

CHECKLISTE SCHENKUNGSTEUER

Angaben zum Schenker

- 1 Vorname / Name _____
- 2 Staatsangehörigkeit _____
- 3 Letzter Wohnsitz
(Straße, Haus-Nr., PLZ, Ort) _____
- 4 Geburtsdatum _____
- 5 Zeitpunkt der Schenkung _____
- 6 Testament, Erbvertrag o.ä. nein ja Nachweis liegt bei
- 7 Familienstand _____

Angaben zum Beschenkten

- 1 Vorname / Name _____
- 2 Bei weiteren Beschenkten, bitte separate
Anlage beifügen siehe Anlagen
- 3 Anschrift _____
- 4 Geburtsdatum _____
- 5 Kontonummer _____
- 6 Bankleitzahl _____
- 7 Kreditinstitut _____
- 8 Verwandtschaftsverhältnis zum Schenker _____
- 9 Finanzamtsverbindung _____
- 10 Anteil an Schenkung (z.B. 50%) _____
-

Sonstige Angaben

1 Gab es Schenkungen vom Schenker innerhalb der letzten 10 Jahre vor dem Tag der Schenkung? nein ja Nachweis liegt bei

2 Gehört zur Schenkung land- oder forstwirtschaftliches Vermögen? nein ja Nachweis liegt bei

3 Gehört ein Grundstück (Haus/Grund und Boden) zur Schenkung? nein ja Nachweis liegt bei

4 Um was für ein Grundstück handelt es sich? bebaut unbebaut

5 Anschrift des Grundstücks

6 Grundbuchauszug nein ja Nachweis liegt bei

7 Gesamtfläche des Grundstücks

8 Bebaute Fläche des Grundstücks

9 Wohnfläche

10 Ortsübliche Miete pro Quadratmeter

11 Ursprüngliches Baugesuch oder Kaufvertrag nein ja

12 Besteht ein Zusammenhang zw. dem Grundstück und einem Betriebsvermögen des Voreigentümers? nein ja Nachweis liegt bei

13 Gab es in der näheren Umgebung des Grundstücks Verkäufe, aus denen sich der Verkaufspreis ableiten ließe? nein ja

14 In welchem Jahr war das Gebäude ursprünglich bezugsfertig?

15 Wurden in den vergangenen 10 Jahren Modernisierungsmaßnahmen vorgenommen? nein ja

Maßnahmen:

- 16 Wie wurde/wird das Gebäude benutzt?
 (Wohnraum, Geschäft, Praxis, Lager, Büro, etc.) _____
- 17 Gibt es Garagenstellplätze? nein ja Nachweis liegt bei
- 18 Gibt es ein Wertgutachten zu dem nein ja _____ Anzahl
- 19 Sonderfall: Steht das Gebäude auf fremdem Grund und Boden? nein ja
- 20 Sonderfall: Befindet sich das Gebäude im Zustand der Bebauung? nein ja
- 21 Sonderfall: Ist das Grundstück mit einem Erbbaurecht belastet? nein ja
- 22 Wie wird das Grundstück künftig genutzt? Vermietung
 Eigennutzung durch _____
- 23 Gehört Betriebsvermögen oder ein Anteil an einer Gesellschaft zur Schenkung? nein ja Nachweis liegt bei
- 24 Gehören Wertpapiere zur Schenkung? nein ja Nachweis liegt bei
 (Wenn ja, bitte Bescheinigungen der Banken zum Tag der Schenkung einreichen)
- 25 Werden Geldguthaben geschenkt? nein ja Nachweis liegt bei
 (Wenn ja, bitte Bescheinigungen der Banken zum Tag der Schenkung einreichen)
- 26 Wurden Bausparguthaben geschenkt? nein ja Nachweis liegt bei
- 27 Gibt es andere Forderungen, die geschenkt werden? nein ja _____ Höhe
- 28 Werden Versicherungsleistungen geschenkt? nein ja Nachweis liegt bei
- 29 Wird Bargeld geschenkt? nein ja _____ Höhe
- 30 Werden Münzen, Edelmetalle, Schmuck oder ähnliches geschenkt? nein ja _____ Höhe
- 31 Liegt der Wert des Hausrats über 12 000,- €? nein ja Nachweis mit Wert liegt bei
- 32 Werden weitere Vermögensgegenstände geschenkt (Auot, Boot, etc.)? nein ja Nachweis mit Wert liegt bei
- 33 Bestehen sonstige Auflagen wie z.B. Wohnrecht, Nießbrauchsrechte? nein ja Nachweis liegt bei
- 34 Werden Pflichtteilsansprüche von anderen geltend gemacht? nein ja