

Der Jahresabschluss

Merkblatt



Informationen zum Jahresabschluss

Dezember / Januar

Bis spätestens Ende Januar einzureichen:

- die ausgefüllte Lohnmeldeliste
-

Nach Verarbeitung der Lohnmeldeliste erhalten Sie von uns:

- Die Jahresendabrechnung inklusive:
 - Detaillierte Lohnliste
 - Aufstellung der versicherten Personen inklusive Beiträge
-

Ende 1. Quartal

Die Quartalsrechnungen werden anhand der voraussichtlichen Jahreslöhne automatisch generiert.

April

Die Vorsorgeausweise werden allen versicherten Personen direkt zugestellt.

Überarbeitung der Lohnmeldeliste

Personalbestand

Bitte überprüfen und ergänzen Sie den Personalbestand auf der Lohnmeldeliste. Sollten versicherte Personen fehlen, ergänzen Sie diese mit den notwendigen Daten (Adresse, PEID, Geburtsdatum, Personengruppe, Lohndaten) am Schluss der Liste. Beachten Sie, dass für 2024 die Mindestlohngrenze CHF 14'280.– beträgt und der Jahrgang 2004 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 Lohnmeldeliste 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 Lohnmeldeliste mit Datum zu vermerken.

Korrektes Ausfüllen der Lohnmeldeliste

Vertrags-Nr: 00000
 Personengruppe: 01 Mitarbeiter
 Seite: 1

Musterfirma AG
 Musterstrasse 11
 9492 Eschen

Name Vorname Adresse	PEID-Nr. Geb.Datum Vers.-Nr	Eintritt 2024 Austritt	P.Grp. V.Plan	Typ	Beschäftigt		Jahreslöhne			Bemerkungen / Mutationen
					von bis	Bes.- Grad	gemeldeter Jahreslohn 2024	abgerechneter FL-AHV-Lohn 2024	voraussichtl. Jahreslohn 2025	
Muster Austritt Musterweg 12 LI 9492 Eschen	2449917 12.01.1960 / M 12345	01.01.2024 30.06.2024	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	01.01.2024 31.12.2024	100 %	34'400.00	20'000.-	34'400.-	Taggeldsumme: 12'000.-
Muster Lernende Mustergasse 83 Landstr. 1 LI 9492 Eschen	2449917 05.05.2004 / W 12345		01 OB	L	01.01.2024 31.08.2024	100%	9'600.00	6'400.-	45'900.-	
			01 OB	R	01.09.2024 31.12.2024	100%	45'800.00	15'300.-		
Muster Normal Mustergasse 33 LI 9495 Triesen	2449917 25.06.1969 / M 12345		01 OB	P	01.01.2024 31.12.2024	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	01.01.2024 31.12.2024	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	01.01.2024 30.04.2024	100%	65'000.00	21'660.-	63'300.-	
			01 OB	P	01.05.2024 31.12.2024	80%	62'100.00	41'400.-		
Muster nicht gemeldet Musterstr. 10 LI 9485 Nendeln	80546 31.5.62 / M	1.8.2024				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: 21.12.2024 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

Kontaktieren Sie uns. Wir beraten Sie gerne.