

DOCUMENTEN NODIG VOOR HET OPSTELLEN VAN EEN AANGIFTE VAN NALATENSCHAP

De hierna vermelde documenten & inlichtingen zijn nodig voor het opstellen van een aangifte van nalatenschap. Het kan zijn dat bepaalde zaken voor u niet van toepassing zijn ; dit is immers een nota die is opgesteld om in diverse dossiers dienstig te kunnen zijn. Voor verdere vragen en/of bespreking sta ik graag te uwer beschikking.

IDENTITEITSGEGEVENS (tevens vereist voor akte van bekendheid) :

* Identiteit van de overledene :

- . in alle gevallen : uittreksel uit de overlijdensakte;
- . alsook, indien de overledene gehuwd was : kopie van het trouwboekje (voorblad en bladen met melding van eventueel huwelijkscontract & kinderen);
- . alsook, indien voorhanden : kopie huwelijkscontract (met eventuele wijzigingen), testament en / of akte van gift tussen echtgenoten.

* Identiteit van de erfgenamen :

- . in alle gevallen : kopie identiteitskaart (recto-verso) met melding van het beroep;
- . alsook, indien de erfgenamen gehuwd zijn : kopie van het trouwboekje (voorblad en bladen met melding van eventueel huwelijkscontract & kinderen) en eventueel huwelijkscontract.
- . indien gehandicapte persoon: attest of verklaring van de instelling overeenkomstig art. 135 WIB
- . vragen of de langstlevende echtgeno(o)t(e) afstand van de nalatenschap wil doen in het voordeel van haar of zijn kinderen!!!

ACTIVA :

* Onroerend bezit :

- . eigendomsakten en laatste aanslagbiljet onroerende voorheffing (met bijblad : kadastrale gegevens);
- . opgave van alle onroerende goederen die in een periode van drie jaar voorafgaand aan het overlijden werden verkocht of geschonken met hun prijs of waardebepaling. Indien de verkoopprijs is geplaatst op rekeningen of boekjes die vervat zijn in de op te geven banktegoeden en dit kan bewezen worden dienen alle uittreksels sedert de storting op deze rekening of dat boekje tot op de dag van het overlijden te worden overgemaakt om te vermijden dat men op deze gelden twee keer zal moeten betalen.

* Roerend bezit :

- . lijst van alle banktegoeden (bank, adres bankagentschap, nummers van rekeningen & boekjes & eventuele koffers);
- . liggend geld : bedrag op te geven in de aangifte;
- . meubelen : kopie van de brandverzekeringspolis met melding van het polisnummer en het verzekerd bedrag van de inboedel;
- . auto : merk, type, nummerplaat, bouwjaar & cataloguswaarde (te bevragen in de garage);
- . bedragen ontvangen via een levensverzekering of overlijdensverzekering : bedrag & document terzake (de begrafenisvergoeding die men via het ziekenfonds of via een begrafenisverzekering ontvangt moet niet worden opgegeven);
- . aandelen & effecten : omschrijving & waardebepaling op datum van overlijden;
- . alle schenkingen van roerende goederen in de drie jaar voor het overlijden moeten eveneens worden opgegeven.

PASSIVA :

Volgende stukken moeten worden ingediend samen met de aangifte van nalatenschap; u krijgt ze nadien wel allemaal terug :

- * Alle originele facturen met betalingsbewijs in verband met de begrafenis (in de ruime zin van het woord : rekening begrafenisondernemer, grafconcessie, bloemen, koffiemaaltijd, ronddeling rouwbrieven, postzegels, ... met uitzondering evenwel van rouwkleding);
- * Factuur of bestelbon (geen prijsofferte) van de grafzerk;
- * Alle originele facturen die werden betaald nà het overlijden betreffende een periode van vóór het overlijden (b.v. onroerende voorheffing, water, gas, elektriciteit, belastingen, telefoon, ziekenhuis, rusthuis, ...). Indien de factuur dateert van voor het overlijden dient tevens een betalingsbewijs (stempel van de bank of kopie rekeninguittreksel) te worden voorgelegd.