

# Der Jahresabschluss

Merkblatt



## Informationen zum Jahresabschluss

### Dezember / Januar

Bis spätestens Ende Januar per Post einzureichen:

- die original unterzeichnete Meldeliste
- 

Nach Verarbeitung der Meldeliste erhalten Sie von uns:

- Die Jahresendabrechnung inklusive:
    - Detaillierte Lohnliste
    - Aufstellung der versicherten Personen inklusive Beiträge
    - Aktuelles Versichertenverzeichnis, berechnet aufgrund der voraussichtlichen Jahreslöhne
- 

### Ende 1. Quartal

Die Quartalsrechnungen werden anhand der voraussichtlichen Jahreslöhne automatisch generiert.

---

### April

Die Vorsorgeausweise werden allen versicherten Personen direkt zugestellt.

---

## Überarbeitung der Meldeliste

### Personalbestand

Bitte überprüfen und ergänzen Sie den Personalbestand auf der Meldeliste. Sollten versicherte Personen fehlen, ergänzen Sie diese mit den notwendigen Daten (Adresse, PEID, Geburtsdatum, Personengruppe, Lohndaten) am Schluss der Liste. Beachten Sie, dass für 2023 die Mindestlohngrenze neu CHF 14'280.– beträgt und der Jahrgang 2003 für den Sparbeitrag pflichtig wird.

### Abgerechneter FL-AHV-Lohn aktuelles Jahr

Entspricht grundsätzlich dem im aktuellen Jahr abgerechneten AHV-Jahreslohn bei der FL-AHV. Die Ausnahmeregelungen sind im Merkblatt über die Pensionskassenabrechnung aufgeführt. Unfall- oder Krankentaggelder sind nicht zu berücksichtigen.

### Voraussichtlicher Jahreslohn Folgejahr

Falls Sie uns keinen voraussichtlichen Jahreslohn für das Folgejahr melden, übernehmen wir den im aktuellen Jahr abgerechneten Jahreslohn. Dieser wird als Basis für die Berechnung des neuen Vorsorgeausweises und der Quartalsrechnungen verwendet.

### Eintritte

Bitte legen Sie uns für jede ergänzte Person eine ausgefüllte Eintrittsmeldung bei. Das entsprechende Formular finden Sie auf unserer Website.

### Austritte

Bitte tragen Sie alle noch nicht gemeldeten Austritte auf der Meldeliste ein.

### Beschäftigungsgrad

Änderungen beim Beschäftigungsgrad im aktuellen bzw. im Folgejahr sind in der Spalte «Bemerkungen / Mutationen» einzutragen.

### Mutationen

Weitere Mutationen wie Adress-, Zivilstandsänderung, Erwerbsunterbruch, Wechsel der Personengruppe, Ende der Lehrzeit usw. sind ebenfalls auf der Meldeliste mit Datum zu vermerken.

# Korrektes Ausfüllen der Meldeliste

Vertrags-Nr: 14000  
 Personengruppe: 01 Mitarbeiter  
 Seite: 1

Musterfirma AG  
 Musterstrasse 11  
 9492 Eschen

Name Vorname Adresse	PEID-Nr. Geb.Datum Vers.-Nr	Eintritt 2022 Austritt	P.Grp. V.Plan	Typ	Beschäftigt		Jahreslöhne			Bemerkungen / Mutationen Mutationen, Zivilstandsänderungen, Besch.perioden, Krankheitsperioden, Perioden nur risikoversichert, usw.
					von bis	Bes.- Grad	gemeldeter Jahreslohn 2022	abgerechneter FL-AHV-Lohn 2022	voraussichtl. Jahreslohn 2023	
Muster Austritt Musterweg 12 LI 9492 Eschen	2449917 12.01.1960 / M 12345	01.01.2022 <b>30.06.2022</b>	01 OB	P			Mitarbeiter/-in abgerechnet gemäss Ihrer Austrittsmeldung	27'500.00		abgerechnet: -Risiko: 578.50 -Sparen: 1'652.80 -Verwaltung: 90.00
Muster Krank Musterweg 22 LI 9497 Triesenberg	2449917 28.02.1984 / M 12345		01 OB	P	01.01.2022 31.12.2022	100 %	34'400.00	20'000.-	34'400.-	Taggeldsumme: 12'000.-
Muster Lernende <del>Mustergasse 83</del> Landstr. 1 LI 9492 Eschen	2449917 05.05.2004 / W 12345		01 OB	L	01.01.2022 31.08.2022	100%	9'600.00	6'400.-		
			01 OB	R	01.09.2022 31.12.2022	100%	45'800.00	15'300.-	45'900.-	
Muster Normal Mustergasse 33 LI 9495 Triesen	2449917 25.06.1969 / M 12345		01 OB	P	01.01.2022 31.12.2022	100%	50'000.00	50'400.-	51'300.-	verheiratet seit 1.7.2022
Muster unbezahlter Urlaub Mustergasse 250 LI 9493 Mauren	2449917 30.07.1979 / W 12345		01 OB	P	01.01.2022 31.12.2022	100%	60'000.00	50'769.-	61'500.-	Unbez. Urlaub vom 1.6. - 31.7.
Muster Änderung Beschäftigungsgrad Im Münsterle 8 LI 9494 Schaan	?? 67358 12.05.1973 / M 12345		01 OB	P	01.01.2022 30.04.2022	100%	65'000.00	21'660.-		
			01 OB	P	01.05.2022 31.12.2022	80%	62'100.00	41'400.-	63'300.-	
Muster nicht gemeldet Musterstr. 10 LI 9485 Nendeln	80546 31.5.62 / M	1.8.2022				100%		27'000.-	65'520.-	Eintritt am 1.8.2022
Die Stiftung Sozialfonds behält sich vor, bei unvollständigen und / oder unrichtigen Angaben den Zusatzaufwand für nachträgliche Korrekturen in Rechnung zu stellen.										Die Vollständigkeit und Richtigkeit der gemachten Angaben bestätigt:  21.12.2022 H.Muster
										Datum und Unterschrift Arbeitgeber

## Übersicht Merkblätter

### Arbeitnehmer

- Leistungen
- Pensions- / Alterseinkommensplanung
- Vor- und Nachteile des Kapital- oder Rentenbezugs
- Vorsorgeausweis

### Arbeitgeber

- Die obligatorische Vorsorgelösung
- Die überobligatorischen Vorsorgelösungen
- Die Pensionskassenabrechnung
- Der Jahresabschluss
- Beitragspflicht Sozialversicherungen

**Wichtiger Hinweis:** Die Stiftung Sozialfonds übernimmt keine Gewähr für die Richtigkeit, Vollständigkeit und Aktualität dieser Angaben. Massgebend sind ausschliesslich die geltenden Gesetze, Verordnungen und Reglemente.

**Stiftung Sozialfonds**

St. Martins-Ring 73  
LI-9492 Eschen

Telefon 00423 375 09 09  
info@sozialfonds.li

[www.sozialfonds.li](http://www.sozialfonds.li)

Kontaktieren Sie uns. Wir beraten Sie gerne.