Name _____ Ermittlungsnummer _____

Vereinfachte Erbschaftsteuer-/Schenkungsteuererklärung

1. Verwandtschaftsverhältnis des/der Erwerber(in)s zum/zur Erblasser(in)/Schenker(in) (bitte nicht z.B. „Neffe“, sondern Sohn des Bruders; nicht „Onkel“, sondern Bruder des Vaters)

_____

2. Nur bei Schenkungen:
Wer trägt die ggf. anfallende Schenkungsteuer? ☐ Schenker(in) ☐ Beschenkte(r)

3. Daten des Erwerbers/der Erwerberin

a) Geburtsdatum: _____

b) Steuer-Identifikationsnummer: _____

4. Höhe der Zuwendungen (ggf. auf besonderer Anlage ergänzen bzw. erläutern)

a) Bargeld _____ EUR

b) Bank- und Sparguthaben
bei _____ IBAN _____ _____ EUR
bei _____ IBAN _____ _____ EUR

c) Bausparguthaben
bei _____ Bausp.-Nr. _____ _____ EUR
bei _____ Bausp.-Nr. _____ _____ EUR

d) Wertpapiere
bei _____ Depot-Nr. _____ _____ EUR
bei _____ Depot-Nr. _____ _____ EUR

e) Lebens- oder Unfallversicherungen
bei _____ Vers.-Nr. _____ _____ EUR
bei _____ Vers.-Nr. _____ _____ EUR

f) Pflichtteilsanspruch
aa) Wann wurde der Pflichtteil geltend gemacht? Datum: _____
bb) Geldwert des Pflichtteilsanspruchs _____ EUR
cc) Durch welche Vermögenswerte soll der Pflichtteilsanspruch bzw. die Abfindung für den Verzicht auf den Pflichtteilsanspruch erfüllt werden? _____

g) Sonstiges Vermögen (z.B. Grundstücke, Nießbrauch, Wohnrecht, Schmuck)

_____

5. Übernommene Verbindlichkeiten, Gegenleistungen, Auflagen, Kosten

a) Im Zusammenhang mit diesem Erwerb entstandene Kosten (bitte Belege beifügen)

_____

b) Welche Person hat die Erbfallkosten getragen?

_____

c) Im Zusammenhang mit diesem Erwerb übernommene Verbindlichkeiten, Gegenleistungen, sonstige Verpflichtungen

Art	Name und Anschrift des/der Gläubigers(in)/Berechtigte(n)	Wert am Tag der Zuwendung EUR

d) Verpflichtungen aus wiederkehrenden

Art der Belastung (ggf. auf gesondertem Blatt erläutern)	Nutzungen Jahreswert EUR	Leistungen Jahreswert EUR

6. **Weitere Zuwendungen** des/der Erblasser(in)s/Schenker(in)s an den/die Erwerber(in) außer der oben genannten Zuwendung sowie frühere Zuwendungen innerhalb der letzten 10 Jahre (Datum, Art, Wert der Zuwendung bitte angeben sowie das ggf. damit befasste Finanzamt mit Aktenzeichen) _____

_____

Nicht unterschriebene Erklärungen gelten als nicht abgegeben.

Ort, Datum _____ Unterschrift _____ Telefon _____