

## BENODIGDE GEGEVENS VOOR AANGIFTE ERFBELASTING

Om de aangifte te kunnen verzorgen, zijn diverse gegevens nodig. U kunt de benodigde gegevens verzamelen aan de hand van deze lijst met aandachtspunten.

Wij ontvangen graag de volgende gegevens:

1. Voor elke onderstaande vraag die met "ja" is beantwoord een kopie van de stukken waaruit de omvang van de betreffende post blijkt op de overlijdensdatum.
  2. Van alle bank-, giro-, effecten- en/of spaarrekeningen (een kopie van) alle originele afschriften vanaf een maand voor het overlijden tot en met heden.
  3. Van alle zaken waar u geen taxatie of afschrift kunt overleggen, maakt u een overzicht met daarachter de geschatte waarde. De waarde is in alle gevallen de geschatte opbrengst bij een (zakelijke) verkoop.
  4. Met betrekking tot registergoederen (huis, boot) zijn in ieder geval het eigendomsbewijs en het afschrift van de hypotheekakte vereist.
  5. Indien van toepassing: akte van huwelijkse voorwaarden of samenlevingscontract.
- Houd er rekening mee dat de waarde van alle schulden en bezittingen moeten worden opgegeven en gewaardeerd per overlijdensdatum.
  - Wanneer er sprake is van een eigen huis, dan moet de WOZ waarde worden opgegeven, als u deze te hoog vindt, dan kunt u opnieuw bezwaar maken
  - Wanneer er sprake is van een gemeenschap van goederen, dienen onderstaande vragen te worden beantwoord voor de gehele gemeenschap van goederen (ongeacht op wiens naam het vermogen staat).

### behoorde tot het vermogen van de overledene:

	JA	NEE	?
1 een bedrijf of onderneming	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2 aandelen in een BV of NV	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3 eigen woning	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4 hypotheek	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5 ander onroerend goed (huis, schuur, land etc.)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6 bank- en girorekeningen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7 effectenrekening of bedrijfsspaarrekening	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>van alle rekeningen afschriften overleggen</b>			
8 vorderingen op anderen (bijv. bedrijven, personen, familie)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9 recht op teruggave of restitutie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10 contant geld	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11 auto (kenteken, bouwjaar en waarde vermelden)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12 boot of caravan	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
13 meubilair/huisraad	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
14 sieraden	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15 schilderijen / antiek	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
16 een aanspraak omdat de overledene ooit zelf erfgenaam was	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
17 vermogen in het buitenland	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
18 inhoud van een kluisje bij een bank o.i.d.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
19 andere niet hierboven genoemde bezittingen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
20 schulden aan gemeente / belastingdienst	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
21 andere schulden	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

**Graag stukken meesturen waaruit het antwoord op onderstaande vragen blijkt**

	<i>JA</i>	<i>NEE</i>	<i>?</i>
<b>22</b> Hoeveel bedragen de kosten van en rondom de uitvaart?			
<b>23</b> Is er een uitvaartverzekering tot uitkering gekomen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>24</b> Heeft er iemand door het overlijden een pensioen verkregen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>25</b> Bezat de overledene vergunningen of aanspraken die nu op iemand anders zijn overgegaan?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>26</b> Bewaarde de overledene of iemand anders roerende zaken of daarop betrekking hebbende papieren die na het overlijden aan iemand anders moesten worden afgegeven?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>27</b> Heeft de overledene iets schuldig erkend onder voorwaarde dat de andere partij hem zou overleven?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>28</b> Heeft de overledene tijdens het leven vermogen overgedragen onder voorwaarde van vruchtgebruik of periodieke uitkering?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>29</b> Heeft de overledene een verblijvings-, toedelings- of overnamebeding gemaakt?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>30</b> Heeft de overledene binnen 180 dagen voor het overlijden schenkingen gedaan?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>31</b> Heeft de overledene eerder schenkingen gedaan?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>32</b> Heeft er iemand door het overlijden een uitkering gekregen anders dan een pensioen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>33</b> Is er een erfgenaam of legataris die een uitkering verkrijgt in verband met een morele verplichting van de overledene?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

plaats ondertekening \_\_\_\_\_

datum ondertekening \_\_\_\_\_

ondertekend door \_\_\_\_\_

*handtekening*