



OPDRACHTFORMULIER ERFBELASTING 2017

Gelieve de vrije velden zo volledig mogelijk in te vullen.

| 1. OPDRACHTGEVER | | | | |
|------------------------------|--------------------------|------|--------------------------|-----|
| Naam | <input type="checkbox"/> | Dhr. | <input type="checkbox"/> | Mw. |
| Adres | | | | |
| Postcode + Plaats | | | | |
| Telefoonnummer | | | GSM | |
| E-mailadres | | | | |
| Objectadres van het bezwaar | | | | |
| PC en plaats van het bezwaar | | | | |
| Gemeente | | | | |

| 2. AANVULLENDE GEGEVENS | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------|
| Naam erflater (overledene) | | | | | | |
| Datum overlijden | | | | | | |
| Wat is uw relatie met de erflater | <input type="checkbox"/> | Kind | <input type="checkbox"/> | Broer | <input type="checkbox"/> | Zus |
| | <input type="checkbox"/> | Neef | <input type="checkbox"/> | Nicht | <input type="checkbox"/> | Ouder |
| | <input type="checkbox"/> | Anders nl. | | | | |
| Is er een verklaring van erfrecht | <input type="checkbox"/> | Nee | <input type="checkbox"/> | Ja → Wilt u deze opsturen ! | | |

| 3. GEGEVENS VAN HET ONDERHAVIGE PAND | | | |
|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---|
| 3.1 | Aanslagnummer en jaar | Nummer | Jaar |
| 3.2 | Dagtekening van de aanslag | | |
| 3.3 | WOZ-waarde | € | Kopie aanslag meesturen a.u.b. |
| | Welke waarde vindt u reëel | € | |
| 3.4 | Is het object bewoond en/of verhuurd | <input type="checkbox"/> | Nee <input type="checkbox"/> Ja, door |
| 3.5 | Is het object recent getaxeerd | <input type="checkbox"/> | Ja <input type="checkbox"/> Nee <input type="checkbox"/> getaxeerde waarde: € |
| 3.6 | Wordt de woning verkocht | <input type="checkbox"/> | Nee <input type="checkbox"/> Ja → wat is de vraagprijs? € |
| | | <input type="checkbox"/> | De woning wordt verkocht aan een familielid |
| | | <input type="checkbox"/> | De woning wordt verkocht in de vrije markt (niet aan familie) |
| | Is de woning verkocht | <input type="checkbox"/> | Nee <input type="checkbox"/> Ja, voor € Verkoopdatum |

| | | | | | |
|------|--|--|---|--------------------------------|---------------------------------|
| 3.7 | Wat is de staat van onderhoud van de woning | <input type="checkbox"/> goed | <input type="checkbox"/> normaal | <input type="checkbox"/> matig | <input type="checkbox"/> slecht |
| 3.8 | Geef toelichting op de staat van onderhoud, ligging, niveau etc. | | | | |
| 3.9 | Hebben er waardebepalende verbouwingen plaats gevonden | <input type="checkbox"/> Nee | <input type="checkbox"/> Ja → geef hieronder uitleg | | |
| 3.10 | Wat wilt u zelf nog vertellen | Noteer hier aanvullende informatie die van nut kan zijn. | | | |

Kosten

Het controleren van de WOZ-waarde van het onderhavige pand verzorgen wij gratis voor u. Blijkt na dit onderzoek, dat het maken van bezwaar terecht is, dan start onze uitdaging, om een zo laag mogelijke WOZ-waarde te verkrijgen door een gefundeerd WOZ-bezwaar, dat wij voor u verzorgen.

Wordt het bezwaar toegekend door de gemeente, dan kan de belanghebbende aanspraak maken op een kostenvergoeding van € 243,- op grond van de Algemene Wet Bestuursrecht (Awb). Wij maken gebruik van deze wetgeving en zullen daar in het bezwaar om vragen. U ontvangt deze vergoeding van de gemeente op uw eigen rekening en maakt deze naderhand over op onze rekening.

Omdat het uitwerken van een WOZ-bezwaar ten behoeve van de hieraan verbonden erfbelasting een veelomvattende opgave is en de vergoeding uit de Awb hiervoor niet toereikend is, stellen wij een vergoeding vast voor onze werkzaamheden, die afgestemd is op de behaalde winst uit de erfbelasting. Hierdoor is het voor ons ook belangrijk om de waarde zo laag mogelijk vast te stellen. De vergoeding wordt als volgt bepaald: - het startmoment is de door u opgegeven WOZ-waarde (zie 3.3).

| |
|--|
| <p>De door de gemeente overgemaakte kostenvergoeding, vermeerderd met: 2,5% van de verlaagde WOZ-waarde tussen: € 0,- tot € 100.000,- met een minimum van € 750,- 2,2% van de verlaagde WOZ-waarde tussen: € 100.000,- tot € 150.000,- 2,0% van de verlaagde WOZ-waarde tussen: € 150.000,- tot € 250.000,- 1,8% van de verlaagde WOZ-waarde tussen: € 250.000,- en meer</p> |
|--|

Ondergetekende verklaart het opdrachtformulier naar waarheid te hebben ingevuld en gaat door het ondertekenen van deze opdracht akkoord met de aangeboden dienstverlening en de daaraan verbonden kosten, die bij ondergetekende in rekening worden gebracht.

Bevestiging opdracht

Vul bovenstaande velden zo volledig mogelijk in en print het formulier dan uit. Zet vervolgens op iedere pagina rechtsonder uw paraaf, ter goedkeuring van de tekst. Door het ondertekenen van dit opdrachtformulier bevestigt u akkoord te gaan met al hetgeen vermeld is in deze overeenkomst.

Datum

Naam opdrachtgever

Handtekening :

Na ondertekening opsturen naar: Mulder Vastgoedadvies, Vlierlaan 18, 4844 HK Terheijden

TOELICHTING OP DIVERSE ASPECTEN

Wat doen wij voor u ?

1. Bezwaar indienen met een inhoudelijke motivering tegen de te hoge WOZ-waarde.
2. Indien nodig vooraf de WOZ-beschikking opvragen bij de gemeente
3. Indien nodig de woning of het bedrijfspand in pandig opnemen voor de onderbouwing.
4. Contacten onderhouden met de gemeente.
5. Bij gebleken noodzaak wordt een taxatierapport opgemaakt ter ondersteuning van het bezwaar.
6. Indien nodig een hoorzitting met de gemeente houden, met diepgaande voorbereiding daarvoor.
7. Bij onvoldoende bijstelling van de WOZ-waarde door de gemeente beroep aantekenen bij de rechtbank, waarop een gerechtelijke procedure wordt gestart (deze procedure vergt veel tijd).
8. Het beroep afhandelen waarna u de definitieve WOZ-waarde leest in de uitspraak van de rechtbank, of uit een eventuele compromisvorm met de gemeente.

Wat moet u doen ?

- Opdrachtformulier invullen, ondertekenen en opsturen naar onderstaand adres, samen met ...
- Een kopie van de verklaring van erfrecht.
- Daarnaast het machtigingsformulier invullen, ondertekenen en naar ons opsturen.
- Erin berusten dat Mulder Vastgoedadvies wettelijk voor u mag optreden en voor uw recht opkomt.

Over welke bedragen gaat het eigenlijk ?

In onderstaande tabel zijn de belastingtarieven vermeld voor dit jaar, waaruit u kunt berekenen hoeveel belasting u dient te betalen op basis van de laatste opgave van de WOZ-waarde.

| Erfbelasting tarieven 2017 | | | |
|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Deel van de belaste verkrijging | Tariefgroep 1 (partners en kinderen) | Tariefgroep 1A (kleinkinderen) | Tariefgroep 2 (overige verkrijgers) |
| € 0 - € 122.269 | 10% | 18% | 30% |
| € 122.269 en meer | 20% | 36% | 40% |

Voorbeeld

In dit voorbeeld is rekening gehouden met de vrijstelling voor één kind (zie www.belastingdienst.nl). Bij een WOZ-waarde van € 250.000 betaalt de erfgenaam (kind) een belastingsom van : 10% van € 122.269 + 20 % van (€ 250.000 - € 122.269) -/ - vrijstelling → totaal € 17.564

Indien wij na het WOZ-bezwaar een bijgestelde waarde van € 225.000,- hebben bereikt, dan betaalt de erfgenaam een belastingsom van € 12.564, dus een reductie van € 5.000,- op de te betalen belasting. Over de WOZ-winst betaalt u ons 2,5 % vergoeding voor de verrichte arbeid, met een minimum van € 750,-. Uw netto voordeel bedraagt dan € 4.250,- waar u zelf helemaal niets voor hoeft te doen!

Waar kunt u terecht met uw vragen en/of uw opdracht?

Voor al uw vragen over de erfbelasting en de afwikkeling van uw zorgen kunt u terecht bij:

Mulder Vastgoedadvies
Vlierlaan 18
4844 HK Terheijden

www.erfbelastingmakelaar.nl
info@muldervastgoedadvies.nl

Tel. 076 - 593 3500
Fax 076 - 593 5650
Mob. 06 -100 34 713



Wij verlichten uw last ...