een zetel buiten Nederland, de Europese Unie of een aangewezen instelling. Met name gaat het om de bevoegdheid tot medewerking aan een inkomende internationale waardeoverdracht vanuit een pensioeninstelling die buiten de EU is gevestigd.

De bevoegdheid medewerking te verlenen aan een inkomende internationale waardeoverdracht is aan een aantal voorwaarden gebonden. In onderstaande vragenlijst zijn deze voorwaarden tot vragen verwerkt. Nadat alle vragen zijn beantwoord, kan een voortzetting / afronding van het proces internationale waardeoverdracht door de Nederlandse pensioenuitvoerder worden beoordeeld.

Verder verstrekt de vragenlijst in de vorm van een (korte) toelichting bij de gestelde vragen relevante aanvullende informatie over inkomende internationale waardeoverdrachten. Doelstelling hiervan is het informeren en ondersteunen van de buitenlandse instelling en deelnemer bij het proces inkomende internationale waardeoverdracht.

De internationale waardeoverdracht strekt ertoe het de persoon die deze aanvraag indient mogelijk te maken pensioenaanspraken te verwerven bij de *Nederlandse pensioenuitvoerder*. In de bijlage bij deze vragenlijst wordt nader uitgelegd wat onder een Nederlandse pensioenuitvoerder wordt verstaan. Voor de persoon, die de aanvraag voor internationale waardeoverdracht indient, is het van belang om te weten dat hij geen fiscale aftrek mag plegen in verband met de internationale waardeoverdracht op enig in Nederland belastbaar inkomen van hem of zijn partner.

Vragenlijst

Vraag	Onderwerp	Ja	Nee
1	<p>Is een uitgaande internationale waardeoverdracht op grond van de wet- en regelgeving van uw land toegestaan en bent u (als instelling) bereid medewerking te verlenen aan een verzoek tot internationale waardeoverdracht naar een Nederlandse pensioenuitvoerder?</p> <p><i>Toelichting:</i> <i>Een waardeoverdracht van uw (pensioen)instelling aan de Nederlandse pensioenuitvoerder is enkel mogelijk indien uw wet- en regelgeving uitgaande internationale waardeoverdrachten mogelijk maakt.</i></p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Vraag	Onderwerp	Ja	Nee
2	<p>Stelt uw wet- en/of regelgeving voorwaarden aan een uitgaande internationale waardeoverdracht?</p> <p>Zo ja, welke voorwaarden?</p> <hr/> <hr/> <hr/> <p><i>Toelichting:</i> De Nederlandse pensioenuitvoerder beoordeelt op grond van de door u beschreven voorwaarden of deze in overeenstemming zijn met de Nederlandse pensioenregelgeving. De Nederlandse pensioenuitvoerder beoordeelt vervolgens of medewerking aan de beoogde internationale inkomende waardeoverdracht mogelijk is.</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3	<p><u>Deze vraag dient u uitsluitend te beantwoorden als ook sprake is van partnerpensioen.</u></p> <p>Heeft de partner die begunstigde is voor het partnerpensioen het verzoek tot internationale waardeoverdracht mede ondertekend?</p> <p><i>Toelichting:</i> Als partnerpensioen deel uitmaakt van de over te dragen pensioenwaarde, dan dient ook de partner met het verzoek tot internationale waardeoverdracht in te stemmen.</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	<p>Wordt de overdrachtswaarde van het pensioenkapitaal door uw (pensioen)instelling rechtstreeks overgedragen naar de Nederlandse pensioenuitvoerder?</p> <p><i>Toelichting:</i> Er geldt een Nederlandse fiscale eis dat de waardeoverdracht rechtstreeks van de overdragende aan de overnemende (pensioen)instelling plaatsvindt.</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Volledige naam en adres van de overdragende pensioenuitvoerder:

Ondertekening (administrateur pensioenuitvoerder):

Naam ondertekenaar:



Telefoonnummer ondertekenaar:

E-mailadres ondertekenaar:

Functie:

Datum:

Naam (gewezen) deelnemer:

Ondertekening (gewezen) deelnemer:

Naam (eventuele) partner:

Ondertekening (eventuele) partner:

Datum:

Bijlage bij Modelvragenlijst Waardeoverdracht buiten de EU

Nederlandse pensioenuitvoerder

Onderstaande mededeling verwijst naar het begrip 'Nederlandse pensioenuitvoerder'.

De waardeoverdracht dient ertoe te strekken het de persoon - die deze aanvraag voor internationale waardeoverdracht indient - mogelijk te maken pensioenaanspraken te verwerven bij de *Nederlandse pensioenuitvoerder*.

Onder een Nederlandse pensioenuitvoerder wordt verstaan:

- een ondernemingspensioenfonds;
- een beroepspensioenfonds;
- een bedrijfstakpensioenfonds;
- een algemeen pensioenfonds;
- een premiepensioeninstelling of
- een verzekeraar die zetel heeft in Nederland.

Buitenlandse instelling

Onder een buitenlandse instelling wordt verstaan:

een instelling met zetel buiten Nederland, niet zijnde een pensioeninstelling uit een andere lidstaat, een verzekeraar met een zetel buiten Nederland, de Europese Unie of een aangewezen instelling.