

## CHECKLISTE ERBSCHAFTSTEUER

### Angaben zum Erblasser

---

- |    |  |       |    |                    |
|----|--|-------|----|--------------------|
| 1  | Vorname / Name   | <hr/> |    |                    |
| 2  | Staatsangehörigkeit  | <hr/> |    |                    |
| 3  | Letzter Wohnsitz<br>(Straße, Haus-Nr., PLZ, Ort)                     | <hr/> |    |                    |
| 4  | Geburtsdatum   | <hr/> |    |                    |
| 5  | Todesdatum   | <hr/> |    |                    |
| 6  | Testament, Erbvertrag o.ä.   | nein  | ja | Nachweis liegt bei |
| 7  | Erbschein  | nein  | ja | Nachweis liegt bei |
| 8  | Familienstand am Todestag  | <hr/> |    |                    |
| 9  | Wurde ein Testamentsvollstrecker<br>oder Nachlassverwalter bestimmt? | nein  | ja | Nachweis liegt bei |
| 10 | Bestanden Beteiligungen an<br>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  | <hr/>         |  |  |
| 14 | Bei weiteren Erben, bitte separate<br>Anlage beifügen | siehe Anlagen |  |  |
| 15 | Anschrift   | <hr/>         |  |  |
| 16 | Geburtsdatum  | <hr/>         |  |  |
| 17 | Kontonummer   | <hr/>         |  |  |
| 18 | Bankleitzahl  | <hr/>         |  |  |
| 19 | Kreditinstitut  | <hr/>         |  |  |
| 20 | Verwandtschaftsverhältnis zum Erblasser               | <hr/>         |  |  |
| 21 | Finanzamtsverbindung                                  | <hr/>         |  |  |
| 22 | Erbanteil (z.B. 50%)                                  | <hr/>         |  |  |
-

## 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.)			
<hr/>				
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?<br>(Urheberrecht, Patent, etc.)  | nein       | ja | Nachweis mit Wert<br>liegt bei |
| 60 | Stehen Ihnen Versorgungsbezüge zu?   | nein       | ja | Nachweis mit Wert<br>liegt bei |
| 61 | Wurden Ihnen in Verbindung mit der<br>Erbchaft Pflichten auferlegt?  | nein       | ja |                                |
| 62 | Haben Sie Schulden des<br>Erblassers übernommen?   | nein       | ja | _____ Höhe                     |
| 63 | Wie hoch belaufen sich die Kosten im<br>Zusammenhang mit dem Erfall?<br>(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<br>Nachlasses entstanden? (Notar, Rechtsberatung, etc.)                                    | nein       | ja | Nachweis liegt bei             |
| 66 | Bestehen sonstige Auflagen wie z.B.<br>Wohnrecht, Nießbrauchsrechte?   | nein       | ja | Nachweis liegt bei             |
| 67 | Wurden Pflichtteilsansprüche von<br>anderen geltend gemacht?   | nein       | ja |                                |