



Steuerkanzlei Schmidt

Wolfgang Schmidt

Steuerkanzlei Wolfgang Schmidt · Hauptstr. 55 · 76870 Kandel

Wolfgang Schmidt
Steuerberater
Dipl.-Betriebswirt (BA)

Nils Schmidt, LL.M.
Steuerberater
Master of Laws (Steuerrecht)
im Anstellungsverhältnis

Kanzlei seit 1974

Hauptstr. 55
76870 Kandel

Telefon: +49 7275 9591-0
E-Mail: info@schmidt-steuer.de
Website: www.schmidt-steuer.de

Kandel, den 03.08.2026

Checkliste zur Erbschaftsteuer

Inhaltsverzeichnis

1. Angaben zum Erblasser.....	2
2. Angaben zu Erben	3
3. Angaben zum Erbe und sonstige Angaben.....	4

Hinweis: Die Checkliste hat keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Seitens der Finanzverwaltung können sich Änderungen ergeben.

1. Angaben zum Erblasser

Name, Vorname

Letzter Wohnsitz

Geburtsdatum

Todesdatum

Familienstand bei Todestag

Testament, Erbvertrag o. Ä.

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Erbschein

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Wurde ein Testamentsvollstrecker oder Nachlassverwalter bestimmt?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Bestanden Beteiligungen an Erbengemeinschaften?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Unterhielt der Erblasser ein Schließfach?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Bestehen Vermächtnisse oder andere Auflagen?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Liegt der letzte Steuerbescheid vor?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

2. Angaben zu Erben

Bei weiteren Erben bitte jeweils separate Anlage beifügen und ldf. Nummer ausfüllen.

Laufende Nummer

Name, Vorname

Wohnsitz

Geburtsdatum

Verwandtschaftsverhältnis zum Erblasser

Falls Ehegatte: Besteht ein Ehevertrag?

☐ Ja ☐ Nein

Erbanteil (z. B. 50 %):

Liegt der letzte Steuerbescheid vor?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

3. Angaben zum Erbe und sonstige Angaben

Bei mehreren Erben: Wurden einzelne Erbfallkosten alleine durch einen Erben getragen? Falls Ja bitten wir Sie um einen Hinweis im Folgenden an der jeweiligen Stelle.

Gab es Schenkungen vom Erblasser innerhalb der letzten 10 Jahre vor dem Todestag?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Gehörte zum Nachlass land- oder forstwirtschaftliches Vermögen?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Gehörte ein Grundstück (Haus / Grund und Boden) zum Nachlass?

☐ Ja ☐ Nein

Um was für ein Grundstück handelt es sich?

☐ bebaut ☐ unbebaut

Anschrift des Grundstücks

Gehört Betriebsvermögen oder ein Anteil an einer Gesellschaft zum Nachlass?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Gehörten Wertpapiere zum Nachlass?

(Wenn ja, bitte Bescheinigungen der Banken zum Todestag einreichen.)

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Wurden Geldguthaben vererbt?

(Wenn ja, bitte Bescheinigungen der Banken zum Todestag einreichen.)

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Gibt es Zinsansprüche aus Geldanlagen bis zum Todestag?

(Bescheinigung der Bank)

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Wurden Bausparguthaben vererbt?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Gibt es andere Forderungen, die vererbt wurden?

☐ Ja ☐ Nein

Höhe:

Wurden Versicherungsleistungen vererbt?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Wurden Rentenansprüche vererbt?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Wurde Bargeld vererbt?

☐ Ja ☐ Nein

Höhe:

Wurden Münzen, Edelmetalle, Schmuck oder Ähnliches vererbt?

☐ Ja ☐ Nein

Wert:

Liegt der Wert des vererbten Hausrats über 12.000,00 €?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Wurden weitere Vermögensgegenstände vererbt?

(Auto, Boot etc.)

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Wurden sonstige Rechte vererbt?

(Urheberrecht, Patent etc.)

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Stehen Ihnen Versorgungsbezüge zu?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Haben Sie Schulden des Erblassers übernommen?

☐ Ja ☐ Nein

Höhe:

Wie hoch belaufen sich die Kosten im Zusammenhang mit dem Erbfall?

(Bestattungskosten, Grabmal, Gebühren, Reisekosten etc.)

Höhe:

Sind Kosten zur Erlangung des Nachlasses entstanden? (Notar, Rechtsberatung etc.)

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Bestehen sonstige Auflagen wie z. B. Wohnrecht oder Nießbrauchrechte?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei

Wurden Pflichtteilsansprüche von anderen geltend gemacht?

☐ Ja ☐ Nein

Gibt es Vermächtnisse?

☐ Ja ☐ Nein

Erhalten Sie Hinterbliebenenbezüge?

☐ Ja ☐ Nein ☐ Nachweis liegt bei