



Vejledning om udfyldelse af formueoversigten

Indledning

Formueoversigten skal vise, hvilke fællesejemidler og fuldstændige særejemidler (fast ejendom, løsøre, penge, indestående i bank m.v.) du og afdøde ejede på dødsdagen. Formueoversigten skal endvidere vise, hvilke forsikrings- og pensionsbeløb du får udbetalt som følge af din ægtefælles død, og hvilke forsikrings- og pensionsordninger du selv har. Disse oplysninger fremgår af årsopgørelser, kontoudtog og andre regnskabsoplysninger. Oplysningerne kan du f.eks. få af dit pengeinstitut, forsikringsselskab og/eller SKAT. Formueoversigten skal indeholde oplysninger om din og din ægtefælles gæld, uanset om I hæfter for gælden hver for sig eller sammen.

Forsiden

Forsiden af formueoversigten indeholder oplysninger om afdøde, og hvem myndighederne kan henvende sig til.

I: Afdødes og den længstlevende ægtefælles fællesejemidler

Aktiverne skal angives med deres handelsværdi på dødsdagen, det vil sige den pris, man kan forvente at få for dem, hvis man sælger dem. Hvis afdøde havde f.eks. skibsanpart, er det ofte en god idé at søge sagkyndig bistand eller rette henvendelse til anpartsselskabet og/eller Skat.

II: Forsikrings- og pensionsforhold mv.

Du skal oplyse om livsforsikringer samt pensionsydelse og lignende ydelser, der kommer til udbetaling til

dig som længstlevende ægtefælle som følge af dødsfaldet. Oplysningspligten omfatter alle typer af forsikrings- og pensionsydelse, der tjener et forsørgelsesformål. Oplysningspligten omfatter f.eks. ydelser fra livsforsikringer, ulykkesforsikringer, kapitalpensioner, ratepensioner, livrenter og ATP.

Du skal endvidere give oplysninger om dine egne livsforsikringsordninger, pensionsrettigheder og lignende rettigheder. Oplysningspligten omfatter alle typer af forsikrings- og pensionsordninger, der tjener et forsørgelsesformål.

III Afdødes og den længstlevende ægtefælles fuldstændige særejemidler

Opgørelsen over fuldstændige særejemidler skal kun udfyldes, hvis du og/eller afdøde har aktiver, der er fuldstændigt særeje.

Hvis afdøde har fuldstændige særejemidler, skal formueoversigten indeholde oplysning om, hvem der skal arve disse midler.

Hvis afdøde ikke har oprettet testamente, fordeles det fuldstændige særeje i medfør af arvelovens almindelige regler, dvs. at ægtefællen arver halvdelen og afdødes livsarvinger (børn og børnebørn mv.) den anden halvdel. Hvis afdøde har oprettet testamente, kan der i testamentet være fastsat en anden fordeling, som i givet fald skal oplyses i formueoversigten.

Formueoversigten skal dateres og

underskrives af dig som længstlevende ægtefælle. Det er muligt at underskrive med fuldmagt. Den originale fuldmagt skal vedlægges.

Formueoversigten skal indsendes til skifteretten i 2 eksemplarer, senest samtidig med anmodning om ægtefælleudlæg. Hvis den ikke indsendes til tiden, kan skifteretten antage en

bobestyrer til at udarbejde formueoversigten. Du skal betale udgiften hertil.

Livsarvingerne kan anmode skifteretten om en kopi af formueoversigten.

Læs mere på <http://www.domstol.dk/>, hvor du også kan finde blanketterne.