

CHECKLISTE ERBSCHAFTSTEUER

ANGABEN ZUM ERBLASSER

1. Vorname / Name

2. Staatsangehörigkeit

3. Letzter Wohnsitz (Straße, Haus-Nr., PLZ, Ort)

4. Geburtsdatum

5. Todesdatum

6. Testament, Erbvertrag o.ä.

ja nein Nachweis liegt bei

7. Erbschein

ja nein Nachweis liegt bei

8. Familienstand am Todestag

9. Wurde ein Testamentsvollstrecker oder
Nachlassverwalter bestimmt?

ja nein Nachweis liegt bei

10. Bestanden Beteiligungen an Erbgemeinschaften?

ja nein Nachweis liegt bei

11. Unterhielt der Erblasser ein Schließfach?

ja nein Nachweis liegt bei

12. Bestehen Vermächtnisse oder andere Auflagen?

ja nein Nachweis liegt bei

ANGABEN ZUM ERBEN

13. Vorname / Name

14. Bei weiteren Erben, bitte separate Anlage beifügen

siehe Anlagen

15. Anschrift

16. Geburtsdatum

17. Kontonummer

18. Bankleitzahl

19. Kreditinstitut

20. Verwandtschaftsverhältnis zum Erblasser

21. Finanzamtsverbindung

22. Erbanteil (z.B. 50%)

SONSTIGE ANGABEN

23. Bei mehreren Erben: Wurden einzelne Erbfallkosten alleine durch einen Erben getragen, oder können alle Kosten gemeinschaftlich auf alle Erben verteilt werden?

ja nein Nachweis liegt bei

25. Gehört zum Nachlass land- oder forstwirtschaftliches Vermögen?

ja nein Nachweis liegt bei

26. Gehört ein Grundstück (Haus/Grund und Boden) zum Nachlass?

ja nein Nachweis liegt bei

27. Um was für ein Grundstück handelt es sich?

bebaut unbebaut

28. Anschrift des Grundstücks

29. Grundbuchauszug

ja nein Nachweis liegt bei

30. Gesamtfläche des Grundstücks

31. Bebaute Fläche des Grundstücks

32. Wohnfläche

33. Ortsübliche Miete pro Quadratmeter

34. Ursprüngliches Baugesuch oder Kaufvertrag

ja nein

35. Besteht ein Zusammenhang zw. dem Grundstück und einem Betriebsvermögen des Voreigentümers?

ja nein Nachweis liegt bei

36. Gab es in der näheren Umgebung des Grundstücks Verkäufe, aus denen sich der Verkaufspreis ableiten ließe?

ja nein

37. In welchem Jahr war das Gebäude ursprünglich bezugsfertig?

38. Wurden in den vergangenen 10 Jahren Modernisierungsmaßnahmen vorgenommen?

ja nein

Maßnahmen:

39. Wie wurde/wird das Gebäude benutzt? (Wohnraum, Geschäft, Praxis, Lager, Büro, etc.)

40. Gibt es Garagenstellplätze?

ja nein Nachweis liegt bei

41. Gibt es ein Wertgutachten zu dem

ja nein _____ Anzahl

42. Sonderfall: Steht das Gebäude auf fremdem Grund und Boden?

ja nein

43. Sonderfall: Befindet sich das Gebäude im Zustand der Bebauung?

ja nein

44. Sonderfall: Ist das Grundstück mit einem Erbbaurecht belastet?

ja nein

45. Wie wird das Grundstück künftig genutzt?

Vermietung
Eigennutzung durch _____

46. Gehört Betriebsvermögen oder ein Anteil an einer Gesellschaft zum Nachlass?

ja nein Nachweis liegt bei

47. Gehören Wertpapiere zum Nachlass? (Wenn ja, bitte Bescheinigungen der Banken zum Todestag einreichen)

ja nein Nachweis liegt bei

48. Wurden Geldguthaben vererbt? (Wenn ja, bitte Bescheinigungen der Banken zum Todestag einreichen)

ja nein Nachweis liegt bei

49. Wurden Bausparguthaben vererbt?

ja nein Nachweis liegt bei

50. Bestehen Steuererstattungsansprüche, die vom Erblasser auf Sie übergingen?

ja nein _____ Höhe

51. Gibt es andere Forderungen, die vererbt wurden?

ja nein _____ Höhe

52. Gibt es Zinsansprüche aus Geldanlagen bis zum Todestag? (Bescheinigung Bank)

ja nein Nachweis liegt bei

53. Wurden Versicherungsleistungen vererbt?

ja nein Nachweis liegt bei

54. Wurden Rentenansprüche vererbt?

ja nein Nachweis liegt bei

55. Wurde Bargeld vererbt?

ja nein _____ Höhe

56. Wurden Münzen, Edelmetalle, Schmuck oder ähnliches vererbt?

ja nein _____ Höhe

57. Liegt der Wert des Hausrats über 12.000 €?

ja nein Nachweis mit Wert liegt bei

58. Wurden weitere Vermögensgegenstände vererbt?
(Auto, Boot, etc)

ja nein Nachweis mit Wert liegt bei

59. Wurden sonstige Renten vererbt?
(Urheberrecht, Patent, etc.)

ja nein Nachweis mit Wert liegt bei

60. Stehen Ihnen Versorgungsbezüge zu?

ja nein Nachweis mit Wert liegt bei

61. Wurden Ihnen in Verbindung mit der Erbschaft Pflichten auferlegt?

ja nein

62. Haben Sie Schulden des Erblassers übernommen?

ja nein _____ Höhe

63. Wie hoch belaufen sich die Kosten im Zusammenhang mit dem Erfall? (Bestattungskosten, Gebühren, Reisekosten, etc.)

_____ Höhe Nachweis mit Wert liegt bei

64. Sind die Kosten für das Grabmal bekannt?

ja nein _____ Höhe

65. Sind Kosten zur Erlangung des Nachlasses entstanden? (Notar, Rechtsberatung, etc.)

ja nein Nachweis liegt bei

66. Bestehen sonstige Auflagen wie z.B. Wohnrecht, Nießbrauchsrechte?

ja nein Nachweis liegt bei

67. Wurden Pflichtteilsansprüche von anderen geltend gemacht?

ja nein