

FA  
11

Steuernummer

UFA  
72

Zeitraum

Vorgang  
1**Schenkungsteuererklärung**

Zeile 1	<b>Zeitpunkt der Zuwendung (Schenkung)</b> Wann wurde die Schenkung ausgeführt? Tag   Monat   Jahr   Privatschriftliche Verträge bitte vorlegen. Bei beurkundeten Verträgen bitte angeben: Notar/Gericht, Urkundenrollen-Nummer des Notars/Aktenzeichen des Gerichts				Zeitpunkt Schenkung  <b>99 11</b>			
2	1	<b>Zuwender (Schenker)</b>				Art der Steuerfestsetzung 10   Zahl zus. Bescheide 20		
3	1					Bescheid ohne Anschrift 84     ja = 1		
4	1	Name, Vorname				Geburtsdatum	Staatsangehörigkeit	
5	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach				
6	Postleitzahl	Wohnort		Telefonisch erreichbar unter				
7	Postleitzahl	Wohnsitzfinanzamt		Steuernummer, Identifikationsnummer				
8	2	<b>Erwerber (Beschenkter)</b>						
9	2	Name, Vorname				Geburtsdatum	Staatsangehörigkeit	
10	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach				
11	Postleitzahl	Wohnort		Telefonisch erreichbar unter				
12	Postleitzahl	Wohnsitzfinanzamt		Steuernummer, Identifikationsnummer				
13	1	Verwandtschaftsverhältnis zum Schenker				Bitte beachten Sie die Erläuterungen in der Anleitung. <b>99 13</b>		
14	2							
15	<b>Sonstige Angaben</b>							Verwandtschaftsverhältnis 14
16	Wer trägt die Schenkungsteuer?				Dritter (bitte Name und Anschrift auf besonderem Blatt angeben)			Fall des § 2 Abs. 1 Nr. 3 16     ja = 1
17	Bankverbindung Kontoinhaber, Geldinstitut und Ort, Kontonummer, BLZ für Erstattungen:							Pflege FB 23     ja = 1
18	Gezahlte ausländische Schenkungsteuer (bitte Steuerbescheid und Zahlungsbelege beifügen)				Wert:	Pflege FB (pers.) 24		
19	Bei Vereinbarung des Güterstands der Gütergemeinschaft: Bitte für jeden Ehegatten bzw. eingetragenen Lebenspartner ein Vermögensverzeichnis einreichen.							Freibetr. § 13 Abs. 1 Nr. 2 27
20	Haben Sie von dem Zuwender (Schenker) weitere Schenkungen oder (teil-)unentgeltliche Zuwendungen erhalten?							Ausländ. ErbSt 32
21	nein	ja (bitte im Abschnitt Vorschenkungen, Zeilen 108 bis 112, einzeln angeben)				Steuerübernahme 60		
22	<b>Bekanntgabe</b>				Der Bescheid soll nicht mir bekannt gegeben werden, sondern (bitte Vollmacht beifügen):			
23	Name, Vorname							
24	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach				
25	Postleitzahl	Wohnort		Telefonisch erreichbar unter				
26	<b>Unterschrift(en)</b>				Die mit der Steuererklärung angeforderten Daten werden aufgrund der §§ 149 ff. AO und des § 31 ErbStG erhoben. Die Angabe der Telefonnummer ist freiwillig.			
27	Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.				Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:			
28								
29	Datum, Unterschrift(en)							

Zeile 30	<b>Gegenstände der Zuwendung (Schenkung)</b>			99	41
41	Die Angaben beziehen sich auf den Zeitpunkt der Zuwendung.				
31	<b>Land- und forstwirtschaftliches Vermögen</b> Wurde land- und forstwirtschaftliches Vermögen im Inland oder in EU/EWR- Staaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> nein	inl. u. EU/EWR lfw Vermögen
32	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Anzahl der LuF-Betriebe	selbst errechneter Gesamtwert:	15	
33	Wurde land- und forstwirtschaftliches Vermögen in Drittstaaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> nein	ausl. lfw Vermögen
34	<input type="checkbox"/> ja	Lage:	Wert:	16	
35	<b>Grundvermögen</b> Wurde Grundvermögen im Inland oder in EU/EWR-Staaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> nein	inl. u. EU/EWR Grundstücke
36	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Anzahl der Grundstücke	selbst errechneter Gesamtwert:	23	
37	Wurde Grundvermögen in Drittstaaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> nein	ausl. Grundstücke
38	<input type="checkbox"/> ja	Lage:	Wert:	24	
39	<b>Betriebsvermögen</b> Wurde Betriebsvermögen im Inland oder in EU/EWR-Staaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> nein	inl. u. EU/EWR Betriebsverm.
40	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Anzahl der Betriebe	selbst errechneter Gesamtwert:	35	
41	Wurde Betriebsvermögen in Drittstaaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> nein	ausl. Betriebsverm.
42	<input type="checkbox"/> ja	Firma	Wert:	36	
43	<b>Bei Anteilen an Personengesellschaften:</b> Ist eine Buchwertklausel vereinbart? (bitte Gesellschaftsvertrag beifügen)			<input type="checkbox"/> nein	
44	<input type="checkbox"/> ja	Buchwert des zugewendeten Anteils:			
45	Ist der Anteil mit überhöhter Gewinnbeteiligung ausgestattet? (bitte Gesellschaftsvertrag beifügen)			<input type="checkbox"/> nein	
46	<input type="checkbox"/> ja	Jahreswert des Übermaßes:	Kapitalwert:		
47	Erwerb bei Ausscheiden eines Gesellschafters (Personen- oder Kapitalgesellschaft) (bitte Gesellschaftsvertrag und Berechnung beifügen)			Wert:	
48	<b>Übriges Vermögen</b> Wurden nichtnotierte Anteile an Kapitalgesellschaften im Inland oder in EU/EWR-Staaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> nein	Anteile an KapiGes.
49	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Anzahl der Beteiligungen	selbst errechneter Gesamtwert:	46	
50	Wurden nichtnotierte Anteile an Kapitalgesellschaften in Drittstaaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> nein	
51	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Anzahl der Beteiligungen	Wert:		
52	Wurden andere Anteile, Wertpapiere und dergleichen geschenkt?			<input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Stückzinsen)
53	<input type="checkbox"/> ja	Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts/BLZ/Depot-Nr.		
54					
55					
56				Summe: <span style="background-color: #008000; color: white;">50</span>	Wertpapiere u. Ä.
57	Wurden Guthaben bei Geldinstituten geschenkt?			<input type="checkbox"/> nein	50
58	<input type="checkbox"/> ja	Kontonummer	Name des Geldinstituts/BLZ	Wert (einschl. Zinsen)	
59					
60					
61				Summe: <span style="background-color: #008000; color: white;">51</span>	Bankguthaben

Zeile 62	<b>41</b>	<b>noch: Übriges Vermögen</b>		<b>99</b>	<b>41</b>
63		Wurden Bausparguthaben geschenkt? <input type="checkbox"/> ja Bausparnummer	Name der Bausparkasse	<input type="checkbox"/> nein Wert (einschl. Zinsen)	Bausparguthaben <b>52</b>
64				<b>52</b>	
65		Wurden andere Kapitalforderungen geschenkt? <input type="checkbox"/> ja Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz	<input type="checkbox"/> nein Wert	Sonst. KapForderungen <b>54</b>
66				<b>54</b>	
67		Wurden Zinsansprüche geschenkt, soweit sie nicht in Guthaben (Zeilen 56, 61, 64, 66) enthalten sind? <input type="checkbox"/> ja Bezeichnung	Name des Schuldners	<input type="checkbox"/> nein Wert	Zinsen <b>55</b>
68				<b>55</b>	KapForderungen /nare 1 <b>48</b>
69		Wurden sonstige Forderungen geschenkt? <input type="checkbox"/> ja Bezeichnung	Name des Schuldners	<input type="checkbox"/> nein Wert	Sonst. Forderungen <b>49</b>
70				<b>49</b>	
71		Wurden nicht fällige Ansprüche aus Versicherungen geschenkt? <input type="checkbox"/> ja Vers.-Nr.	Name des Versicherungsunternehmens	<input type="checkbox"/> nein Wert	Versicherungen <b>56</b>
72				<b>56</b>	
73		Wurden Renten oder andere wiederkehrende Nutzungen und Leistungen geschenkt? <input type="checkbox"/> ja Art der Ansprüche	Name des Schuldners	<input type="checkbox"/> nein Jahreswert	Renten u. Ä. <b>57</b>
74					
75		Zeitpunkt oder Ereignis, mit dessen Eintritt der Anspruch wegfällt			
76		Hängt die Dauer des Anspruchs von der Lebenszeit einer oder mehrerer Personen ab? <input type="checkbox"/> ja Name Anschrift und Geburtsdatum dieser Person(en)		<input type="checkbox"/> nein Geschlecht	
77					
78		Bei wiederkehrenden Nutzungen eines Wirtschaftsguts: Bezeichnung, Lage		Wert nach BewG	
79					
80		Bei Wohnrecht:	Fläche der belasteten Räume in m <sup>2</sup>	Gesamtwohnfläche des Gebäudes in m <sup>2</sup>	
81		Kapitalwert der Renten oder anderen wiederkehrenden Nutzungen und Leistungen Soweit ermittelt, selbst errechneter Gesamtwert:			
82		Wurden geschenkt - in- und ausländische Zahlungsmittel (Bargeld)? <input type="checkbox"/> ja Wert: <b>58</b>		<input type="checkbox"/> nein	Zahlungsmittel <b>58</b>
83		- Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen? <input type="checkbox"/> ja Wert: <b>59</b>		<input type="checkbox"/> nein	Edelmetalle u. Ä. <b>59</b>
84		- Haustrat? <input type="checkbox"/> ja Wert: <b>60</b>		<input type="checkbox"/> nein	Haurat <b>60</b>
85		- andere bewegliche körperliche Gegenstände (z.B. Kraftfahrzeuge, <input type="checkbox"/> ja Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)? Wert: <b>61</b>		<input type="checkbox"/> nein	and. bew. Gegenstände <b>61</b>
86		-sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente und <input type="checkbox"/> ja Ähnliches)? Wert: <b>62</b>		<input type="checkbox"/> nein	sonstige Rechte <b>62</b>
87	<b>42</b>	<b>Kosten, Gegenleistungen, Auflagen</b>	Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen oder Belege bei.		
88		Erwerbsnebenkosten, die der Erwerber getragen hat (z. B. für Notar, Grundbuch, Handelsregister)? <input type="checkbox"/> ja Wert: <b>42</b>		<input type="checkbox"/> nein	Erwerbsnebenkosten <b>42</b>
89		Steuerberatungskosten, die der Erwerber getragen hat <input type="checkbox"/> ja Wert: <b>44</b>		<input type="checkbox"/> nein	Steuerberatungskosten <b>44</b>
90		<b>Angaben zur gemischten Schenkung und Schenkung unter Auflagen</b>			
91		Übernommene Verbindlichkeiten (soweit nicht bereits beim Betriebsvermögen oder land- und forstwirtschaftlichen Vermögen erfasst) <input type="checkbox"/> ja Art der Schuld	Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag Zinssatz	<input type="checkbox"/> nein Wert	
92					

Zeile 93	<b>42</b>	<b>Übernommene Gegenleistung oder sonstige Verpflichtung (z. Barabfindung)</b>			<input type="checkbox"/> nein	<b>99</b>	<b>42</b>		
		<input type="checkbox"/> ja	Art	Name und Anschrift des (der) Berechtigten			Wert		
94							Gegenleistungen <b>46</b>		
95		<b>Leistungsaufgaben – wiederkehrende Leistungen (z. B. Rente)</b>			<input type="checkbox"/> nein				
		<input type="checkbox"/> ja	Art der Last	Name und Anschrift des (der) Berechtigten			Jahreswert		
96									
97		Zeitpunkt oder Ereignis, mit dessen Eintritt der Anspruch wegfällt					Leist.Aufl., Zeit <b>48</b>		
98		Hängt die Dauer des Anspruchs von der Lebenszeit einer oder mehrerer Personen ab?			<input type="checkbox"/> nein				
		<input type="checkbox"/> ja		Name, Anschrift und Geburtsdatum dieser Person(en)			Geschlecht		
99									
100		<b>Nutzungs- / Duldungsaufgaben</b>			<input type="checkbox"/> nein				
		wiederkehrende Nutzungen (z.B. Nießbrauch, Wohnrecht)							
101		<input type="checkbox"/> ja	Art der Last	Name und Anschrift des (der) Berechtigten			Jahreswert		
102									
103		Zeitpunkt oder Ereignis, mit dessen Eintritt die Last wegfällt:							
		Hängt die Dauer des Anspruchs von der Lebenszeit einer oder mehrerer Personen ab?			<input type="checkbox"/> nein				
		<input type="checkbox"/> ja		Name, Anschrift und Geburtsdatum dieser Person(en)			Geschlecht		
104									
105		Bei wiederkehrenden Nutzungen eines Wirtschaftsguts:							
		Bezeichnung, Lage				Wert nach BewG			
106									
107		Bei Wohnrecht:		Fläche der belasteten Räume in m <sup>2</sup>		Gesamtwohnfläche des Gebäudes in m <sup>2</sup>			
108	<b>46</b>	<b>Vorschenkungen</b>			Bitte auch Zeile 20 beachten.				
109		Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung		veranlagt beim					
				Finanzamt	Steuernummer				
110									
111									
112									
113		<b>Bemerkungen/Anträge</b>							
114									
115									
116									