

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.	nein	ja	Nachweis liegt bei
7	Erbschein	nein	ja	Nachweis liegt bei
8	Familienstand am Todestag	_____		
9	Wurde ein Testamentsvollstrecker oder Nachlassverwalter bestimmt?	nein	ja	Nachweis liegt bei
10	Bestanden Beteiligungen an Erbgemeinschaften?	nein	ja	Nachweis liegt bei
11	Unterhielt der Erblasser ein Schließfach?	nein	ja	Nachweis liegt bei
12	Bestehen Vermächtnisse oder andere Auflagen?	nein	ja	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?			
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	Nachweis liegt bei
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	nein	ja	
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	Nachweis liegt bei
41	Gibt es ein Wertgutachten zu dem	nein	ja	_____ Anzahl
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 Geld- anlagen 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 | |