

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

Angaben zu den Erben

Erbe		1	2	3
13	Vorname / Name			
14	Bei weiteren Erben, bitte separate Anlage beifügen			
15	Anschrift			
16	Geburtsdatum			
17	Kontonummer			
18	Bankleitzahl			
19	Kreditinstitut			
20	Verwandtschaftsverhältnis zum Erblasser			
22	Erbanteil (z.B. 50 %)			
23	Schenkungen vom Erblasser innerhalb der letzten 10 Jahre vor dem Todestag			
24	Bei mehreren Erben: Wurden einzelne Erbfallkosten alleine durch einen Erben getragen, oder können alle Kosten gemeinschaftlich auf alle Erben verteilt werden?			
25	Pflegefreibetrag: Ich habe den Erblasser (mit-) gepflegt:	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> ja

Angaben zum Nachlass

26	Gehörte zum Nachlass land- oder forstwirtschaftliches Vermögen	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
27	Gehörten Grundstücke (Haus/Grund und Boden) zum Nachlass?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
Benötigte Angaben pro Grundstück:				
28	Um was für ein Grundstück handelt es sich?	<input type="checkbox"/> bebaut	<input type="checkbox"/> unbebaut	
29	Anschrift des Grundstücks			
30	Grundbuchauszug	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
31	Gesamtfläche des Grundstücks			
32	Bebaute Fläche des Grundstücks			
33	Wohnfläche			
34	Ortsübliche Miete pro Quadratmeter			
35	Besteht ein Zusammenhang zw. dem Grundstück und einem Betriebsvermögen des Erblassers	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
36	Gab es in der näheren Umgebung des Grundstücks Verkäufe, aus denen sich der Verkaufspreis ableiten ließe?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> unbekannt
37	In welchem Jahr war das Gebäude ursprünglich bezugsfertig?			
38	Wurden in den vergangenen 10 Jahren Modernisierungsmaßnahmen vorgenommen?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	Maßnahmen: _____
39	Wie wurde/wird das Gebäude benutzt? (Wohnraum, Geschäft, Praxis, Büro etc.)			
40	Gibt es Garagenstellplätze?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
41	Gibt es ein Wertgutachten?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	_____Anzahl
42	Sonderfall: Steht das Gebäude auf fremdem Grund und Boden?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	

43	Sonderfall: Befindet sich das Gebäude im Zustand der Bebauung?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	
44	Sonderfall: Ist das Grundstück mit einem Erbbaurecht belastet?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	
45	Wie wird das Grundstück künftig genutzt?	<input type="checkbox"/> Vermietung <input type="checkbox"/> Eigennutzung durch		
Sonstige Angaben:				
46	Gehören Betriebsvermögen oder ein Anteil an einer Gesellschaft zum Nachlass?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
47	Gehören Wertpapiere zum Nachlass? (Wenn ja, bitte Bescheinigungen der Banken zum Todestag einreichen)	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
48	Wurden Geldguthaben vererbt? (Wenn ja, bitte Bescheinigung der Banken zum Todestag einreichen)	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
49	Wurden Bausparguthaben vererbt?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
50	Bestehen Steuererstattungsansprüche, die vom Erblasser auf Sie übergingen?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	_____Höhe
51	Gibt es andere Forderungen, die vererbt wurden?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	_____Höhe
52	Gibt es Zinsansprüche aus Geldanlagen bis zum Todestag (Bescheinigung Bank)	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
53	Wurden Versicherungsleistungen vererbt? (z.B. Sterbegeld, Lebensversicherungen)	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
54	Wurden Rentenansprüche vererbt?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
55	Wurde Bargeld vererbt?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	_____Höhe
56	Wurden Münzen, Edelmetalle, Schmuck oder ähnliches vererbt?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	_____Höhe
57	Liegt der Wert des Hausrats über 12.000 € ?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis mit Wert liegt bei
58	Wurden weitere Vermögensgegenstände vererbt? (Auto, Boot etc.)	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis mit Wert liegt bei
59	Wurden sonstige Renten vererbt? (Urheberrecht, Patent etc.)	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis mit Wert liegt bei

KOMMESSIEN-SEIBERT & GROSSER

STEUERBERATERINNEN

5 von 5

60	Stehen Ihnen Versorgungsbezüge zu?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis mit Wert liegt bei
61	Wurden Ihnen in Verbindung mit der Erbschaft Pflichten auferlegt?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	
62	Haben Sie Schulden des Erblassers übernommen?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	_____Höhe
63	Wie hoch belaufen sich die Kosten im Zusammenhang mit dem Erbfall (Bestattungskosten, Gebühren, Reisekosten etc.)	_____Höhe		<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
64	Sind die Kosten für das Grabmal bekannt?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	_____Höhe
65	Sind Kosten zur Erlangung des Nachlasses entstanden? (Notar, Rechtsberatung etc.)	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
66	Bestehen sonstige Auflagen wie z.B. Wohnrecht, Nießbrauchrechte?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
67	Wurden Pflichtteilsansprüche von anderen geltend gemacht?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	

Weitere einzureichende Unterlagen:

68	Vollmacht	<input type="checkbox"/> liegt bei
69	Letzter Einkommensteuerbescheid	<input type="checkbox"/> liegt bei
70	Freistellungsbescheid	<input type="checkbox"/> liegt bei
71	Girokontoauszüge ab Sterbetag (inkl. Belegen hinter jeweiligem Auszug)	<input type="checkbox"/> liegen bei

Datum _____

Unterschrift _____