

Antrag auf Ausstellung einer Bescheinigung gemäß §§ 7i, 10f, 11b des Einkommensteuergesetzes (EStG)

Stadt Frechen
Untere Denkmalbehörde
Johann-Schmitz-Platz 1-3
50226 Frechen

A N T R A G

auf Ausstellung einer Bescheinigung gemäß §§ 7i, 10f, 11b des Einkommensteuergesetzes (EStG)

Eigentümer/in/Bauträger

Name, Vorname

Anschrift

Telefon, E-Mail

Wohnsitzfinanzamt bzw. Finanzamt des Bauträgers, Steuernummer

Vertreter/in des Eigentümers/der Eigentümerin/des Bauträgers (Vollmacht ist beigefügt)

Anlagen zum Antrag:

Rechnungsaufstellung zu Nr. 5

In Bauträgerfällen/bei Generalübernehmerverträgen: Aufstellung der Gemeinkosten, Funktionsträgergebühren, Gewinnaufschläge, Grunderwerbsteuer und weiterer Nebenkosten zu Nr. 6

In Bauträgerfällen/bei Generalübernehmerverträgen bzw. bei Wohn- und Teileigentumsgemeinschaften: Aufteilung der Gesamtaufwendungen/Zuschüsse auf die Teilobjekte zu Nr. 9

Pläne des Bestands

Pläne mit Eintragung der Baumaßnahmen

Originalrechnungen (Schlussrechnungen)

1. Die Baumaßnahmen betreffen ein

Baudenkmal.

Gebäude als Teil einer Gebäudegruppe oder Gesamtanlage.

Genauere Adresse des Objektes (Bei Gebäudeteilen zusätzlich Beschreibung)

2. Bezeichnung der Baumaßnahmen

3. Die oben bezeichneten Baumaßnahmen sind mit der Unteren Denkmalbehörde am _____ abgestimmt worden.

4. Wohn-/Nutzflächen

Vor Beginn der Baumaßnahme:

Wohnfläche: _____ m²

Nutzfläche: _____ m²

Nach Beendigung der Baumaßnahme:

Wohnfläche: _____ m²

Nutzfläche: _____ m²

5. Aufstellung der Rechnungen (vgl. Anlage)

Die Originalrechnungen sind beigelegt. Die Kosten sind in der Rechnungsaufstellung nach Gewerken oder Bauteilen zu ordnen und laufend zu nummerieren. Skonti und sonstige Abzüge sind vom Rechnungsbetrag abzusetzen.

- Wegen der Insolvenz des Bauträgers ist die Vorlage der Schlussrechnung nicht möglich (Gutachten einer/eines Bausachverständigen sowie Nachweis/Beleg der Insolvenz sind beigelegt).
- Die Antragstellerin/Der Antragsteller ist vorsteuerabzugsberechtigt und die Aufwendungen sollen ohne Vorsteuer bescheinigt werden.

Für die in der Rechnungsaufstellung enthaltenen Aufwendungen wurde Umsatzsteuer nach § 13b UStG an das Finanzamt abgeführt (Nachweise sind beigefügt; die Umsatzsteuer ist als gesonderte Position in der Rechnungsaufstellung einzutragen).

6. In Bauträgerfällen/bei Generalübernehmerverträgen: Aufstellung der Gemeinkosten, Funktionsträgergebühren, Gewinnaufschläge, Grunderwerbsteuer und weiterer Nebenkosten (vgl. Anlage)

Die in der Anlage eingetragenen Aufwendungen werden von der Unteren Denkmalbehörde nicht bescheinigt. Die Zuordnung zu den Anschaffungskosten des Grund und Bodens, den Anschaffungskosten des Altgebäudes bzw. den Anschaffungskosten i. S. des § 7i Abs. 1 Satz 5 EStG, den Herstellungskosten bzw. Modernisierungsaufwendungen, die auf die begünstigten Baumaßnahmen entfallen, oder den sofort abzugsfähigen Werbungskosten/Betriebsausgaben nimmt das Finanzamt vor.

7. Zuschüsse aus öffentlichen Mitteln

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

| Zuschussgeber | Baumaßnahme | Bewilligungsdatum | Betrag in EUR | Auszahlungsdatum |
|---------------|-------------|-------------------|---------------|------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Gesamt: | | | | |

8. Bauträgerfälle/Generalübernehmerverträge

Ein Bauträger/Generalübernehmer hat die Planungs-, Ingenieurs- und Ausführungsleistungen übernommen:

Ja

Nein

Wenn ja:

Die Eigentümerin/Der Eigentümer kauft nur die Sanierungsleistung.

Gesamtkauf eines Grundstücks mit Sanierung.

Kauf einer Eigentumswohnung von einem Bauträger.

9. Bauträgerfälle/Generalübernehmerverträge/Wohn-/Teileigentumsgemeinschaften

Die durchgeführten Baumaßnahmen betreffen mehrere Teilobjekte/Wohn- oder Teileigentumseinheiten:

Ja

Nein

Wenn ja:

Für jedes Teilobjekt/jede Wohn- oder Teileigentumseinheit wird eine Einzelbescheinigung beantragt.

Für alle Teilobjekte/Wohn- oder Teileigentumseinheiten wird eine Gesamtbescheinigung beantragt.

In der Rechnungsaufstellung zu Nr. 5, der Aufstellung der Gemeinkosten, Funktionsträgergebühren, Gewinnaufschläge, Grunderwerbsteuer und weiterer Nebenkosten zu Nr. 6 und der Aufstellung der Zuschüsse zu Nr. 7 sind die Gesamtaufwendungen bzw. alle Zuschüsse einzutragen. Die Eigentümer sowie die Aufteilung auf die Teilobjekte/Wohn- oder Teileigentumseinheiten sind auf einem gesonderten Blatt zu vermerken/erläutern (vgl. Anlage).

| | |
|------------|--------------|
| Ort, Datum | Unterschrift |
|------------|--------------|

Anlage zu Nr. 5 des Antrags auf Ausstellung einer Bescheinigung gemäß §§ 7i, 10f, 11b EStG
 Rechnungsaufstellung

| Ifd. Nr. | Rechnungsdatum | Kurzbezeichnung von Gewerk oder Bauteil | Beginn und Abschluss der Baumaßnahme | Rechnungsbetrag in EUR | Zahlungsdatum | Zahlungsbetrag in EUR | Vermerk zu Außenanlagen ¹ | Prüfvermerk ² |
|----------|----------------|---|--------------------------------------|------------------------|---------------|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Gesamt:

Übertrag aus weiteren Blättern:

Gesamt:

| |
|--|
| |
| |
| |

¹ Höhe der im Zahlungsbetrag enthaltenen Aufwendungen für Außenanlagen in EUR sowie die Art der Außenanlagen (z. B. Hofbefestigungen, Rasenanlagen, Blumen, Ziersträucher und Bäume) angeben.

² Von der Unteren Denkmalbehörde auszufüllen.

Anlage zu Nr. 6 des Antrags auf Ausstellung einer Bescheinigung gemäß §§ 7i, 10f, 11b EStG**Aufstellung der Gemeinkosten, Funktionsträgergebühren, Gewinnaufschläge, Grunderwerbsteuer und weiterer Nebenkosten**

| Gebühren/Kosten für | Rechnungsdatum | Rechnungsbetrag in EUR | Zahlungsdatum | Zahlungsbetrag in EUR |
|---|-----------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| Grunderwerbsteuer | | | | |
| 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 | | | | |

| Gebühren/Kosten für | Rechnungsdatum | Rechnungsbetrag in EUR | Zahlungsdatum | Zahlungsbetrag in EUR |
|---|----------------|---------------------------|---------------|--------------------------|
| Beiträge zu Sach- und Haftpflichtversicherungen | | | | |
| Gewinnaufschläge des Bauträgers | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Anlage zu Nr. 9 des Antrags auf Ausstellung einer Bescheinigung gemäß §§ 7i, 10f, 11b EStG
 Aufteilung auf die Teilobjekte/Wohn- oder Teileigentumseinheiten

| Teilobjekt (Wohn-/Teileigentum), Miteigentumsanteil, Größe | Eigentümer/in (Name, Anschrift, Steuernummer) | Auf das Teilobjekt entfallende Aufwendungen in EUR | Auf das Teilobjekt entfallende Zuschüsse in EUR | Vermerk zum Aufteilungsmaßstab | Prüfvermerk ³ |
|--|---|--|---|--------------------------------|--------------------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Gesamt: | | | | | |
| Übertrag aus weiteren Blättern: | | | | | |
| Gesamt: ⁴ | | | | | |

³ Von der Unteren Denkmalbehörde auszufüllen.

⁴ Der Gesamtbetrag muss dem in der Rechnungsaufstellung zu Nr. 5 in der Spalte „Zahlungsbetrag“ bzw. dem in der Aufstellung zu Nr. 7 erfassten Gesamtbetrag der Zuschüsse entsprechen.