

## CHECKLISTE ERBSCHAFTSTEUER

### Angaben zum Erblasser

---

- 1 Vorname / Name \_\_\_\_\_
- 2 Staatsangehörigkeit \_\_\_\_\_
- 3 Letzter Wohnsitz  
(Straße, Haus-Nr., PLZ, Ort) \_\_\_\_\_
- 4 Geburtsdatum \_\_\_\_\_
- 5 Todesdatum  
Testament, Erbvertrag o.ä. \_\_\_\_\_
- 6 

	nein	ja	Nachweis liegt bei
--	------	----	--------------------
- 7 Erbschein 

<input type="checkbox"/>	nein	<input type="checkbox"/>	ja	Nachweis liegt bei <input type="checkbox"/>
--------------------------	------	--------------------------	----	---
- 8 Familienstand am Todestag  
Wurde ein Testamentsvollstrecker  
9 oder Nachlassverwalter bestimmt? 

	nein	ja	Nachweis liegt bei
--	------	----	--------------------
- 10 Bestanden Beteiligungen an  
Erbgemeinschaften? 

<input type="checkbox"/>	nein	<input type="checkbox"/>	ja	Nachweis liegt bei <input type="checkbox"/>
--------------------------	------	--------------------------	----	---
- 11 Unterhielt der Erblasser ein Schließfach? 

<input type="checkbox"/>	nein	<input type="checkbox"/>	ja	Nachweis liegt bei <input type="checkbox"/>
--------------------------	------	--------------------------	----	---
- 12 Bestehen Vermächnisse oder andere Auflagen? 

<input type="checkbox"/>	nein	<input type="checkbox"/>	ja	Nachweis liegt bei <input type="checkbox"/>
--------------------------	------	--------------------------	----	---

### Angaben zum Erben

---

- 13 Vorname / Name \_\_\_\_\_
- 14 Bei weiteren Erben, bitte separate  
Anlage beifügen  siehe Anlagen
- 15 Anschrift \_\_\_\_\_
- 16 Geburtsdatum \_\_\_\_\_
- 17 Kontonummer \_\_\_\_\_
- 18 Bankleitzahl \_\_\_\_\_
- 19 Kreditinstitut \_\_\_\_\_
- 20 Verwandtschaftsverhältnis zum Erblasser \_\_\_\_\_
- 21 Finanzamtsverbindung \_\_\_\_\_
- 22 Erbanteil (z.B. 50%) \_\_\_\_\_

## Sonstige Angaben

---

- 23 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
- 24 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 MieteproQuadratmeter
- \_\_\_\_\_
- 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.) \_\_\_\_\_
- 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 Todestageinreichen)  nein  ja Nachweis liegt bei
- 49 Wurden Bausparguthaben vererbt?  nein  ja Nachweis liegt bei
- 50 Bestehen Steuererstattungsansprüche,  
die vom Erblasser auf Sie übergingen?  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?  
(Urheberrecht, Patent, etc.)  nein  ja Nachweis mit Wert   
liegt bei
- 60 Stehen Ihnen Versorgungsbezüge zu?  nein  ja Nachweis mit Wert   
liegt bei
- 61 Wurden Ihnen in Verbindung mit der  
Erbchaft Pflichten auferlegt?  nein  ja
- 62 Haben Sie Schulden des  
Erblassers übernommen?  nein  ja \_\_\_\_\_ Höhe
- 63 Wie hoch belaufen sich die Kosten im  
Zusammenhang mit dem Erfall?  
(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  
Nachlasses entstanden? (Notar, Rechtsberatung, etc.)  nein  ja Nachweis liegt bei
- 66 Bestehen sonstige Auflagen wie z.B.  
Wohnrecht, Nießbrauchsrechte?  nein  ja Nachweis liegt bei
- 67 Wurden Pflichtteilsansprüche von  
anderen geltend gemacht?  nein  ja