

Inför en Bouppteckning

I en bouppteckning antecknas den avlidnes tillgångar och skulder såsom det såg ut **vid dödsdagen**.

Observera följande:

Om det finns en efterlevande make/maka ska även dennes tillgångar och skulder antecknas i den avlidnes bouppteckning. Om det finns en efterlevande sambo som begär bodelning ska dennes tillgångar och skulder antecknas.

Inom tre månader från dödsfallet ska i regel en bouppteckningsförrättning hållas. Till en bouppteckningsförrättning ska samtliga dödsbodelägare, eventuella testamentstagare och efterarvingar kallas. De har möjlighet att närvara på plats, via länk eller telefon. På förrättningen går vi genom utkastet på bouppteckningen innan den skickas till Skatteverket för registrering.

Följande är underlag som antecknas i en bouppteckning:

- **Dödsfallsintyg och släktutredning**
Skickas från Skatteverket.
- **Namn, adresser samt kontaktuppgifter**
För dödsbodelägare, eventuella testamentstagare och efterarvingar.
- **God man samt förvaltare**
Om dödsbodelägare, eventuella testamentstagare och efterarvingar inte kan företräda sig själv, behövs god man alternativt förvaltare. Detta gäller omyndiga barn eller personer som inte kan företräda sig själv på grund av sjukdom, okänd vistelseort m.m.
- **Familjerättsliga avtal (originalhandlingar)**
såsom testamente, äktenskapsförord, reverser. Skicka in en kopia och därefter ta med originalhandlingar till förrättningen.
- **Gåvor som dödsboet har givit eller mottagit**
Tidigare gåvor genom gåvobrev till dödsbodelägare, efterarvingar och den avlidne. Skicka in en kopia och därefter ta med originalhandlingar till förrättningen.
- **Bouppteckning och arvskifteshandling**
Efter tidigare avliden make/maka.
- **Livförsäkringar**
Försäkringar med förmånstagarförordnande (bouppteckningsintyg) samt försäkringar som ska ingå i den avlidnes eller efterlevandes kvarlåtenskap. Exempelvis tjänstegruppliv, fackligt gruppliv eller privat försäkring.

- **Fast egendom / byggnad**

Information om fastighetens beteckning samt Skatteverkets beslut om taxeringsvärde.

- **Bostadsrätt**

Information om ägandeförhållanden, bostadsrättsföreningens namn samt bostadsrättens uppskattade marknadsvärde. Denna uppskattning kan göras av dödsbodelägarna själva, alternativt mäklare.

- **Bankmedel**

Kapital och räntebesked på dödsdagen från avlidnes samt efterlevandes konton. Gäller även konton som härrör till näringsverksamhet, exempelvis skogskonton, merkonton, skogslikvidkonto.

- **Aktier, obligationer och fonder**

Sammanställning på antal, kurs, värde samt benämning från bank.

- **Senast utbetalning av pension**

För den avlidne samt efterlevande.

- **Uppgift om kontanter per dödsdagen**

För den avlidne samt efterlevande.

- **Teckning på skattekonto**

Den avlidnes samt efterlevandes obetalda skatter eller fordringar per dödsdagen. Ta med skatteberäkning, senaste skattsedel eller taxeringsmeddelande.

- **Andels- eller medlemsbevis per dödsdagen**

Coop Mitt, MedMera Bank, ICA Banken, OKQ8, m.fl. för den avlidne och efterlevande.

- **Information om dödsboets samt efterlevandes företag**

Exempelvis aktiebolag, handelsbolag, kommanditbolag eller enskild firma.

Ägarandelar samt substansvärdering, alternativt värdering till marknadsvärde utav bolaget (gäller ej enskild firma).

- **Deklaration vid näringsverksamhet (kopia)**

kopia på senaste deklARATIONEN för näringsverksamheten (NE-bilaga)

- **Fordringar per dödsdagen**

För den avlidne samt efterlevande. Exempelvis andel i oskiftat bo, avbetalningsplan som härrör till avverkning av skog/jordbruk eller privata skulder till familjemedlem. Ange om de är ränte- eller amorteringsfria fordringar.

- **Lösöre av värde**

Både inre och yttre lösöre för den avlidne samt efterlevande. Exempelvis bil (ange även reg.

nummer samt modell), båt, snöslunga, musikinstrument, konst, smycken m.m. Inkom med värde på respektive lösöre, alternativt ett uppskattat värde av allt lösöre.

- **Vapen**

För den avlidne samt efterlevande. Typ, märke, ålder, uppskattat värde.

- **Hushållsräkningar som fanns och var obetalda på dödsdagen (kopia)**

För den avlidne samt efterlevande. Exempelvis hyra, elström, telefon, vårdavgift, övriga obetalda räkningar som fanns per dödsdagen.

- **Lån**

Den avlidne samt efterlevandes skulder. Avser både kontoskulder, privata skulder och eventuella borgensåtaganden (ange om de är ränte- eller amorteringsfria).

- **Faktura från begravningsbyrå (kopia)**

Samt egna utlägg, kostnader för annons, mat eller minnesstund.

- **Ersättning för utlägg och nedlagd tid**

Dödsbodelägare kan kompenseras för utlägg och nedlagd tid vid förvaltning av dödsboet.

Detta förutsätter att samtliga dödsbodelägare är överens om dess värde och summa som ska noteras i bouppteckningen.

För kännedom

Dödsboets räkningar

Räkningar och övriga skulder som inkommer efter den avlidnes bortgång skall betalas med dödsboets medel via dödsboets bank. Dödsbodelägare ska därmed inte betala dödsboets räkningar med sina privata medel. Vänligen ta kontakt med den avlidnes bank för närmare information om tillvägagångssätt vid betalning av dödsboets obetalda räkningar.

Ludvig & Co förvaltar inte dödsboet.

Det innebär att dödsbodelägare är ansvariga för att förvaltning av dödsboet sker, vilket inkluderar att skicka räkningar och övriga skulder till dödsboets bank, avsluta prenumerationer och liknande. Vänligen kontakta oss ifall dödsbodelägarna behöver hjälp med att få fram relevanta dokument till bouppteckningen

Ludvig & Co erbjuder frånpris på bouppteckningar

Vårt frånpris om 8 990 inklusive moms motsvarar ungefär fyra timmars arbete. Om vårt arbete överstiger fyra timmar börjar en timtaxa om 2 275 kr/h att löpa automatiskt. Vänligen kontakta oss om du har några frågor gällande den löpande timtaxan.

Ludvig & Cos faktura

När bouppteckningen är registrerad och klar skickar vi ut fakturan för upprättandet av bouppteckningen. Fakturan adresseras till dödsboet med bouppgivaren som c/o adress. Fakturan skickas via post eller till bouppgivarens mejladress. I det fall fakturan skickas ut via post tillkommer en fakturaavgift på 50 kr samt moms på 12,50 kr. Denna avgift tillkommer utöver kostnaden för bouppteckningen.

Vänligen återkom med hur ni vill att fakturan ska skickas.