

# Fragenkatalog Erbschaftsteuer

## Erblasser

## Erwerber

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

Testament / Erbvertrag vorhanden?  Ja /  Nein

→ Name, Aktenzeichen des Gerichts, Urkundennr:

.....

Gibt es einen  Name, Anschrift, Telefonnummer

- Testamentsvollstrecker .....
- Nachlasspfleger .....
- Nachlassverwalter .....

Ist ein Erbschein beantragt worden?  Ja /  Nein

→ Name, Aktenzeichen des Gerichts, Urkundennr:

.....

Unterhielt der Erblasser ein Schließfach?  Ja /  Nein

## Bescheidprüfung:

Soll durch uns durchgeführt werden?  Ja /  Nein

**(Kosten rund 90,- Euro brutto)**

---

Zusätzliche Angaben zum Erwerber:

Kreditinstitut, Name der Bank .....

IBAN DE .....

Wohnsitzfinanzamt .....

Steuernummer .....

Hinterlassene Vermögenswerte:

**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 .....

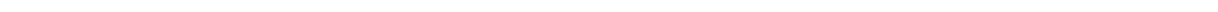
Grundstücksfläche (m<sup>2</sup>) .....

Werden die Wohnungen/Häusern vermietet? .....

Ist der Erwerber selber in die Wohnung eingezogen? .....

Vergleichswertverfahren:

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



## Sachwertverfahren:

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

→ 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)
-

**Schulden des Erblassers:**

.....  
.....

**Erbfallkosten: (falls mehr als 10.300€)**

.....  
.....

**Hatte der Erblasser zu seinen Lebzeiten Schenkungen gemacht?**

.....  
.....