

Finanzamt					
Aktenzeichen/Steuernummer					

Anlage Vermögen und Schulden von Gemeinschaften/Gesellschaften

(§ 151 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 BewG)

zur Feststellungserklärung

auf den Bewertungsstichtag

Zutreffende weiße Felder bitte ausfüllen oder ☒ ankreuzen

Zeile	A. Allgemeine Angaben				
1	Bezeichnung der Gemeinschaft oder Gesellschaft				Tagsüber telefonisch erreichbar unter
2					
3	Ort der Verwaltung				
4	Straße und Hausnummer				
5	Postleitzahl und Ort				
6	Verwaltungsfinanzamt		Steuernummer/Aktenzeichen/Wirtschafts-Identifikationsnummer		
7	Beteiligungsverhältnis des (bisherigen) Beteiligten				
8	Höhe der Beteiligung	Zähler	Nenner	oder	%
9	Name, Vorname				
10	Straße und Hausnummer				
11	Postleitzahl und Ort				
12	Finanzamt		Steuernummer/Aktenzeichen/Steuer-Identifikationsnummer		
13	Erwerber/Beteiligter am Feststellungsverfahren				
14	Höhe der auf den Erwerber übertragenen Beteiligung (Anteil, der von Zeile 8 erworben wurde)	Zähler	Nenner	oder	%
15	Name, Vorname				
16	Straße und Hausnummer				
17	Postleitzahl und Ort				
18	Finanzamt		Steuernummer/Aktenzeichen/Steuer-Identifikationsnummer		
19	Basiswertregelung				
20	<input type="checkbox"/> Die Basiswertregelung nach § 151 Abs. 3 BewG soll angewendet werden. (Bitte die Einzelheiten auf einem gesonderten Blatt erläutern)				
21	Sonstige Angaben				
22	Bemerkungen:				
23					
24					

Zeile	B. Vermögen nach dem Stand am Bewertungsstichtag			
25				
26	Ausländisches Sachvermögen			
27	Ausländisches land- und forstwirtschaftliches Vermögen			EUR
	Lage des Betriebs			
28				
29				
30	Summe			
31	Ausländisches Grundvermögen			EUR
	Lage des Grundstücks			
32				
33				
34	Summe			
35	Ausländisches Betriebsvermögen			EUR
	Bezeichnung/Lage des Betriebs			
36				
37				
38	Summe			
39	Übriges Vermögen			
40	a) Kapitalforderungen mit einem Zinssatz von 3 % bis 9 % und sonstige nicht ab- oder aufzuzinsende Kapitalforderungen Bitte gesonderte Aufstellung beifügen.			
41	Art der Kapitalforderung	Zinssatz	Nennbetrag EUR	Wert EUR
42				
43				
44				
45	Summe			
46	b) Andere unter a) nicht aufgeführte Kapitalforderungen mit einem Zinssatz unter 3 % bzw. über 9 % Bitte gesonderte Aufstellung beifügen.			
47	Art der Kapitalforderung	Zinssatz	Nennbetrag EUR	Wert EUR
48				
49				
50				
51	Summe			
52	c) Steuererstattungs-/vergütungsansprüche Bitte gesonderte Aufstellung beifügen.			EUR
53				
54	d) Forderungen aus stiller Beteiligung Bezeichnung	Nominalwert der Einlage EUR		Wert EUR
55				
56	e) Inländische Zahlungsmittel und Guthaben Bargeld/Guthaben usw.			EUR
57				
58				
59				
60	Summe			

Zeile	f) Ausländische Zahlungsmittel und Guthaben Bargeld/Guthaben usw.			Wert in ausländischer Währung	Wert EUR
61					
62					
63					
64					
65	Summe				
66	g) Festverzinsliche Wertpapiere, Schuldbuchforderungen, Zero-Bonds, Genussrechte u. ä. Bezeichnung des Wertpapiers				EUR
67					
68					
69					
70	Bitte gesonderte Aufstellung/Depotauszug beifügen.			Summe	
71	h) Notierte Anteile an inländischen Kapitalgesellschaften und Anteile an ausländischen Kapitalgesellschaften				
72	Bezeichnung des Anteils	Stückzahl	Kurswert/gemeiner Wert je Anteil EUR		Wert EUR
73					
74					
75					
76	Bitte gesonderte Aufstellung/Depotauszug beifügen.			Summe	
77	davon Beteiligung an Kapitalgesellschaft zu mehr als 25 % - Bezeichnung des Anteils	Nennbetrag EUR	Höhe der Beteiligung %		Wert EUR
78					
79					
80	i) Investmentzertifikate und Anteile an offenen Immobilienfonds Bezeichnung des Anteils				Rücknahmepreis EUR
81					
82					
83					
84	Bitte gesonderte Aufstellung/Depotauszug beifügen.			Summe	
85	j) Geschäftsguthaben bei Erwerbs- und Wirtschaftsgenossenschaften Name der Genossenschaft und Ort der Geschäftsleitung				EUR
86					
87					
88					
89	Summe				
90	k) Options-, Bezugsrechte u. ä. Bezeichnung				Kurswert/Wert EUR
91					
92					
93					
94	Summe				

Zeile 95	l) Ansprüche auf Renten und andere wiederkehrende Nutzungen und Leistungen Bitte gesonderte Aufstellung beifügen.			Kapitalwert EUR
96				
97				
98				
99	Summe			
100	m) Noch nicht fällige Ansprüche aus Lebens- und Kapitalversicherungen Versicherungsgesellschaft und Nr. des Versicherungsscheins			Rückkaufswert EUR
101				
102				
103	Summe			
104	n) Edelmetalle, Edelsteine, Perlen, Münzen und Medaillen			EUR
105				
106	o) Kunstgegenstände und Sammlungen			EUR
107				
108	p) Weiteres, oben nicht aufgeführtes übriges Vermögen Bitte gesonderte Aufstellung beifügen.			EUR
109				
110	Schulden und Abzüge, soweit sie nicht zum inländischen oder ausländischen Betriebsvermögen oder entsprechenden land- und forstwirtschaftlichen Vermögen gehören			
111	a) Schulden mit einem Zinssatz von 3 % bis 9 % und sonstige nicht ab- oder aufzuzinsende Schulden Bitte gesonderte Aufstellung beifügen.			
112	Art der Schuld, Name und Anschrift des Gläubigers	Zinssatz	Nennbetrag EUR	Wert EUR
113				
114				
115				
116	Summe			
117	b) Andere unter a) nicht aufgeführte Schulden mit einem Zinssatz unter 3 % bzw. über 9 % Bitte gesonderte Aufstellung beifügen.			
118	Art der Schuld, Name und Anschrift des Gläubigers	Zinssatz	Nennbetrag EUR	Wert EUR
119				
120				
121				
122	Summe			
123	c) Steuerschulden Bitte gesonderte Aufstellung beifügen.			EUR
124				
125	d) Lasten aus Renten und anderen wiederkehrenden Nutzungen und Leistungen Bitte gesonderte Aufstellung beifügen.			Kapitalwert EUR
126				
127				
128				
129	Summe			