

Erläuterungen zur Jahresabrechnung des Allianz-Pensions- Management e.V. für das Geschäftsjahr 2023

1. Zur Einnahmen-/Ausgabenrechnung

a) Zuwendungen und Versicherungsbeiträge

Die laufenden Zuwendungen der Trägerunternehmen belaufen sich im Wirtschaftsjahr 2023 auf 736.226.027,03 EUR. Diese Zuwendungen wurden in gleicher Höhe als Beiträge für Rückdeckungsversicherungen zur Finanzierung der zugesagten Versorgungsleistungen an die Allianz Lebensversicherungs-AG abgeführt.

Die Unterstützungskasse APM e.V. darf Leistungen nur an die Personen erbringen, die im jeweiligen Leistungsplan ausdrücklich genannt sind. Insbesondere gibt es hier keine gesetzliche Erbfolge.

In §12/Tz.2 der Satzung ist festgelegt, dass der Verein für jedes Trägerunternehmen ein separates Konto führt. Daher werden hier die verschiedenen Trägerunternehmen auch jeweils separat betrachtet. Rückkaufswerte oder auch Leistungen im vorher genannten Sinne werden also nur beim jeweils betroffenen Trägerunternehmen zur Zahlung von Versicherungsbeiträgen verwendet.

b) Leistungen

Als Versicherungsleistungen wurden für 2023 insgesamt 323.153.739,96 EUR von der Allianz Lebensversicherungs-AG an die Unterstützungskasse ausgezahlt. Dieser Betrag wurde dann von der Unterstützungskasse an die Versorgungsberechtigten gezahlt. Davon sind 60.511.523,40 EUR als Renten- und 262.642.216,56 EUR als Kapitalzahlungen geleistet worden.

c) Aufwendungen der Unterstützungskasse

Die Zuwendungen des Trägerunternehmens an die Unterstützungskasse fließen in gleicher Höhe als Versicherungsbeiträge an die Allianz Lebensversicherungs-AG. Umgekehrt werden bei Eintritt eines Versorgungsfalles die entsprechenden Versicherungsleistungen von der Allianz Lebensversicherungs-AG an die Unterstützungskasse ausgezahlt, welche diese Leistungen an das jeweilige Trägerunternehmen bzw. an den Versorgungsberechtigten weitergibt. Eine Vermögensansammlung in der Unterstützungskasse findet ausschließlich für die Unterstützungskassen-Versorgung der jeweiligen Trägerunternehmen statt.

2. Zur Vermögensübersicht

Vereinsvermögen

Unter dieser Position ist das Vermögen des Vereins dokumentiert. Dieses ergibt sich aus dem Stand des Girokontos und den Forderungen bzw. Verbindlichkeiten der Unterstützungskasse gegenüber der Allianz Lebensversicherungs-AG. Darüber hinaus ist hier das Vermögen ausgewiesen, das in den Rückdeckungsversicherungen gebunden ist.

Stuttgart, im Mai 2024