

Zugewinn - Endvermögen / Anfangsvermögen

(Nichtzutreffendes bitte streichen)

Stichtag:

=====
Bitte exakt den Tag (s.o.) beachten und möglichst genaue Beschreibung ! – es sind sämtliche Vermögenswerte anzugeben und die nachfolgende Liste soll dabei als Anhaltspunkt dienen.
Bitte für Anfangs- und Endstichtag jeweils getrennte Angaben geben.
=====

AKTIVA

Grundvermögen / Immobilienbesitz

(Grundstücke, Eigentumswhg. etc. / auch Gartenhaus, Verkaufsstand , landwirtschaftliches Vermögen....)

Lage
Bezeichnung
Grundbuchamt
Wert
Belastungen
Vermögenswert
Anteil Mandant

Fahrzeuge - PKW Motorrad Flugzeug Boot/Schiff Fahrrad ... sonstige

Marke (genauer Typ und Ausstattung)
Baujahr
PS / KW
Anschaffungszeitpunkt
Kilometerstand
Kaufpreis

Bargeld (auch ausländisches)

Bestand

Kontoguthaben (... sämtliche Konten !)

Girokonto
Bank
Kto.-Nr.:
Guthaben / Stichtag

Sparkonto, Postsparguthaben, Festgeldkonten ...
Bank
Kto.-Nr.:
Guthaben / Stichtag

Wertpapiere / Gold / Devisen / Wechsel / Schecks / Pfandbriefe
Depot
Depotnummer
Nennwert
Kurswert
Laufzeit

Praxis-, Büro- Firmenwert

Inventar (jeder Gegenstand nach Art, Alter, Anschaffungspreis)
„innerer“ Wert ? (Good Will)
Forderungen
Verpflichtungen
etc. etc.
Anteil ?

Versicherungen / Verträge

Lebensversicherungen
Gesellschaft
Vers.-Nr.
Versicherungssumme
Rückkaufswert
Gewinnbeteiligung

Sterbegeldversicherung / Ausbildungsversicherung / alle sonstigen Versicherungen

Bausparverträge
Gesellschaft
Vers.-Nr.
Versicherungssumme
Ansparsumme

Sparverträge
Bank
Kto.-Nr.:
Guthaben / Stichtag

Sonstiges

Gesellschaftsbeteiligungen
Gesellschaft, Name, Beteiligung, Wert

Genossenschaftsanteile...

Partnerschaftsanteil – Anteil Erbengemeinschaft

sonstige vermögenswerte Beteiligungen
(z.B.: Golfclub, Schiffe, Schrebergarten, Kautionen, Mietvorauszahlungen etc.....)

Schmuck, Uhren / Gold / Kunstgegenstände / Briefmarken / Münzsammlungen./ Sammlungen

Antiquitäten ? (genaue Beschreibung etc.)

wertvolle Haustiere

Forderungen gegen Dritte (z.B.)
Steuererstattungsansprüche gegen Finanzamt
Hypotheken
Grundschulden
Mietsicherheit
sonstige Forderungen ...

Nießbrauchrechte

PASSIVA:

Sämtliche Schulden etc. (sofern nicht bereits oben -abzugsweise- berücksichtigt)

(jeweils: Schuldsaldo am Stichtag)
z.B.
PKW - Kredit
Anschaffungsdarlehen
Privatkredite
Hausschulden (sofern nicht oben berücksichtigt)
private Schulden

noch offene Steuerbescheide (unabhängig davon, für welches Jahr)
Quartalssteuerforderungen

Grundsteuer

!! Hinweis: Für die Zugewinnausgleichsberechnung kommt es auch auf steuerliche Zahlungsverpflichtungen oder Erstattungsansprüche, die zum Stichtag (siehe oben) entstanden sind, an. Ob und inwieweit bereits Steuererklärungen abgegeben wurden oder Bescheide vorliegen, spielt dabei zunächst keine Rolle (in den einzelnen Steuergesetzen ist jeweils geregelt, wann die steuerlichen Verpflichtungen oder Ansprüche entstehen - Einkommenssteuer beispielsweise bereits mit Ablauf des Veranlagungszeitraumes, Quartalsvorauszahlungen jeweils am ersten Tag des Quartals ...)!)

Ich rege deshalb an, dass Sie den hier vorliegenden Text auch Ihrem Steuerberater/Ihrer Steuerberaterin zur entsprechenden Bearbeitung vorlegen und sich durch ihn/sie - zumindest für die Ermittlung des Zugewinnausgleiches - alle steuerlichen Verpflichtungen zu dem obigen Stichtag berechnen lassen. Erst wenn wir Verpflichtungen und Ansprüche konkret berechnet mitgeteilt bekommen, können wir sie im Zugewinnausgleichsverfahren für Sie berücksichtigen.

SONSTIGES

Welche Vermögensgegenstände sind ererbt? (!!! ZEITPUNKT jeweils angeben !!!)

Welche Schenkungen wurden in den letzten 10 Jahren (an wen ?) getätigt? (!!! ZEITPUNKT jeweils angeben !!!)

Welche Schenkungen wurden von Eltern, Großeltern etc. erhalten? (!!! ZEITPUNKT jeweils angeben !!!)