

Checkliste Erbschaftsteuer

Angaben zum Erblasser

Vorname / Name

Staatsangehörigkeit

Letzter Wohnsitz (Straße, PLZ, Ort)

Geburtsdatum

Todesdatum

Identifikationsnummer

Letztes zuständige Finanzamt und
Steuernummer

Testament, Erbvertrag o.ä.

nein ja Nachweis liegt bei

Erbschein

nein ja Nachweis liegt bei

Familienstand am Todestag

Bei Ehegatten / eingetragene Lebens-
partnerschaft, letzter Güterstand

Gesetzlicher Güterstand
(Zugewinnngemeinschaft)

nein ja Nachweis liegt bei

Gesetzlicher Güterstand nach §13 FGB (DDR)

nein ja Nachweis liegt bei

Vertraglicher Güterstand

nein ja Nachweis liegt bei

Checkliste Erbschaftsteuer

Wurde eine Testamentsvollstrecker
oder Nachlassverwalter bestimmt?

Bestanden Beteiligungen an
Erbgemeinschaften?

Unterhielt der Erblasser ein Schließfach?

Bestehen Vermächtnisse oder andere Auflagen?

Angaben zum Erben

Vorname / Name

Bei weiteren Erben, bitte separate Anlage beifügen

siehe Anlage

Anschrift (Straße, PLZ, Ort)

Identifikationsnummer

Geburtsdatum

Bankverbindung (IBAN, BIC)

Kreditinstitut

Verwandtschaftsverhältnis zum Erblasser

Zuständiges Finanzamt Steuernummer

Erbanteil (z.B. 50%)

Checkliste Erbschaftsteuer

Sonstige Angaben

Bei mehreren Erben: Wurden einzelne Erbfallkosten alleine durch einen Erben getragen, oder können alle Kosten gemeinschaftlich auf alle Erben verteilt werden?

Gab es Schenkungen vom Erblasser innerhalb der letzten 10 Jahre vor dem Todestag?

nein ja Nachweis liegt bei

Gehört zum Nachlass land- oder forstwirtschaftliches Vermögen?

nein ja Nachweis liegt bei

Gehört ein Grundstück (Haus, Grund und Boden) zum Nachlass?

nein ja Nachweis liegt bei

Um was für ein Grundstück handelt es sich?

bebaut un bebaut

Anschrift des Grundstücks

Grundbuchauszug

nein ja Nachweis liegt bei

Gesamtfläche des Grundstücks

Bebaute Fläche des Grundstücks

Wohnfläche

Ortsübliche Miete pro Quadratmeter

Ursprüngliches Baugesuch oder Kaufvertrag

nein ja

Besteht ein Zusammenhang zwischen dem Grundstück und einem Betriebsvermögen des Erblassers?

nein ja Nachweis liegt bei

Gab es in der näheren Umgebung des Grundstücks Verkäufe, aus denen sich der Verkaufspreis ableiten ließe?

nein ja Nachweis liegt bei

Checkliste Erbschaftsteuer

In welchem Jahr war das Gebäude ursprünglich bezugsfertig?

Wurden in den vergangenen 10 Jahre Modernisierungsmaßnahmen vorgenommen?

nein ja

Welche Maßnahmen

Wie wurde/wird das Gebäude benutzt? Wohnraum, Geschäft, Praxis, Büro, etc.)

Gibt es Garagenstellplätze?

nein ja Nachweis liegt bei

Gibt es Wertgutachten?

nein ja Nachweis liegt bei

Sonderfall: Steht das Gebäude auf fremdem Grund und Boden?

nein ja

Wie wird das Grundstück künftig genutzt?

Gehört Betriebsvermögen oder ein Anteil an einer Gesellschaft zum Nachlass?

nein ja Nachweis liegt bei

Gehören Wertpapiere zum Nachlass? (Wenn ja, bitte Bescheinigungen der Banken zum Todestag einreichen)

nein ja Nachweis liegt bei

Wurden Geldguthaben vererbt? (wenn ja, Bescheinigungen der Banken zum Todestag einreichen)

nein ja Nachweis liegt bei

Wurden Bausparguthaben vererbt?

nein ja Nachweis liegt bei

Bestehen Steuererstattungsansprüche, die vom Erblasser auf Sie übergingen?

nein ja Nachweis liegt bei

Gibt es andere Forderungen die vererbt wurden

nein ja Nachweis liegt bei

Gibt es Zinsansprüche aus Geld-Anlagen bis zum Todestag? (Bescheinigung Bank)

nein ja Nachweis liegt bei

Checkliste Erbschaftsteuer

Wurden Versicherungsleistungen vererbt?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
Wurden Rentenansprüche vererbt?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
Wurde Bargeld vererbt?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	Höhe: _____
Wurden Münzen, Edelmetalle, Schmuck oder ähnliches vererbt?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
Liegt der Wert des Hausrates über 12.000,-€	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
Wurden weitere Vermögensgegenstände vererbt? (Auto, Boot, etc.)	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
Wurden sonstige Renten vererbt? (Urheberrecht, Patente, etc.)	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
Stehen Ihnen Versorgungsbezüge zu?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
Wurden Ihnen in Verbindung mit der Erbschaft Pflichten aufgelegt?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	
Haben Sie Schulden des Erblassers übernommen?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	Höhe: _____
Wie hoch belaufen sich die Kosten im Zusammenhang mit dem Erbfall? (Bestattungskosten, Gebühren, Reisekosten, etc.)			Höhe: _____ <input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
Sind die Kosten für das Grabmal bekannt?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	Höhe: _____
Sind Kosten zur Erlangung des Nachlass entstanden? (Notar, Rechtsberatung, etc.)	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
Bestehen sonstige Auflagen wie z.B. Wohnrecht, Nießbrauchsrechte?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nachweis liegt bei
Wurden Pflichtteilsansprüche von anderen geltend gemacht?	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	