

Finanzamt		Anlage Erwerber zur Erbschaftsteuererklärung						Ifd. Nr. der Anlage	
Aktenzeichen									
FA	Steuernummer	UFA	Zeitraum	Vorgang	99	36	Identifikationsmerkmal des Erbfalls		
11		71		1		10			
Zeile	Erwerber						99	11	
1	Allgemeine Angaben zur Person								
2	Steuer-Identifikationsnummer								
3	Name, Vorname				Staatsangehörigkeit		Art der Steuerfestsetzung		
4	Geburtsdatum	Tag	Monat	Jahr					
5	Straße, Hausnummer				Postleitzahl	Postfach		Zahl zusätzl. Bescheide	
6	Postleitzahl	Wohnort			Telefonisch erreichbar unter		Bescheid ohne Anschrift		
7	Wohnsitzfinanzamt				Steuernummer		84 ja = 1		
8									
9	Bankverbindung (für Erstattungen)		Kontoinhaber						
10	IBAN				BIC				
11	Geldinstitut und Ort								
12	Verwandtschaftsverhältnis zum Erblasser				Bitte beachten Sie die Erläuterungen in der Anleitung.			99 13	
13	Nur bei Ehegatten, eingetragenen Lebenspartnern bzw. Kindern bis zur Vollendung des 27. Lebensjahres:						Verwandtschaftsverhältnis		
14	Bestehen Ansprüche als Hinterbliebener des Erblassers auf gesetzliche/vertraglich vereinbarte Versorgungsbezüge (z.B. Witwen-/Witwerrente, Waisenrente, Pension)? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein						14		
15	Name des Zahlungsverpflichteten				Jahresbetrag	Einmalbetrag		Erbanteil Zähler	
16					der Bruttobezüge		12		
17							Erbanteil Nenner		
18							13		
19							Fall des § 2 Abs. 1 Nr. 3		
20							16 ja = 1		
21	Nur bei Ehegatten bzw. eingetragenen Lebenspartnern im Güterstand der Zugewinnngemeinschaft:						Kindesalter für § 17		
22	Wert der Ausgleichsforderung nach § 5 Abs. 1 ErbStG				Wert:		17		
23	Bitte Berechnung beifügen.						Versorg.bez. Kap.Wert		
24	Wurde die Zugewinnngemeinschaft vertraglich vereinbart? <input type="checkbox"/> ja (Bitte Vertrag beifügen.) <input type="checkbox"/> nein						18		
25	Anrechenbare gezahlte ausländische Erbschaftsteuer				Wert:		Zugew.ausgl.forderung		
26	Bitte Steuerbescheide und Zahlungsbelege beifügen.				32		20		
27	Erwerb durch Erbanfall						Pflege FB		
28	Nur für Erben auszufüllen						23 ja = 1		
29	Erbanteil (z.B. 1/2)		Zähler	/	Nenner		Pflege FB (pers.)		
30			12				24		
31							25		
32	Gesondert zu tragende Schulden; ggf. Anteil daran				Wert		Freibetr. § 13 Abs. 1 Nr. 2		
33	Art						27		
34							Rückfall § 13 Abs. 1 Nr. 10		
35							29		
36							ausländ. ErbSt		
37							32		
38	Gesondert zu tragende Erbfallkosten; ggf. Anteil daran				Wert		Schulden		
39	Art						34		
40							abweich. Erbfallkosten		
41							35		
42	Gesondert zu tragende Vermächtnisse, Auflagen; ggf. Anteil daran				Wert		Vermächtnisse / Auflagen		
43	Art						36		
44							abweich. St.entst.zp.		
45							51		

Zeile 32	Sonstige Erwerbe		Wert	99	44
33	Erwerb durch Vermächtnis	10		10	Vermächtnis
34	Erwerb aufgrund eines Vertrages zugunsten Dritter	11		11	Vertrag zugunst. Dritter
35	Erwerb aufgrund eines geltend gemachten Pflichtteilsanspruchs Wann geltend gemacht?	12		12	Pflichtteil
36	Anderer sonstiger Erwerb (z. B. Schenkung auf den Todesfall)	19		19	sonstiger Erwerb
37			Wert		
38	Schulden in Zusammenhang mit dem sonstigen Erwerb	20		20	Schulden
39	Verbindlichkeiten aus Vermächtnissen/Auflagen, soweit sie den sonstigen Erwerb belasten	30		30	Vermächtnis / Auflagen
40	Gesondert zu tragende Erbfallkosten, soweit sie den sonstigen Erwerb belasten	40		40	Erbfallkosten
41	Im sonstigen Erwerb enthaltener Hausrat	51		51	Hausrat
42	Im sonstigen Erwerb enthaltene andere bewegl. körperl. Gegenstände	52		52	bewegl. körperl. Gegenst.
43	Nacherbschaft/Nachvermächtnis Bitte beachten Sie die Erläuterungen in der Anleitung.				
44	Wert des Erwerbs: Bitte ggf. Einzelaufstellung der Vermögensgegenstände beifügen.				
45	Verwandtschaftsverhältnis zum vorverstorbenen Erblasser:				
46	Wird die Versteuerung nach dem Verwandtschaftsverhältnis zum Vorverstorbenen beantragt?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
47	Schenkungen		99	46	
48	Haben Sie vom Erblasser zu seinen Lebzeiten Schenkungen oder andere Zuwendungen erhalten, bei denen der Wert der Leistung des Schenkers den Wert der Gegenleistung übersteigt?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
49	Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung	veranlagt beim			
		Finanzamt	Steuernummer		
50				10	Gesamtwert Vorerwerbe
51				12	Wert § 19a
52					Für Vorerwerbe bereits verbrauchter Freibetrag
53				19	
54	Bekanntgabe Der Bescheid soll nicht mir bekannt gegeben werden, sondern (bitte Vollmacht beifügen):				
55	Name, Vorname				
56	Straße, Hausnummer	Postleitzahl	Postfach	20	Steuer Vorerwerbe
57	Postleitzahl	Wohnort	Telefonisch erreichbar unter	22	Steuer Vorerwerbe (pers.)
58	Bemerkungen/Anträge/sonstige Befreiungen oder Vergünstigungen				
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66	Erteilung einer Unbedenklichkeitsbescheinigung (Nur auszufüllen, wenn Erwerber im Ausland wohnt)				
67	<input type="checkbox"/> Ich stimme zu, dass das Finanzamt die in den Zeilen 1 bis 7 enthaltenen Angaben, die ggf. noch zu erteilende Steuernummer und ggf. die Höhe der noch nicht gezahlten Erbschaftsteuer an Versicherungsunternehmen, Geldinstitute und/oder andere Gewahrsamsinhaber mitteilen darf.				