

Zutreffende weiße Felder bitte ausfüllen oder ☒ ankreuzen

An das Finanzamt		Eingangsstempel	
Aktenzeichen/Steuernummer			
Zeile 1	<b>Erklärung zur Feststellung der Summe der maßgebenden jährlichen Lohnsummen (§ 13a Absatz 4 ErbStG)</b>		
2	<b>für den Zeitraum vom</b>	<b>bis</b>	
3			
4	<b>Erklärungspflichtiger</b>		
5	Name/Firma		
6	Vorname		
7	Straße und Hausnummer oder Postfach		
8	Postleitzahl	Ort	Tagsüber telefonisch erreichbar
9	<b>Unternehmen</b>		
10	Firma		
11	Straße und Hausnummer oder Postfach		
12	Postleitzahl	Ort	Tagsüber telefonisch erreichbar
13	Betriebsfinanzamt	Steuernummer/Aktenzeichen/Wirtschafts-Identifikationsnummer	
14	<b>Empfangsbevollmächtigter des Erklärungspflichtigen</b>		Der Bescheid soll bekannt gegeben werden an:
15	Name/Firma		
16	Vorname		
17	Straße und Hausnummer oder Postfach		
18	Postleitzahl	Wohnort	Tagsüber telefonisch erreichbar
19	<b>Unterschrift</b>	Die mit dieser Steuererklärung angeforderten Daten werden aufgrund der §§ 149 ff. der Abgabenordnung und des § 13a Abs. 4 des Erbschaftsteuer- und Schenkungsteuergesetzes i. V. m. § 153 des Bewertungsgesetzes erhoben. Informationen über die Verarbeitung personenbezogener Daten in der Steuerverwaltung und über Ihre Rechte nach der Datenschutz-Grundverordnung sowie über Ihre Ansprechpartner in Datenschutzfragen entnehmen Sie bitte dem allgemeinen Informationsschreiben der Finanzverwaltung. Dieses Informationsschreiben finden Sie unter <a href="http://www.finanzamt.de">www.finanzamt.de</a> (unter der Rubrik „Datenschutz“) oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt. Die Angabe der Telefonnummer ist freiwillig.	
20			Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:
21			
22			
23	Datum, Unterschrift (ggf. des gesetzlichen Vertreters oder des Bevollmächtigten)		

Zeile	<b>Erwerber/Steuerschuldner</b>				
24	Name/Firma				
25	Vorname				
26	Geburtsdatum				
27	Tag	Monat	Jahr	Steuernummer	Steuer-Identifikationsnummer
28	Straße und Hausnummer oder Postfach				
29	Postleitzahl	Ort			Tagsüber telefonisch erreichbar
30	Die Empfangsbevollmächtigung entsprechend Zeile 15 bis 18 gilt entsprechend. Bitte fügen Sie die entsprechende Vollmacht bei.				
31	<b>Weitere Beteiligte § 154 BewG</b>				
32	Name, Vorname / Firma				
33	Straße und Hausnummer oder Postfach				
34	Postleitzahl	Ort			Tagsüber telefonisch erreichbar
35	Steuernummer	Steuer-Identifikationsnummer			
36	Die Empfangsbevollmächtigung entsprechend Zeile 15 bis 18 gilt entsprechend. Bitte fügen Sie die entsprechende Vollmacht bei.				
37	Name, Vorname / Firma				
38	Straße und Hausnummer oder Postfach				
39	Postleitzahl	Ort			Tagsüber telefonisch erreichbar
40	Steuernummer	Steuer-Identifikationsnummer			
41	Die Empfangsbevollmächtigung entsprechend Zeile 15 bis 18 gilt entsprechend. Bitte fügen Sie die entsprechende Vollmacht bei.				
42	<b>Angaben Erbgemeinschaft</b>				
43	Bezeichnung der Erbgemeinschaft				
44	Name, Vorname, Anschrift der Erben (ggf. gesondertes Blatt verwenden)				
45					
46					
47					
48					
49	<b>Empfangsbevollmächtigter der Erbgemeinschaft</b>				
50	Name, Vorname				
51	Straße und Hausnummer oder Postfach				
52	Postleitzahl	Ort			Tagsüber telefonisch erreichbar
53	Hat die Erbgemeinschaft einen Empfangsbevollmächtigten bestimmt, steht diesem im Feststellungsverfahren die Einspruchs- und Klagebefugnis zu (§ 352 der Abgabenordnung, § 48 der Finanzgerichtsordnung). Die Empfangsvollmacht ist von allen Erben durch Unterschrift zu bestätigen.				
54	Erbe	Ort	Datum	Unterschrift	

Zeile	Berechnung der Summe der maßgebenden jährlichen Lohnsummen (§ 13a Absatz 3 ErbStG)		
55			
56	Löhne/Gehälter <b>ohne</b> solche in nachgeordneten Gesellschaften	Zeitraum/Jahr	Lohnsummen
57			EUR
58			EUR
59			EUR
60			EUR
61			EUR
62			EUR
63			EUR
64			EUR
65	Summe Lohnsummen (Zeile 57 bis 64)		EUR
66	Anteilige Summe der maßgebenden jährlichen Lohnsummen aus unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligungen an Personengesellschaften (§ 13a Abs. 3 Satz 11 ErbStG) <small>(Bitte auf gesondertem Blatt erläutern und Name, Anschrift, Steuernummer der Gesellschaft sowie Beteiligungshöhe angeben.)</small>		EUR
67	Anteilige Summe der maßgebenden jährlichen Lohnsummen aus unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligungen an Kapitalgesellschaften von mehr als 25 % (§ 13a Abs. 3 Satz 12 ErbStG) <small>(Bitte auf gesondertem Blatt erläutern und Name, Anschrift, Steuernummer der Gesellschaft sowie Beteiligungshöhe angeben.)</small>		EUR
68	Anteilige Summe der maßgebenden jährlichen Lohnsummen aus dem übertragenen Sonderbetriebsvermögen <small>(Bitte auf gesondertem Blatt erläutern und Name, Anschrift, Steuernummer der Gesellschaft sowie Beteiligungshöhe angeben.)</small>		EUR
69	Summe der maßgebenden jährlichen Lohnsummen <b>einschließlich</b> solcher in nachgeordneten Gesellschaften (Summe Zeilen 65 bis 68)		EUR
70	<b>Sonstige Angaben</b>		
71			
72			
73			
74			
75			
76			
77			
78			