

CHECKLISTE ERBSCHAFTSTEUER

Angaben zum Erblasser

- | | | | | |
|----|--|---|----|--------------------|
| 1 | Vorname / Name | <hr/> | | |
| 2 | Staatsangehörigkeit | <hr/> | | |
| 3 | Letzter Wohnsitz
(Straße, Haus-Nr., PLZ, Ort) | <hr/> | | |
| 4 | Geburtsdatum | <hr/> | | |
| 5 | Todesdatum | <hr/> | | |
| 6 | Identifikationsnummer | <hr/> | | |
| 7 | Letztes zuständiges Finanzamt / Steuernummer | <hr/> | | |
| 8 | Testament, Erbvertrag o.ä. | nein | ja | Nachweis liegt bei |
| 9 | Erbschein | nein | ja | Nachweis liegt bei |
| 10 | Familienstand am Todestag | <hr/> | | |
| 11 | Bei Ehegatten / eingetragene
Lebenspartnerschaft letzter Güterstand | Gesetzlicher Güterstand (Zugewinngemeinschaft)

Gesetzlicher Güterstand ach § 13 FBG (DDR)

vertraglicher Güterstand

Güterstand nach ausländischen Recht | | |
| 12 | Wurde ein Testamentsvollstrecker
oder Nachlassverwalter bestimmt? | nein | ja | Nachweis liegt bei |
| 13 | Bestanden Beteiligungen an
Erbgemeinschaften? | nein | ja | Nachweis liegt bei |
| 14 | Unterhielt der Erblasser ein Schließfach? | nein | ja | Nachweis liegt bei |
| 15 | Bestehen Vermächnisse oder andere Auflagen? | nein | ja | Nachweis liegt bei |

Angaben zum Erben

- | | | |
|----|---|---------------|
| 16 | Vorname / Name | <hr/> |
| 17 | Bei weiteren Erben, bitte separate
Anlage beifügen | siehe Anlagen |
| 18 | Anschrift | <hr/> |
| 19 | Geburtsdatum | <hr/> |

- 20 Bankverbindung IBAN _____
- 21 BIC _____
- 22 Kreditinstitut _____
- 23 Verwandtschaftsverhältnis zum Erblasser _____
- 24 zuständiges Finanzamt / Steuernummer _____
- 25 Erbanteil (z.B. 50%) _____

Sonstige Angaben

- 26 Bei mehreren Erben:
Wurden einzelne Erbfallkosten alleine durch einen Erben getragen, oder können alle Kosten gemeinschaftlich auf alle Erben verteilt werden? _____
- 27 Gab es Schenkungen vom Erblasser innerhalb der letzten 10 Jahre vor dem Todestag? nein ja Nachweis liegt bei
- 28 Gehörte zum Nachlass land- oder forstwirtschaftliches Vermögen? nein ja Nachweis liegt bei
- 29 Gehörte ein Grundstück (Haus/Grund und Boden) zum Nachlass? nein ja Nachweis liegt bei
- 30 Um was für ein Grundstück handelt es sich? bebaut unbebaut
- 31 Anschrift des Grundstücks _____
- 32 Grundbuchauszug nein ja Nachweis liegt bei
- 33 Gesamtfläche des Grundstücks _____
- 34 Bebaute Fläche des Grundstücks _____
- 35 Wohnfläche _____
- 36 Ortsübliche Miete pro Quadratmeter _____
- 37 Ursprüngliches Baugesuch oder Kaufvertrag nein ja
- 38 Besteht ein Zusammenhang zw. dem Grundstück und einem Betriebsvermögen des Voreigentümers? nein ja Nachweis liegt bei
- 39 Gab es in der näheren Umgebung des Grundstücks Verkäufe, aus denen sich der Verkaufspreis ableiten ließe? nein ja

40	In welchem Jahr war das Gebäude ursprünglich bezugsfertig?	<hr/>		
41	Wurden in den vergangenen 10 Jahren Modernisierungsmaßnahmen vorgenommen?	nein	ja	
	Maßnahmen:			
42	Wie wurde/wird das Gebäude benutzt? (Wohnraum, Geschäft, Praxis, Lager, Büro, etc.)	<hr/>		
43	Gibt es Garagenstellplätze?	nein	ja	Nachweis liegt bei
44	Gibt es ein Wertgutachten zu dem	nein	ja	_____ Anzahl
45	Sonderfall: Steht das Gebäude auf fremdem Grund und Boden?	nein	ja	
46	Sonderfall: Befindet sich das Gebäude im Zustand der Bebauung?	nein	ja	
47	Sonderfall: Ist das Grundstück mit einem Erbbaurecht belastet?	nein	ja	
48	Wie wird das Grundstück künftig genutzt?	Vermietung		
		Eigennutzung durch _____		
49	Gehört Betriebsvermögen oder ein Anteil an einer Gesellschaft zum Nachlass?	nein	ja	Nachweis liegt bei
50	Gehören Wertpapiere zum Nachlass? (Wenn ja, bitte Bescheinigungen der Banken zum Todestag einreichen)	nein	ja	Nachweis liegt bei
51	Wurden Geldguthaben vererbt? (Wenn ja, bitte Bescheinigungen der Banken zum Todestag einreichen)	nein	ja	Nachweis liegt bei
52	Wurden Bausparguthaben vererbt?	nein	ja	Nachweis liegt bei
53	Bestehen Steuererstattungsansprüche, die vom Erblasser auf Sie übergangen?	nein	ja	_____ Höhe
54	Gibt es andere Forderungen, die vererbt wurden?	nein	ja	_____ Höhe
55	Gibt es Zinsansprüche aus Geldanlagen bis zum Todestag? (Bescheinigung Bank)	nein	ja	Nachweis liegt bei
56	Wurden Versicherungsleistungen vererbt?	nein	ja	Nachweis liegt bei

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