

99102067029000

Erklärung des Verzichts von Anbietern auf die Zertifizierung von Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen Prüfung

Heruntergeladen am 26.06.2025

<https://fimportal.de/xzufi-services/102548950/B100019>

Modul	Sachverhalt
Leistungsschlüssel	99102067029000
Leistungsbezeichnung I	Erklärung des Verzichts von Anbietern auf die Zertifizierung von Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen Prüfung
Leistungsbezeichnung II	Erklärung des Verzichts auf die Zertifizierung von Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen ("Riester" bzw. "Rürup") erstellen
Typisierung	1 - Bund: Regelung und Vollzug
Quellredaktion	Bund
Freigabestatus Katalog	fachlich freigegeben (gold)
Freigabestatus Bibliothek	unbestimmter Freigabestatus
Begriffe im Kontext	Rürup, zertifizierte Altersvorsorgeverträge, zusätzliche Altersvorsorge, Bundeszentralamt für Steuern, Altersvorsorgeverträge, Basisrentenverträge,

Modul	Sachverhalt
	Altersvorsorgevertrag, Riester, Basisrentenvertrag, BZSt, zertifizierte Basisrentenverträge, Verzichtserklärung, Altersvorsorge, Zertifizierung
Leistungstyp	Leistungsobjekt mit Verrichtung
Leistungsgruppierung	
Verrichtungskennung	Prüfung (29)
SDG-Informationsbereich	Besteuerung in einem anderen Mitgliedstaat
Lagen Portalverbund	Steuererklärung (1060100)
Einheitlicher Ansprechpartner	Nein
Fachlich freigegeben am	15.12.2020
Fachlich freigegeben durch	Bundesministerium der Finanzen (BMF)
Handlungsgrundlage	https://www.gesetze-im-internet.de/altzertg/_8.html
Teaser	Wenn Sie für die Zukunft auf die Zertifizierung eines Altersvorsorge- oder Basisrentenvertrages verzichten wollen, können Sie einen entsprechenden Verzicht erklären.
Volltext	<p>Das Bundeszentralamt für Steuern (BZSt) ist für die Zertifizierung von Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen zuständig.</p> <p>Altersvorsorge- und Basisrentenverträge müssen die entsprechenden Zertifizierungskriterien erfüllen, um eine steuerliche Förderung erhalten zu können. Anbieter von zertifizierten Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen können mit einer Verzichtserklärung für die Zukunft auf die Zertifizierung verzichten.</p> <p>Der Verzicht wird mit dem Datum seiner Wirksamkeit im Bundes-steuerblatt und in der Liste aller erteilten Zertifikate veröffentlicht.</p> <p>Wurde ein Altersvorsorge- oder Basisrentenvertrag auf Grundlage eines Zertifikats abgeschlossen, bevor der Verzicht zu diesem Zertifikat wirksam wurde, bleibt der</p>

Modul	Sachverhalt
	<p>Vertrag in vollem Umfang förderfähig. Auch nach einem Verzicht bleiben die vertraglichen Verpflichtungen des Anbieters gegenüber den Bestandskunden bestehen.</p> <p>Ihre Erklärung geben Sie schriftlich gegenüber der Zertifizierungsstelle des Bundeszentralamtes für Steuern (BZSt) ab.</p> <p>Hinweis:</p> <p>Ein rückwirkender Verzicht ist nicht möglich.</p>
Erforderliche Unterlagen	keine
Voraussetzungen	<p>Eine Verzichtserklärung für die Zukunft können abgeben:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anbieter von zertifizierten Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen
Kosten	keine
Verfahrensablauf	<p>Sie müssen den Verzicht schriftlich gegenüber der Zertifizierungsstelle des Bundeszentralamts für Steuern (BZSt) erklären.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Laden Sie den Antrag von der Internetseite des BZSt herunter. • Füllen Sie den Antrag elektronisch aus, drucken Sie ihn aus und unterschreiben Sie ihn. • Senden Sie den Antrag per Post an die Zertifizierungsstelle des BZSt. • Ihr Antrag wird vom BZSt bearbeitet und geprüft. • Sie bekommen per Post eine schriftliche Bestätigung Ihres Verzichts. • Die Erklärung des Verzichts auf die Zertifizierung von Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen wird zu einem vom Anbieter bestimmten in der Zukunft liegenden Zeitpunkt frühestens mit Eingang bei der Zertifizierungsstelle wirksam.
Bearbeitungsdauer	• regelmäßig 1 bis 6 Wochen
Frist	keine

Modul	Sachverhalt
weiterführende Informationen	https://www.bzst.de/DE/Unternehmen/RenteVorsorge/ZertifizierungAltersvorsorgeprodukte/zertifizierungalte_rsvorsorgeprodukte_node.html
Hinweise	
Rechtsbehelf	<ul style="list-style-type: none"> • Einspruch • Klage
Kurztext	<ul style="list-style-type: none"> • Erklärung des Verzichts von Anbietern auf die Zertifizierung von Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen Prüfung • Erklärung des Verzichts auf die Zertifizierung von Basisrentenverträgen ("Rürup") durch Vertretungsberechtigten • Altersvorsorge- und Basisrentenverträge erhalten nur eine Zertifizierung, wenn sie die entsprechenden Zertifizierungskriterien erfüllen; Anbieter von zertifizierten Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen können mit einer Verzichtserklärung für die Zukunft auf die Zertifizierung verzichten • ein Verzicht ist unbeschadet der vertraglichen Verpflichtungen des Anbieters gegenüber seinen Bestandskunden möglich • eine Verzichtserklärung abgeben können: Anbieter von zertifizierten Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen • Erklärungsempfänger: die Verzichtserklärung muss schriftlich gegenüber der Zertifizierungsstelle des Bundeszentralamts für Steuern (BZSt) abgegeben werden • Auskunft durch: Bundeszentralamt für Steuern (BZSt) • Beantragung über: die Verzichtserklärung muss schriftlich gegenüber der Zertifizierungsstelle des Bundeszentralamts für Steuern (BZSt) des abgegeben werden • zuständig: Bundeszentralamt für Steuern (BZSt)
Ansprechpunkt	
Zuständige Stelle	
Formulare	<ul style="list-style-type: none"> • Formulare: ja • Onlineverfahren möglich: nein • Schriftform erforderlich: ja

Modul

Sachverhalt

• Persönliches Erscheinen nötig: nein
<https://www.formulare-bfinv.de/ffw/action/invoke.do?id=010244>

Ursprungsportal

Erklärung des Verzichts von Anbietern auf die Zertifizierung von Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen Prüfung, Erklärung des Verzichts von Anbietern auf die Zertifizierung von Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen Prüfung