

Anlage 1

Muster für einen Antrag auf Ausstellung einer Bescheinigung gemäß §§ 7 h, 10 f, 11 a Einkommensteuergesetz (EStG)

Anlagen

- 1. Pläne Bestand
- 2. Pläne mit Eintragung der Maßnahmen
- 3. Modernisierungs- oder Instandsetzungsgebot oder Vereinbarung
- 4. Originalrechnungen (Schlussrechnungen)

Antragsteller

| | |
|---------------|------------------------|
| Name, Vorname | Wohnsitzfinanzbehörde: |
| Anschrift | |
| Telefon | |

- Eigentümer
 sonstiger Bauberechtigter
 Vertreter des Eigentümers oder eines sonstigen Bauberechtigten
 (Vollmacht ist beigelegt)

1. Die Maßnahmen wurden durchgeführt an einem Gebäude (Gebäudeteil, der ein selbstständiges unbewegliches Wirtschaftsgut ist, einer Eigentumswohnung oder im Teileigentum stehenden Räumen)

- in einem Sanierungsgebiet
 in einem städtebaulichen Entwicklungsbereich

| |
|---|
| Adresse des Objekts, bei einem Gebäudeteil zusätzlich genaue Beschreibung |
| |
| |
| |
| |
| |

2. Bezeichnung der Maßnahme: _____
in Übereinstimmung mit Anlage 2

3. Abschluss bei mehrjährigen Baumaßnahmen

| Lfd. Nr. | Maßnahme | begonnen (Jahr) | beendet (Jahr) |
|----------|----------|-----------------|----------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

3a. Wohn-/Nutzflächen

| | | | | |
|-----------------------------------|------------|----|------------|----|
| Vor Beginn der Baumaßnahmen: | Wohnfläche | qm | Nutzfläche | qm |
| Nach Beendigung der Baumaßnahmen: | Wohnfläche | qm | Nutzfläche | qm |

4. Aufstellung der Kosten

Die Kosten sind nach Gewerken oder Bauteilen (z.B. Einbau Zentralheizung) zu ordnen und laufend zu nummerieren. Skonti und sonstige Abzüge sind vom Rechnungsbetrag abzusetzen. Bei Bedarf weitere Blätter beifügen.

| Lfd. Nr. | Rechnungsdatum | Kurzbezeichnung von Gewerk oder Bauteil | Abschluss der Maßnahme | Rechnungsbetrag | Zahlungsbetrag | Zahlungsdatum | in Position enthaltene Außenanlagen | Prüfvermerk |
|----------|----------------|---|------------------------|-----------------|----------------|---------------|-------------------------------------|-------------|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Übertrag | | | | | | | | |
| Gesamt | | | | | | | | |

Wegen Insolvenz des Bauträgers ist die Vorlage der Schlussrechnung nicht möglich (Gutachten eines Bausachverständigen)

sowie

Nachweis/Beleg für Insolvenz sind beigelegt.

Antragsteller ist vorsteuerabzugsberechtigt

An die Finanzbehörde abgeführte Umsatzsteuer nach § 13b UStG:€ (Nachweise sind beigelegt)

5. Funktionsträgergebühren im Sinne des BMF-Schreibens vom 20. Oktober 2003 [BStBl I 2003 S. 546]

| Gebühren/Kosten für | Rechnungsdatum | Rechnungsbetrag | Zahlungsbetrag | Zahlungsdatum |
|--|----------------|-----------------|----------------|---------------|
| Zinsen der Zwischen- und Endfinanzierung | | | | |
| Vorauszahlung von Schuldzinsen | | | | |
| Zinsfreistellungsgebühren | | | | |
| Damnum, Disagio, Bearbeitungs- und Auszahlungsgebühren | | | | |
| Kosten der Darlehenssicherung | | | | |
| Garantie- und Bürgschaftsgebühren im Zusammenhang mit der Vermietung bzw. Finanzierung | | | | |
| Gebühren im Zusammenhang mit der Zwischen- bzw. Endfinanzierung | | | | |
| Gebühren für die Vermittlung des Objekts oder Eigenkapitals und des Treuhandauftrags | | | | |
| Abschlussgebühren | | | | |
| Courtage, Agio, Beratungs- und Bearbeitungsgebühren sowie Platzierungsgarantiegebühren | | | | |
| Kosten der Konzeptionserstellung und Prospektprüfung | | | | |
| Treuhandgebühren und Baubetreuungskosten | | | | |
| Preissteigerungs-, Kosten- bzw. Vertragsdurchführungs-Garantiegebühren | | | | |
| Vergütungen für Steuer- und Rechtsberatung | | | | |
| Beiträge zu Sach- und Haftpflichtversicherungen | | | | |
| Sonstiges | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

6. Generalübernehmerverträge

ja nein

Wenn ja, dann

- a) Eigentümer kauft nur die Sanierungsleistung (nur Kaufpreis angeben: Angaben zu 4. und 5. sind nicht erforderlich)
- b) Gesamtkauf eines Grundstücks mit Sanierung (Angaben zu 4. und 5. sind erforderlich)
- c) Kauf von Eigentumswohnung von einem Bauträger

Liegt ein Tatbestand der Fallgruppen b) oder c) vor, sind lediglich die erklärten und dem Grunde nach vom Bauamt geprüften Kosten zu bescheinigen. Die Zuordnung dieser Aufwendungen zu den Anschaffungskosten des Grund und Bodens, den Anschaffungskosten des Altgebäudes bzw. den Anschaffungskosten im Sinne des § 7 h Absatz 1 Satz 3 EStG, den Herstellungskosten bzw. Modernisierungsaufwendungen oder den sofort abzugsfähigen Werbungskosten/Betriebsausgaben nimmt die zuständige Finanzbehörde vor.

7. Zuschüsse aus öffentlichen Mitteln

Falls Zuschüsse aus öffentlichen Mitteln (z.B. Städtebauförderung) gewährt worden sind, bitte hier auflisten.

| Zuschussgeber | Baumaßnahme | Datum der Bewilligung | Betrag € | Datum der Auszahlung |
|---------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Gesamt

| | |
|--|--|
| Summe der <u>Kosten</u> (Nr. 4) | |
| abzüglich Summe der <u>Zuschüsse</u> (Nr. 7) | |
| <u>Insgesamt</u> | |

_____| _____

Ort, Datum | Unterschrift
