Muster für einen Antrag auf Ausstellung einer Bescheinigung gem. §§ 7i, 10f, 11b Einkommensteuergesetz (EStG)

Anlagen

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

Antragsteller

Name, Vorname	Wohnsitzfinanzbehörde:
Anschrift	
Telefon	

☐ Eigentümer ☐ sonstiger Bauberechtigter ☐ Vertreter des Eigentümers oder eines sonstigen Bauberechtigten (Vollmacht ist beigefügt)

1. Maßnahmen

Die Maßnahmen betreffen ein

☐ Baudenkmal ☐ Gebäude als Teil einer Gebäudegruppe oder Gesamtanlage

Adresse des Objekts, bei einem Gebäudeteil zusätzlich genaue Beschreibung

2. Bezeichnung der Baumaßnahme: _____

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

MUSTER

4. Aufstellung der Kosten

Die Kosten bitte nach Gewerken oder Bauteilen ordnen und laufend nummerieren. Skonti und sonstige Abzüge sind vom Rechnungsbetrag abzusetzen. Bei Bedarf bitte weitere Blätter beifügen.

Lfd. Nr.	Rechnungs-datum	Kurzbezeichnung von Gewerk oder Bauteil	Rechnungs-betrag	Zahlungs-betrag	Zahlungs-datum	In Position enthaltene Außenanlagen	Prüfungsvermerk
Übertrag							
		Gesamt					

☐ Wegen Insolvenz des Bauträgers ist die Vorlage der Schlussrechnung nicht möglich (Gutachten eines Bausachverständigen sowie Nachweis/Beleg für Insolvenz sind beigefügt).

☐ Antragsteller ist vorsteuerabzugsberechtigt

☐ An die Finanzbehörde abgeführte Umsatzsteuer nach § 13b UStG: …….€ (Nachweise sind beigefügt)

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

Gebühren/Kosten für	Rechnungs-datum	Rechnungs-betrag	Zahlungs-betrag	Zahlungs-datum
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				

MUSTER

6. Generalübernehmerverträge

ja ☐ nein ☐

Wenn ja, dann

a) Eigentümer/in 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 § 7i Absatz 1 Satz 5 EStG, den Herstellungskosten bzw. Modernisierungsaufwendungen oder den sofort abzugsfähigen Werbungskosten/Betriebsausgaben nimmt die zuständige Finanzbehörde vor.

7. Zuschüsse aus öffentlichen Mitteln

Falls Zuschüsse von einer für Denkmalschutz oder Denkmalpflege zuständigen Behörde gewährt worden sind, bitte hier auflisten.

Zuschussgeber	Baumaßnahme	Datum der Bewilligung	Betrag €	Datum der Auszahlung

Gesamt

Summe der Kosten (Nr. 4)	
abzüglich Summe der Zuschüsse (Nr. 7)	
Insgesamt	

8. Einwilligung nach § 6 Datenschutzgrundverordnung (DSGVO)

1. Der/die Unterzeichnete(n) ist/sind damit einverstanden, dass die personenbezogenen Daten, die im Zusammenhang mit diesem Antrag eingereicht werden, zum Zweck der Prüfung und Ausstellung der Bescheinigung nach den geltenden Rechtsvorschriften beim LDA gespeichert und automatisiert verarbeitet werden.

2. Im Fall der Antragstellung als Vertreter der Eigentümer beinhaltet die Vollmacht auch die Einverständniserklärung der Eigentümer nach der DSGVO

3. Dem/den Unterzeichneten ist bekannt, dass nicht oder unvollständig ausgefüllte Formulare zur Nichtanerkennung der Aufwendungen führen können.

4. Das LDA versichert, dass die Daten nicht an Dritte weitergegeben werden. Die Daten werden nach der Erhebung so lange gespeichert, wie dies unter Beachtung der gesetzlichen Aufbewahrungsfristen gemäß der Gemeinsamen Geschäftsordnung für die Berliner Verwaltung (GGO I) bzw. aus historisch-wissenschaftlichem Dokumentationsinteresse erforderlich ist. Die Daten werden nicht zu weiteren Zwecken weiterverarbeitet.

Ort, Datum

Unterschrift

MUSTER