

VOORBEELDBRIEF AANVRAAG BESCHIKKING BIJ BELASTINGDIENST  
TEN BEHOEVE VAN (GEDEELTELIJKE) **TOEPASSING VAN DE SALDOMETHODE**  
BIJ LIJFRENTEVERZEKERINGEN **GESLOTEN OP OF NA 16 OKTOBER 1990**  
**(voor premie/koopsombetaling vanaf 1 januari 2009 die niet wordt afgetrokken in 2008)**

Belastingdienst ...../vestiging.....  
Postbus .....  
.....

Geachte dames en heren,

Hierbij vragen wij u aandacht voor navolgende.

Op ..... heb ik bij Delta Lloyd Levensverzekering NV (hierna: Delta Lloyd) een lijfrenteverzekering gesloten (polisnummer.....). Aangezien de betaalde premie voor deze lijfrenteverzekering (deels) niet aftrekbaar is geweest op grond van art. 3.124 lid 1 letter a Wet Inkomstenbelasting 2001 (hierna: Wet IB 2001), valt deze lijfrenteverzekering volgens de vanaf 1 januari 2009 geldende fiscale wetgeving geheel in box 1 met een mogelijke saldomethode.

In 2009\* heb ik een premie/koopsom betaald van € ..... Van deze premie/koopsom heb ik slechts € ..... in mindering gebracht op mijn inkomen uit werk en woning.

Ik verzoek u voor het verschil tussen deze beide bedragen de saldomethode te mogen toepassen.

Hoogachtend,

Naam :  
Adres :  
Woonplaats + postcode:  
BSN/Sofi-nummer :

\* Dit jaartal dient u aan te passen aan het jaar waarvoor u de saldomethode aanvraagt.