

## Anlage 1

Muster 1: Antrag auf Ausstellung einer Bescheinigung gemäß §§ 7h, 10f, 11a Einkommensteuergesetz (EStG)

### Anlagen

Pläne des Bestands

Pläne mit Eintragung der Baumaßnahmen

Modernisierungs-/Instandsetzungsgebot oder Vereinbarung

Originalrechnungen (Schlussrechnungen)

---

---

### Antragsteller

Name, Vorname

Anschrift

Telefon, E-Mail

Wohnsitzfinanzamt bzw. Finanzamt des Bauträgers, Steuernummer

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

1. Die Maßnahmen wurden durchgeführt an einem Gebäude (Gebäudeteil, der ein selbständiges 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.	Rechnungs- datum	Kurzbe- zeichnung von Gewerk oder Bauteil	Abschluss der Maß- nahme	Rechnungs- betrag	Zahlungs- betrag	Zahlungs- datum	In Position enthaltene Außen- anlagen	Prüfvermerk
Gesamt:								
Übertrag aus weiteren Blättern:								
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 das Finanzamt abgeführte Umsatzsteuer nach § 13b EStG: \_\_\_\_\_ EUR (Nachweise sind beigelegt)

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				

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 § 7h Absatz 1 Satz 3 EStG, den Herstellungskosten bzw. Modernisierungsaufwendungen oder den sofort abzugsfähigen Werbungskosten/Betriebsausgaben nimmt das zuständige Finanzamt 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 in EUR	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