

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. | <input type="checkbox"/> nein | <input type="checkbox"/> ja | Nachweis liegt bei <input type="checkbox"/> |
| 7 | Erbschein | <input type="checkbox"/> nein | <input type="checkbox"/> ja | Nachweis liegt bei <input type="checkbox"/> |
| 8 | Familienstand am Todestag | _____ | | |
| 9 | Wurde ein Testamentsvollstrecker
oder Nachlassverwalter bestimmt? | <input type="checkbox"/> nein | <input type="checkbox"/> ja | Nachweis liegt bei <input type="checkbox"/> |
| 10 | Bestanden Beteiligungen an
Erbgemeinschaften? | <input type="checkbox"/> nein | <input type="checkbox"/> ja | Nachweis liegt bei <input type="checkbox"/> |
| 11 | Unterhielt der Erblasser ein
Schließfach? | <input type="checkbox"/> nein | <input type="checkbox"/> ja | Nachweis liegt bei <input type="checkbox"/> |
| 12 | Bestehen Vermächtnisse oder
andere Auflagen? | <input type="checkbox"/> nein | <input type="checkbox"/> ja | Nachweis liegt bei <input type="checkbox"/> |

Angaben zum Erben

- | | | | | |
|----|---|--|--|--|
| 13 | Vorname / Name | _____ | | |
| 14 | Bei weiteren Erben, bitte separate
Anlage beifügen | <input type="checkbox"/> siehe Anlagen | | |
| 15 | Anschrift | _____
_____ | | |
| 16 | Geburtsdatum | _____ | | |
| 17 | Kontonummer | _____ | | |
| 18 | Bankleitzahl | _____ | | |
| 19 | Kreditinstitut | _____ | | |
| 20 | Verwandschaftsverhältnis 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? _____
- 24 Gab es Schenkungen vom Erblasser innerhalb der letzten 10 Jahre vor dem Todestag? nein ja Nachweis liegt bei
- 25 Gehörte zum Nachlass land- oder forstwirtschaftliches Vermögen? nein ja Nachweis liegt bei
- 26 Gehörte ein Grundstück (Haus/Grund und Boden) zum Nachlass? nein ja
- 27 Um was für ein Grundstück handelt es sich? bebaut
 unbebaut
- 28 Anschrift des Grundstücks _____
- 29 Grundbuchauszug nein ja Nachweis liegt bei
- 30 Gesamtfläche des Grundstücks _____
- 31 Bebaute Fläche des Grundstücks _____
- 32 Wohnfläche _____
- 33 Ortsübliche Miete pro Quadratmeter _____
- 34 Ursprüngliches Baugesuch oder Kaufvertrag Nachweis liegt bei
- 35 Besteht ein Zusammenhang zw. dem Grundstück und einem Betriebsvermögen des Voreigentümers? nein ja Nachweis liegt bei
- 36 Gab es in der näheren Umgebung des Grundstücks Verkäufe, aus denen sich der Verkaufspreis ableiten ließe? nein ja
- 37 In welchem Jahr war das Gebäude ursprünglich bezugsfertig? _____
- 38 Wurden in den vergangenen 10 Jahren Modernisierungsmaßnahmen vorgenommen? nein ja
Maßnahmen:

- 39 Wie wurde/wird das Gebäude benutzt?
(Wohnraum, Geschäft, Praxis, Lager, Büro, etc.) _____
- 40 Gibt es Garagenstellplätze? nein ja
Anzahl _____
- 41 Gibt es ein Wertgutachten zu dem Grundstück? nein ja
- 42 Sonderfall: Steht das Gebäude auf fremdem Grund und Boden? nein ja
- 43 Sonderfall: Befindet sich das Gebäude im Zustand der Bebauung? nein ja
- 44 Sonderfall: Ist das Grundstück mit einem Erbbaurecht belastet? nein ja
- 45 Wie wird das Grundstück künftig genutzt?
 Vermietung
 Eigennutzung durch _____
- 46 Gehört Betriebsvermögen oder ein Anteil an einer Gesellschaft zum Nachlass? nein ja Nachweis liegt bei
- 47 Gehören Wertpapiere zum Nachlass? (Wenn ja, bitte Bescheinigungen der Banken zum Todestag einreichen) nein ja Nachweis liegt bei
- 48 Wurden Geldguthaben vererbt? (Wenn ja, bitte Bescheinigungen der Banken zum Todestag einreichen) nein ja Nachweis liegt bei
- 49 Wurden Bausparguthaben vererbt? nein ja Nachweis liegt bei
- 50 Bestehen Steuererstattungsansprüche, die vom Erblasser auf Sie übergangen? nein ja Höhe: _____
- 51 Gibt es andere Forderungen, die vererbt wurden? nein ja Höhe: _____
- 52 Gibt es Zinsansprüche aus Geldanlagen bis zum Todestag? (Bescheinigung Bank) nein ja Nachweis liegt bei
- 53 Wurden Versicherungsleistungen vererbt? nein ja Nachweis liegt bei
- 54 Wurden Rentenansprüche vererbt? nein ja Nachweis liegt bei
- 55 Wurde Bargeld vererbt? nein ja Höhe: _____

- 56 Wurden Münzen, Edelmetalle, Schmuck oder ähnliches vererbt? nein ja
Höhe: _____
- 57 Liegt der Wert des Hausrats über 12 000,- €? nein ja Nachweis mit Wert liegt bei
- 58 Wurden weitere Vermögensgegenstände vererbt? (Auto, Boot, etc) nein ja Nachweis mit Wert liegt bei
- 59 Wurden sonstige Renten vererbt? (Urheberrecht, Patent, etc.) nein ja Nachweis mit Wert liegt bei
- 60 Stehen Ihnen Versorgungsbezüge zu? nein ja Nachweis mit Wert liegt bei
- 61 Wurden Ihnen in Verbindung mit der Erbschaft Pflichten auferlegt? nein ja
- 62 Haben Sie Schulden des Erblassers übernommen? nein ja
Höhe: _____
- 63 Wie hoch belaufen sich die Kosten im Zusammenhang mit dem Erfall? (Bestattungskosten, Gebühren, Reisekosten, etc.) Höhe: _____
 Nachweis liegt bei
- 64 Sind die Kosten für das Grabmal bekannt? nein ja
Höhe: _____
- 65 Sind Kosten zur Erlangung des Nachlasses entstanden? (Notar, Rechtsberatung, etc.) nein ja Nachweis liegt bei
- 66 Bestehen sonstige Auflagen wie z.B. Wohnrecht, Nießbrauchsrechte? nein ja Nachweis liegt bei
- 67 Wurden Pflichtteilsansprüche von anderen geltend gemacht? nein ja