



STEUERBERATER

Ingrid David . Kai Brickwedde

Md-Nr.:	Name:
Jahr:	Bearbeiter (Datum/Nz.):
Fragenkatalog zur Erbschaftssteuererklärung	
Fragen	Anmerkungen
Allgemeines zum Erbanfall	
Todestag (wann ist der Erblasser verstorben)	
Verhältnis des Erben zum Erblasser?	
Liegt ein Testament vor? (Bitte einreichen)	
Gab es eine Erbauseinandersetzung? (Bitte einreichen)	
Welche Erben sind für diesen Erbanfall betroffen? (Anzahl, Namen und Verhältnis)	



Md-Nr.:	Name:
Jahr:	Bearbeiter (Datum/Nz.):
Fragenkatalog zur Erbschaftsteuererklärung	
<i>Fragen</i>	<i>Anmerkungen</i>
<i>Umfang des Erbanfalls</i>	
Welche Vermögensart wurde geerbt? (Bitte zu allem die Nachweise einreichen)	
Land- und Fortwirtschaftliches Vermögen <input type="checkbox"/>	
Grundvermögen <input type="checkbox"/> z.B. Grund und Boden, Grundstücke, Gebäude	
Betriebsvermögen <input type="checkbox"/> z.B. Gewerbliches oder freiberufliches Unternehmen, Unternehmensanteile	
Übriges Vermögen (genaue Beschreibung) <input type="checkbox"/> z.B. Fahrzeuge, Antiquitäten, Schmuck,	
Gibt es Nachlassverbindlichkeiten? (Bitte Nachweise einreichen)	
Kosten die vor dem Tod des Erblassers entstanden sind, aber erst danach gezahlt werden, z.B. Kosten Pflegeheim etc.	
Wurden einmalige Versorgungsbezüge ausgezahlt? (Bitte Nachweise einreichen)	
z.B. Lebensversicherungen, betriebliche Altersvorsorge mit Einmalzahlung, Direktversicherung als Einmalzahlung	

<p>Werden Versorgungsbezüge an Sie ausgezahlt? (Bitte Nachweise einreichen)</p> <p>z.B. Witwenrente, private Versorgungsrenten</p>	
<p>Wurden die Kosten für die Bestattung des Erblassers von Ihnen getragen?</p> <p>Wenn ja, Belege und Zahlungsnachweise hierfür einreichen.</p>	
<p>Gab es in den letzten 10 Jahren vor dem Tod des Erblassers (Vor-)Schenkungen?</p> <p>Wenn ja, an wen und in welcher Höhe? (Bitte Nachweise einreichen)</p>	