CHECKLISTE

Unterlagen

Steuerliche Immobilienbewertung bei Erbschaft oder Schenkung

VORBEREITUNG

Welche Dokumente und Angaben bei einer steuerlichen Immobilienbewertung typischerweise benötigt werden. Nicht jede Immobilie erfordert dieselben Dokumente.

IMMOBILIE

Diese Unterlagen sollten Sie bereithalten

☐	Grundbuchauszug	Eigentumsverhältnisse, Grundstücksangaben und eingetragene Rechte.
☐	Grundstücksdaten	Adresse, Gemarkung, Flurstücksnummer und Grundstücksfläche.
☐	Baujahr und Gebäudedaten	Gebäudeart, Baujahr, Anzahl der Wohneinheiten und gegebenenfalls Garagen.
☐	Wohn- und Nutzflächen	Wohnflächenberechnung, Bauzeichnungen oder andere belastbare Flächenangaben.
☐	Baupläne und Grundrisse	Zur Prüfung von Gebäudeaufteilung und Flächen, soweit vorhanden.
☐	Modernisierungsnachweise	Angaben zu größeren Sanierungen, Umbauten und Erweiterungen.
☐	Mietverträge und Mieteinnahmen	Bei vermieteten Immobilien einschließlich der relevanten Mietangaben.
☐	Nachweise über besondere Rechte	Beispielsweise Nießbrauch, Wohnrechte oder Erbbaurechte.

Hinweis

Fehlende Angaben sollten nicht einfach geschätzt werden, wenn sie für die Bewertung wesentlich sind. Unzutreffende Flächen- oder Gebäudedaten können das Bewertungsergebnis beeinflussen.