

|              |   |
|--------------|---|
| Finanzamt    | <b>Anlage Gegenleistungen und Auflagen<br/>zur Schenkungsteuererklärung</b> |
| Aktenzeichen |   |

|                 |              |                  |          |                     |
|-----------------|--------------|------------------|----------|---------------------|
| FA<br><b>11</b> | Steuernummer | UFA<br><b>72</b> | Zeitraum | Vorgang<br><b>1</b> |
|-----------------|--------------|------------------|----------|---------------------|

| Zeile | Angaben zur gemischten Schenkung und Schenkung unter Auflagen  |   |   | 99  | 42 |  |  |
|-------|--|---|---|---|----|--|--|
| 1     | <b>Übernommene Verbindlichkeiten</b> (soweit nicht bereits beim Betriebsvermögen oder land- und forstwirtschaftlichen Vermögen berücksichtigt) <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein |   |   |   |    |  |  |
| 2     | Art der Schuld   | Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz | Wert  |   |    |  |  |
| 3     | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit nach § 13a ErbStG begünstigtem/begünstigten  |   |   | Betriebsvermögen:   |    |  |  |
| 4     |  |   |   | land- und forstwirtschaftlichen Vermögen:   |    |  |  |
| 5     |  |   |   | Anteilen an Kapitalgesellschaften:  |    |  |  |
| 6     |  |   |   | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit begünstigten zu Wohnzwecken vermieteten Grundstücken bzw. Grundstücksteilen (§ 13c ErbStG): |    |  |  |
| 7     | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit einem Familienheim (§ 13 Abs. 1 Nr. 4a ErbStG):  |   |   |   |    |  |  |
| 8     | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit anderen begünstigten Vermögensgegenständen:  |   |   |   |    |  |  |
| 9     | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit nicht begünstigten Vermögensgegenständen:  |   |   |   |    |  |  |
| 10    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit der Gesamtheit aller erworbenen Vermögensgegenstände:  |   |   |   |    |  |  |
| 11    | <b>Gegenleistungen oder sonstige Verpflichtungen</b> (z.B. Barabfindung) <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein   |   |   |   |    |  |  |
| 12    | Art  | Name und Anschrift des (der) Berechtigten               | Wert  | übern. Verbindlichk. und Gegenleistungen  |    |  |  |
| 13    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit nach § 13a ErbStG begünstigtem/begünstigten  |   |   | Betriebsvermögen:   |    |  |  |
| 14    |  |   |   | land- und forstwirtschaftlichen Vermögen:   |    |  |  |
| 15    |  |   |   | Anteilen an Kapitalgesellschaften:  |    |  |  |
| 16    |  |   |   | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit begünstigten zu Wohnzwecken vermieteten Grundstücken bzw. Grundstücksteilen (§ 13c ErbStG): |    |  |  |
| 17    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit einem Familienheim (§ 13 Abs. 1 Nr. 4a ErbStG):  |   |   |   |    |  |  |
| 18    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit anderen begünstigten Vermögensgegenständen:  |   |   |   |    |  |  |
| 19    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit nicht begünstigten Vermögensgegenständen:  |   |   |   |    |  |  |
| 20    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit der Gesamtheit aller erworbenen Vermögensgegenstände:  |   |   |   |    |  |  |
| 21    | <b>Leistungsaufgaben – wiederkehrende Leistungen</b> (z.B. Rente) <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein  |   |   |   |    |  |  |
| 22    | Art der Last   | Name und Anschrift des (der) Berechtigten               |   |   |    |  |  |
| 23    | Zeitpunkt oder Ereignis, mit dessen Eintritt der Anspruch wegfällt   |   |   | Leist.Aufl., Zeit   |    |  |  |
| 24    | Hängt die Dauer des Anspruchs von der Lebenszeit einer oder mehrerer Personen ab?  |   | <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein |   |    |  |  |
| 25    | Name, Anschrift und Geburtsdatum dieser Person(en)   |   | Geschlecht  | Leist.Aufl., Leben  |    |  |  |
| 26    | Gesamtwert der Leistungsaufgabe:   |   | Jahreswert  | Kapitalwert   |    |  |  |
| 27    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit nach § 13a ErbStG begünstigtem/begünstigten  |   |   | Betriebsvermögen:   |    |  |  |
| 28    |  |   |   | land- und forstwirtschaftlichen Vermögen:   |    |  |  |
| 29    |  |   |   | Anteilen an Kapitalgesellschaften:  |    |  |  |

| Zeile |   | Jahreswert                                      | Kapitalwert |   |
|-------|---|---|-------------|---|
| 30    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit begünstigten zu Wohnzwecken vermieteten Grundstücken bzw. Grundstücksteilen (§ 13c ErbStG): |   |             |   |
| 31    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit einem Familienheim (§ 13 Abs. 1 Nr. 4a ErbStG):   |   |             |   |
| 32    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit anderen begünstigten Vermögensgegenständen:   |   |             |   |
| 33    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit nicht begünstigten Vermögensgegenständen:   |   |             |   |
| 34    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit der Gesamtheit aller erworbenen Vermögensgegenstände:                                       |   |             |   |
| 35    | <b>Nutzungs-/Duldungsauflagen</b><br>wiederkehrende Nutzungen (z.B. Nießbrauch, Wohnrecht)  |   |             | <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein |
| 36    | <input type="checkbox"/> ja Art der Last  | Name und Anschrift des (der) Berechtigten       |             |   |
| 37    | Zeitpunkt oder Ereignis, mit dessen Eintritt die Last wegfällt:   |   |             |   |
| 38    | Hängt die Dauer des Anspruchs von der Lebenszeit einer oder mehrerer Personen ab?   |   |             | <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein |
| 39    | <input type="checkbox"/> ja Name, Anschrift und Geburtsdatum dieser Person(en)  |   |             | Geschlecht  |
| 40    | Bei wiederkehrenden Nutzungen eines Wirtschaftsguts:<br>Bezeichnung, Lage, Firma, Anteile u.a.  |   |             | Wert nach BewG  |
| 41    |   |   |             | Nutz..Aufkl. abzugf.<br>40                                |
| 42    | Bei Wohnrecht oder Nießbrauch an einem Grundstück:  |   |             | Anwendung R 17/H 17<br>50   ja = 1                        |
| 43    | Fläche der belasteten Räume in m²   | gesamte Wohn- und Nutzfläche des Gebäudes in m² |             | 99   45   |
| 44    | Gesamtwert der Nutzungs-/Duldungsauflagen:  | Jahreswert                                      | Kapitalwert | nabz. Schu/La Famheim<br>45                               |
| 45    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit nach § 13a ErbStG begünstigtem/begünstigten   | Betriebsvermögen:                               |             | begr. abz. Schulden §13c<br>46                            |
| 46    |   | land- und forstwirtschaftlichen Vermögen:       |             | Gegenleistungen/Aufl.<br>in Zsh. LuF                      |
| 47    |   | Anteilen an Kapitalgesellschaften:              |             | 61  |
| 48    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit begünstigten zu Wohnzwecken vermieteten Grundstücken bzw. Grundstücksteilen (§ 13c ErbStG): |   |             | Gegenleistungen/Aufl.<br>in Zsh. BV<br>62                 |
| 49    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit einem Familienheim (§ 13 Abs. 1 Nr. 4a ErbStG):   |   |             | Gegenleistungen/Aufl.<br>in Zsh. Ant<br>63                |
| 50    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit anderen begünstigten Vermögensgegenständen:   |   |             |   |
| 51    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit nicht begünstigten Vermögensgegenständen:   |   |             | nicht unmittelbar zuordenbar                              |
| 52    | Davon stehen in wirtschaftlichem Zusammenhang mit der Gesamtheit aller erworbenen Vermögensgegenstände:                                       |   |             | 49  |