

Sjekkliste gavemelding

Før du sender inn gavemeldingen er det lurt å gå gjennom listen nedenfor slik at du er sikker på at alle relevante opplysninger og nødvendig dokumentasjon er tatt med. Manglende eller ufullstendig melding kan medføre at du må betale renter på arveavgiftsbeløpet.

Har du husket å få med:

- Hva slags gave som er gitt, verdien av gaven og nøyaktig dato for utdeling av gaven.
- Underskrift av både giver og mottaker på meldingen, evt. må skriftlig fullmakt sendes inn. Det skal leveres ett gavemeldingsskjema for hver mottaker.
- Kopi av eventuell avholdt takst over eiendommen(e). Foreligger det ikke takst må du fylle ut opplysningsskjema for fast eiendom.
- Kopi av erklæring/avtale om bruksrett. Se punkt 3.4.5 i veiledningen til gavemeldingen.
- Opplysninger om overføring av aksjer. Skjema for "Verdsettelse av formuesobjekter omfattet av aal. § 14 femte ledd" i utfylt stand.
- Opplysninger om gaven er ytt av midler i felleseie/uskiftet bo/særeie.
- Opplysninger om givers ektefelle og mottakers slektskapsforhold til denne.
- Kopi av skifteavtale undertegnet av arvingene (dersom uskifteboet skiftes ved utdelingen). Husk oversikt over aktiva og passivapostene i uskifteboet.
- Dokumentasjon for fradragposter (kontantvederlag/pantobligasjoner/låneforpliktelser eller liknende).
- *Uten dokumentasjon gis det ikke fradrag.*
- Dokumentasjon for låneopptak, lånets opprinnelige størrelse, rentesats, rente- og avdragsteminer. Opplysninger om lånets eventuelle forbindelse med overdragelse av eiendeler fra långiver.
- Forsikringsselskapets navn, polisenummer (avtalenummer) og utbetalt beløp(forsikringssum). Husk å legge ved forsikringsavtalen.