



Vorschenkungen Erblasser: Beratungsgespräch – Checkliste

1. Persönliche Daten Mandant	
Name:	.....
Vorname:	.....
Geburtsdatum:	.....
Staatsangehörigkeit:	.....
Anschrift:	..... .....
Zuständiges Finanzamt:	.....
Identifikationsnummer	.....
Steuernummer	.....
Beziehung des Mandanten zum Erblasser/Schenker:	.....

2. Persönliche Daten Erblasser /Schenker	
Name:	.....
Vorname:	.....
Geburtsdatum:	.....
Staatsangehörigkeit:	.....
Anschrift:	..... .....
Zuständiges Finanzamt:	.....
Identifikationsnummer:	.....
Steuernummer:	.....



Zeitpunkt der
Zuwendung:
(Schenkungsteuer)

Ggf. Todestag:
(Erbchaftsteuer)

Familienstand am
Todestag: verheiratet ledig verwitwet

Ist ein Testament oder
Erbvertrag vorhanden: ja nein

Ist ein Testamentsvollstrecker/
Nachlassverwalter bestimmt:

Ist ein Erbschein
beantragt worden:

Ggf. verwitwet seit:

Güterstand:

Ehevertrag: ja nein

Sonstiger Hinweis:

3. Bei Ehegatten/eingetragener Lebenspartnerschaft (zur Ermittlung der Steuerklasse)

Letzter Güterstand:



Nachstehend führen Sie bitte Vorschenkungen vom Erblasser/Schenker innerhalb der letzten zehn Jahre an Sie auf. Hierzu gehören z. B. auch, was schon einmal vergessen wird: das Auto zum Führerschein, der freiwillige Unterhalt der Eltern zum Studium oder der Zuschuss zum Eigenheim. Bitte unterzeichnen Sie die Aufstellung am Ende.

Falls keine Vorschenkungen existieren erklären Sie bitte:

Ich erkläre, dass ich keine Vorschenkungen vom Erblasser bzw. Schenker erhalten habe.

.....

4. Bereits erhaltene Vorschenkungen vom Schenker/Erblasser	
Vorschenkung 1: Datum: Wert: Gegenstand der Schenkung:	..... ..... ..... .....
Vorschenkung 2: Datum: Wert: Gegenstand der Schenkung:	..... ..... ..... .....
Vorschenkung 3: Datum: Wert: Gegenstand der Schenkung:	..... ..... ..... .....



Vorschenkung 4: Datum: Wert: Gegenstand der Schenkung:	..... ..... ..... .....
Vorschenkung 5: Datum: Wert: Gegenstand der Schenkung:	..... ..... ..... .....
Vorschenkung 6: Datum: Wert: Gegenstand der Schenkung:	..... ..... ..... .....
Praxishinweis	
<p>Denken Sie in diesem Zusammenhang bitte auch an Vorschenkungen, die dem Mandanten nicht auf den ersten Blick als erwähnenswert erscheinen, da sie nicht als „Schenkung“ wahrgenommen wurden., z. B.:</p> <ul style="list-style-type: none">- freiwilliger Unterhalt der Eltern im Studium (über dem Unterhaltsanspruch),- Auto zum Führerschein,- „Zuschuss“ zum Eigenheim.	