Anlage 1: Leistungsbeschreibung Erweiterungsmodul „Steuerberatung“

Zum Dienstleistungsrahmenvertrag:

„Durchführung von Beratungen mit Eigentümern oder Interessenten von leerstehenden Immobilien“

Ablauf:
Wenn eine Beratungsanfrage gestellt wird, muss die Beratung innerhalb von sechs Wochen begonnen werden. Sollte das beispielsweise aus zeitlichen oder personellen Gründen nicht einzuhalten sein, wird die Anfrage durch den Berater abgelehnt.
Die Dokumentation ist nach erfolgter Beratung der zuständigen Gebietskörperschaft innerhalb von vier Wochen vorzulegen (analog oder digital). Auch die Rechnungsstellung erfolgt in diesem Zeitraum.

Inhalt Beratungsleistung durch Experten

Grundleistungen:

Parallel zur Beratungsleistung vor Ort soll ein vordefiniertes Protokoll ausgefüllt werden.

Dadurch wird sichergestellt, dass die wesentlichsten Bestandteile der Beratungsleistung erfüllt werden.

Die Beratung umfasst folgende Schritte:

- Vorbereitung und Koordinierung des Beratungstermins mit den Interessierten (Ermittlung Ausgangssituation und individuelle Zielsetzung)
- Erstberatung zur steuerlichen Gestaltung (Aufklärung steuerliche Begriffe und steuerliche Wirkung, Berechnung steuerliche IST und SOLL Situation mit Ausarbeitung steuerliches Strategiekonzept)
- Ausblick (Handlungsempfehlungen für die Zukunft)
- Dokumentation der steuerlichen Beratung und Aushändigung des Berichts an die Eigentümerin oder den Eigentümer und das Regionalmanagement

MUSTERBERATUNGSBOGEN – Erweiterungsmodul „Steuerberatung“

Sanierungscoaching+
Geförderte Erstberatung für Eigentümerinnen und Eigentümern von Bestandsgebäuden

1. Objektdaten

Adresse des Objekts:
Straße, Hausnummer: _____
PLZ, Ort: _____
Gemarkung / Flurstück: _____

Kontakt
Name Eigentümer: _____
Name Interessent: _____
Telefon: _____ E-Mail: _____

Beratender Betrieb
Name: _____
Straße / Nr.: _____
PLZ, Ort: _____
Telefon: _____ E-Mail: _____

Ortstermin oder bei der Steuerberatungsgesellschaft (auch online ist möglich)
Datum: _____
Teilnehmende: _____

Vorliegende Unterlagen:

☐ Lageplan ☐ städtebaul. Entwicklungsbereich (z.B. Sanierungsgebiet)

☐ Baujahr ☐ Einheitswertaktenzeichen

☐ genehmigte Nutzungsart ☐ Flächenberechnung

☐ Grundbuchauszug ☐ Denkmalinformationen

☐ Erstberatungsprotokoll vom: _____

☐ Sonstiges: _____

2. Erstberatung zur steuerlichen Gestaltung bei Immobilienbesitz

Steuerliche IST Situation:

Steuerliche SOLL Situation (steuerliches Strategiekonzept):

Ausblick – Handlungsempfehlungen für die Zukunft (z.B. reguläre und vorweggenommene Erbfolge):

Sonstige Bemerkungen der beratenden Person:

3. Anhang

☐ Dokumentation Seiten: ____ bis ____
☐ Steuerliches Strategiekonzept Seiten: ____ bis ____
☐ Sonstiges: _____

Ort, Datum: _____

Unterschrift / Stempel: _____

Hinweis:
Dieses Beratungsprotokoll dient der Dokumentation einer steuerlichen Erstberatung im Zuge des Sanierungscoachings. Die Inhalte stellen Empfehlungen für ein steueroptimiertes Handeln dar. Es können sich jederzeit Änderungen in der steuerlichen Gesetzgebung ergeben, welche Einfluss auf die steuerliche Wirkung der Investition haben. Es werden keinerlei Garantie oder Haftung übernommen.