

# Die Grundlagen der betrieblichen Altersversorgung

## Seminar & Workshop

Mit diesem dreitägigen bAV-Grundlagenseminar mit Praxis-Workshop erhalten Sie einen schnellen und systematischen Einstieg in die betriebliche Altersversorgung. In Vortrag, Diskussion und zahlreichen Workshop-Einheiten werden intensiv die grundlegenden Kenntnisse im Arbeits-, Steuer- und Sozialversicherungsrecht der bAV vermittelt.

Treffen werden Sie in diesem Seminar Mitarbeiter (noch) ohne Berufserfahrung auf dem Gebiet der betrieblichen Altersversorgung, die einen Einstieg in dieses Themengebiet suchen. Auch Kollegen, die mit der betrieblichen Altersversorgung ein neues, geändertes Tätigkeitsfeld in der Personal- und Sozialabteilung suchen, werden sich hier informieren.

### Aus dem Inhalt

- Die Durchführungswege
- Arbeitsrechtliche Grundlagen
- Steuer- und Sozialversicherungsrechtliche Grundlagen
- Zusagearten
- Entgeltumwandlung
- Versorgungsausgleich

### Ihre Referentin



**Silke Scholer**  
Rechtsanwältin,  
Kern Mauch & Kollegen GmbH, Stuttgart



### Termine

22.04.-24.04.2026 in Mannheim

### Seminarzeiten

1. Tag: 9.30 - ca. 17.00 Uhr

2. und 3. Tag: 8.30 - ca. 17.00 Uhr

18 Zeitstunden nach § 15 FAO

18 Stunden Weiterbildungszeit IDD

### Seminarnummer

301 001

### Teilnahmegebühr

€ 1.980,- zzgl. USt

pro Teilnehmer

### Inhouse-Seminar

Dieses Seminar bieten wir auch als Inhouse-Seminar an.

### Hotelinformationen

Informationen über das Seminarhotel erhalten Sie ca. vier Wochen vor Seminarbeginn. Alle Seminare finden in gut erreichbaren Hotels gehobener Kategorie statt. Während des Seminars werden Sie mit Tagungsgetränken und Mittagessen verpflegt.

## Einführung

- Definition, Bedeutung und rechtliche Grundlagen
- Überblick über die Durchführungswege
- Finanzierung
- Notwendigkeit einer bAV

## Die Durchführungswege

- Direktversicherung
- Direktzusage
- Unterstützungskasse
- Pensionskasse
- Pensionsfonds

## Arbeitsrechtliche Grundlagen – das BetrAVG

- Überblick
- Unverfallbarkeit
- Insolvenzversicherung/Pensions-Sicherungs-Verein (PSV)
- Abfindung
- Übertragung nach UV-Ausscheiden
- Auskunftsanspruch
- Vorgezogene Altersleistung
- Anpassungsprüfungspflicht
- Verjährung

## Steuerrechtliche Grundlagen

- Überblick
- Einkommensteuerliche Behandlung (Aktivenphase)
- Einkommensteuerliche Auswirkungen (Rentenphase)

## Sozialversicherungsrechtliche Grundlagen

- Überblick
- Sozialversicherungsrechtliche Auswirkungen (Aktivenphase)
- Sozialversicherungsrechtliche Auswirkungen (Rentenphase)

## Rechtsbegründungsakte und Mitbestimmung

- Rechtsbegründungsakte
- Exkurs: Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz
- Mitbestimmung des Betriebsrats

## Änderung von Versorgungszusagen

- Überblick
- Drei-Stufen-Modell
- Umsetzung der Änderung

## Entgeltumwandlung und Kommunikation

- Arbeitsrechtliche Grundlagen
- Vor- und Nachteile der Entgeltumwandlung
- Exkurs: Kommunikation der bAV

## Versorgungsausgleich

- Grundlagen
- Praktische Anwendung - Verfahrensgang
- Ausgewählte Stolpersteine

## Die bAV beim Betriebsübergang

- Wesentlicher Regelungsinhalt des § 613a BGB
- Übergang von Versorgungszusagen
- Besonderheiten aufgrund der Rechtsprechung

## Anmeldung

FAX: 05931 - 4 93 55 99

### Die Grundlagen der betrieblichen Altersversorgung – Seminar & Workshop (SemNr. 301 001-WEB)

Präsenz-Seminare: ☐ 22.04.-24.04.2026 in Mannheim

#### Teilnehmer

Vor- und Zuname

Firma

Abteilung

Funktion

Straße oder Postfach

PLZ, Ort

E-Mail

Telefon

#### Anmelder (falls abweichend vom Teilnehmer)

Vor- und Zuname

Abteilung

Datum, Unterschrift

Mit der Anmeldung werden die AGB und Datenschutzerklärung der SDL Akademie anerkannt. Diese sind einsehbar unter [www.sdl-akademie.de](http://www.sdl-akademie.de)

**Teilnahmegebühr:** siehe Vorderseite

#### Wohin gehen die Anmeldeunterlagen?

☐ an den Teilnehmer ☐ an den Anmelder

#### SDL Seminarteam GmbH

Bahnhofstraße 20, Postfach 1120, D-67146 Deidesheim  
Tel. +49 (0)6326 9658-999 Fax +49 (0)5931 4 93 55 99  
E-Mail: [kontakt@sdl-akademie.de](mailto:kontakt@sdl-akademie.de)