

Fragenkatalog Schenkungsteuer

Schenker

Beschenkter

Name	.....	.....
Vorname	.....	.....
Akademischer Grad	.....	.....
Straße	.....	.....
Postleitzahl, Ort	.....	.....
Geburtsdatum	.....	.....
Identifikationsnr.	.....	.....
Staatsangehörigkeit	.....	.....
Familienstand	.....	.....
Zeitpunkt der Zuwendung	.....	.....
Verwandtschaftsverhältnis	.....	.....
Telefon	.....	.....
Handy	.....	.....
E-Mail	.....	.....

Die Schenkungssteuer trägt

- Der Beschenkte
→ Der Schenker

Bescheidprüfung:

Soll durch uns durchgeführt werden? Ja / Nein **(Kosten rund 90,- Euro brutto)**

Kreditinstitut, Name der Bank

IBAN DE



Gegenstände der Zuwendung:

Grundvermögen:

→ Grundstücke Bebaut / Unbebaut

Grundstücksart? 1. Einfamilienhaus → Vergleichs / Sachwertverfahren
 2. Zweifamilienhaus → Vergleichs / Sachwertverfahren
 3. Miet- bzw. Wohnungseigentum → Vergleichs/ Sachwertverfahren
 4. andere

Lage des Grundstücks:

Übertragener Anteil am Grundstück: Zähler: Nenner:

Einheitswert-Aktenzeichen / Einheitswert

Grundstücksfläche (m²)

Werden die Wohnungen/Häuser vermietet?

Ist der Beschenkte selber in die Wohnung eingezogen?

Vergleichswertverfahren:

Gesamte Wohn/Nutzfläche des Gebäudes m ²	
Baujahr des Gebäudes	
Stellplätze (Anzahl)	
Vergleichswert (lt. Gutachter)	

Sachwertverfahren:

Gesamte Wohn/Nutzfläche des Gebäudes m ²	
Jahr der Bezugfertigkeit	
Geschossenanzahl (einschließlich DG, ohne Keller)	
Dachgeschoss ausgebaut? (kein Flachdach)	
Brutto-Grundfläche inkl. Keller und Dachgeschoss	
Anzahl Garagen / Stellplätze	
Tiefgaragenanzahl	
Fläche der Garagen m ²	
Standard der Garage Basis (Fertigarage), gehoben (Massivgarage) oder aufwendig	
Einzel- oder Doppelgarage?	
Gesamte Wohn/Nutzfläche des Gebäudes m ²	
Baujahr des Gebäudes	
Stellplätze (Anzahl)	

→ Was den Gebäudestandard betrifft haben wir Ihnen eine Tabelle im Anhang beigelegt.

Wurden Modernisierungsmaßnahmen in den letzten 10 Jahren durchgeführt?

(z.B. Dacherneuerung, Modernisierung der Fenster, der Bäder, der Heizungsanlage etc.)

Zudem werden noch folgende Unterlagen benötigt:

1. **Grundbuchauszug**, aus dem sich wichtige Informationen ergeben.
2. **Notarverträge (Kaufvertrag, Schenkungsvertrag etc.)**
3. **Bauplan**

Übriges Vermögen:

1. Anteile an Kapitalgesellschaften
 2. Wertpapiere
 3. Guthaben bei Geldinstitut
 4. Bausparguthaben
 5. Steuererstattungsansprüche
 6. Sonstige Forderungen
 7. Renten und andere wiederkehrende Bezüge
 8. Versicherungen, Sterbegelder, Abfindungen
 9. Andere bewegliche Gegenstände (Kraftfahrzeuge)
-

Erwerbsnebenkosten:

.....

.....

Angaben zur Schenkung unter Auflagen:

1. Rente

.....

.....

2. Nießbrauch

→ Bei gemeinsamen Recht:

Name:

Anschrift:

Geburtsdatum:

→ Jahreswert?

(z.B. ortsübliche Kaltmiete)

3. Gab es Vorschenkungen innerhalb der letzten 10 Jahre?

.....

.....

