

Oplysningsskema

Skattestyrelsen
Nykøbingvej 76
4990 Sakskøbing

Boet efter (Navn og adresse)

Indkomståret

Afdødes personnummer

Til brug for afsluttende skatteansættelse for en afdød skattepligtig person.
Boet har pligt til at meddele de i blanketten udbedte oplysninger og specifikationer samt angive indkomsten, hvad enten denne er positiv eller negativ for tiden fra indkomstårets

begyndelse den

til dødsdagen den

Oplysningsskemaet sendes til Skattestyrelsen, gerne til mail bobestyrer@sktst.dk

Oplysningsskemaet omfatter afdødes indkomst i mellemprioroden

Skattepligtig indkomst	Kroner
1.	
1.a Lønindkomst, bestyrelshonorar, fri bil mv. før fradrag af indeholdt arbejdsmarkedsbidrag	
1.b Jubilæumsgratiale, fratrædelsesgodtgørelse mv. ÷ bundfradrag før fradrag af indeholdt arbejdsmarkedsbidrag +	
1.c Indeholdt arbejdsmarkedsbidrag i løn mv. ÷	
1.d Lønindkomst mv. efter fradrag af indeholdt arbejdsmarkedsbidrag =	→ +
2.	
2.a Overskud af selvstændig virksomhed før renter. Evt. underskud før renter anføres under punkt 21	
2.b Indtægter fra ægtefælles erhvervsaktivitet, jf. dødsboscattelovens § 9, stk. 1, nr. 7 +	
2.c Indestående på konto for opsparet overskud ved udløbet af indkomståret forud for dødsåret med tillæg af foreløbig virksomhedsskat ÷ grundbeløb +	
2.d Indestående på konjunkturudligningskonto ved udløbet af ndkomståret forud for dødsåret med tillæg af foreløbig konjunkturudligningssskat ÷ grundbeløb +	
2.e Forfaldne arbejdsmarkedsbidrag vedrørende overskud af virksomhed mv. ÷	
2.f Overskud af virksomhed mv. efter fradrag af forfaldne arbejdsmarkedsbidrag =	→ +
3. Pensioner, dagpenge mv., stipendier fra SU-styrelsen	+
4. Honorarer, underholdsbidrag mv.	+
5.	
5.a Renteindtægter af indestående i pengeinstitutter, renter og gevinst/tab ved udtrækning/indfrielse/salg af obligationer og pantebreve mv. <i>Specifikation vedlægges.</i> Forfaldne renter og gevinst/tab	
5.b Beregnede renter fra sidste forfaldsdag til dødsdag +	
5.c Renteindtægter i alt =	→ +
6. Overskud af ejendomme. <i>Specifikation vedlægges.</i> Evt. underskud anføres under punkt 21.	+
7. Udlodning fra investeringselskab/-forening, hvor der er indeholdt udbytteskat. <i>Specifikation vedlægges.</i>	+
8. Udlodning fra obligationsbaserede investeringsforeninger samt gevinst/tab på bevis i investeringselskab og i udloddende blandet og obligationsbaseret investeringsforening. <i>Specifikation vedlægges.</i>	+
9. Overskud ved visse skibsprojekter og anden anpartsaktivitet. <i>Specifikation vedlægges.</i>	+
10. Indskud på etableringskonto, der ikke er brugt ved dødsfaldet. <i>Specifikation vedlægges.</i>	+
11. Anden indkomst (angiv arten)	+
12. Indkomst i alt	=

Fradrag i indkomst		Kroner
13.	Bidrag og præmie til privattegnet pension med løbende udbetaling og ratepension. <i>Dokumentation vedlægges</i>	
14.	Bidrag og præmie til privattegnet kapitalpension. <i>Dokumentation vedlægges</i>	+
15.		
15.a	Renteudgifter vedrørende gæld. <i>Specifikation vedlægges</i> Forfaldne renter	
15.b	Beregnete renter fra sidste forfaldsdag til dødsdag	+
15.c	Renteudgifter i alt	= → +
16.	Befordring	+
17.	Arbejdsløshedsforsikring, fagligt kontingent og efterlønskcontingent	+
18.	Øvrige lønmodtagerudgifter ÷ bundfradrag	+
19.	Underholdsbidrag, aftægtsforpligtelser, gaver til foreninger mv.	+
20.		
20.a	Forskudsregistreret årlig fradrag omregnet til mellempriodens længde Særligt befordringsfradrag	
20.b	Beskæftigelsesfradrag	+
20.c	Forholdsmæssigt fradrag i alt	= → +
21.	Underskud af virksomhed før renter. <i>Specifikation vedlægges</i>	+
22.	Underskud af ejendomme. <i>Specifikation vedlægges</i>	+
23.	Underskud ved visse skibsprojekter. <i>Specifikation vedlægges</i>	+
24.	Andre fradrag (angiv art). <i>Specifikation vedlægges</i>	+
25.	Fradrag i alt	=
Opgørelse af skattepligtig indkomst		Kroner
26.	Indkomst overført fra punkt 12	
27.	Fradrag overført fra punkt 25	÷
28.	Underskud fra tidligere år	÷
29.	Skattepligtig indkomst	=
Aktieindkomst		Kroner
30.		
30.a	Aktieindkomst fra børsnoterede aktier mm. Udbytte fra danske børsnoterede aktier og udlodning fra visse investeringsforeninger, hvori er indeholdt udbytteskat. <i>Specifikation vedlægges</i>	
30.b	Udbytte fra udenlandske børsnoterede aktier fra blanket 04.054 og blanket 04.012 rubrik 452	+
30.c	Fortjeneste/tab ved salg af børsnoterede aktier og visse investeringsbeviser samt udbetaling, udlodning eller udbytte, hvori ikke er indeholdt udbytteskat. Beløb fra blanket 04.012 rubrik 454 skal være indeholdt i det samlede beløb. Tab skrives med minus foran beløbet. <i>Specifikation vedlægges</i>	
30.d	Aktieindkomst i mellemprioden vedrørende børsnoterede aktier (tab kan højst nedbringe aktieindkomst fra børsnoterede aktier til 0 kr.)	=
30.e	Fradragsberettiget tab ved salg af børsnoterede aktier og visse investeringsbeviser opstået siden 2002, der ikke tidligere er fratrasket (kan højst nedbringe aktieindkomst fra børsnoterede aktier til 0 kr.)	÷
30.f	Samlet aktieindkomst vedrørende børsnoterede aktier	=

Aktieindkomst - fortsat		Kroner
31.		
31.a	Aktieindkomst fra unoterede aktier mm. Udbytter fra danske unoterede aktier og udlodning fra visse investeringsforeninger, hvori er indeholdt udbytteskat. <i>Specifikation vedlægges.</i>	
31.b	Udbytter fra udenlandske unoterede aktier fra blanket 04.012 rubrik 450	+
31.c	Fortjeneste/tab ved salg af unoterede aktier og visse investeringsbeviser samt udbetaling, udlodning eller udbytter, hvori ikke er indeholdt udbytteskat. Beløb fra blanket 04.012 rubrik 451 skal være indeholdt i det samlede beløb. Tab skrives med minus foran beløbet. <i>Specifikation vedlægges</i>	
31.d	Aktieindkomst i mellemprioroden vedrørende unoterede aktier og visse investeringsbeviser (negativt beløb skrives med minus foran)	=
31.e	Fradragsberettiget tab ved salg af unoterede aktier og visse investeringsbeviser opstået 2002-2005, der ikke tidligere er fratrasket (aktieavancebeskatningslovens § 46, stk. 3)	
31.f	Samlet aktieindkomst vedrørende unoterede aktier (negativt beløb skrives med minus foran)	=
32.		
32.a	Samlet aktieindkomst fra børsnoterede aktier mm. fra punkt 30	
32.b	Samlet aktieindkomst fra unoterede aktier mm. fra punkt 31	
32.c	Samlet aktieindkomst i alt (negativt beløb skrives med minus foran)	
33. Overgangssaldo efter aktieavancebeskatningslovens § 45 A ved begyndelsen af dødsåret. <i>Specifikation vedlægges</i>		

Hvis afdøde har udenlandsk indkomst og udenlandsk virksomhedsindkomst, skal boet også sende oplysningsskema for den udenlandske indkomst.

På skat.dk under blanketter finder boet: oplysningsskema udenlandsk indkomst (blanket 04.012) og oplysningsskema udenlandsk virksomhedsindkomst (blanket 04.011).

Forskudsskatter mv.

Udenlandsk skat <i>Dokumentation vedlægges</i>	Skattefri udlodning fra investeringsforening, hvor der er indeholdt udbytteskat. <i>Dokumentation vedlægges</i>
Indeholdt udbytteskat <i>Dokumentation vedlægges</i>	Beregningsgrundlag for acontoskat efter afskrivningslovens § 40 C

Dato	Underskrift
(Boets repræsentant)	