

Oppstilling over avlidne sine eigedelar og gjeld

Vi har fått melding om at eit dødsbu med arvingar under verjemål skal skiftast privat. I samband med det har vi behov for å få tilsendt ei oversikt over eigedelane og gjelda i buet.

Kva må du gjere?

Den som administrerer buet (heretter omtalt som «du») må sette opp ei oversikt over eigedelane og gjelda i buet, komme med eit forslag til fordeling av arven, og sende det til Statsforvaltaren i Vestland når buet er klart til å gjerast opp. Du må dokumentere større postar av betydning, og du må sende oss skattemelding som viser kva for eigedelar og gjeld avlidne hadde på dødstidspunktet. Oversikta må godkjennast av fullmektigen i buet og verje før det vert sendt til Statsforvalteren.

Du kan gjerne fylle ut eller ta utgangspunkt i skjemaet under.

Arven bør ikkje fordelast før Statsforvaltaren har kontrollert, og gitt tilbakemelding på, oppstillinga.

Kva gjer vi?

Vi vil gå gjennom oppstillinga med vedlegg, for å kontrollere at arvingen under verjemål får det han eller ho har rett på. Når oppsettet er kontrollert, vil vi gi ei skriftleg tilbakemelding til verje og fullmektigen i buet. Vi vil samtidig opplyse nærare korleis arven til den som er under verjemål skal utdelast.

Korleis fyller du ut ei oppstilling?

I oppstillinga må du opplyse om avlidne sine eigedelar og gjeld.

- Bankinnskot
 - Her opplyser du om bank, kontonummer og saldo. Bankinnskotet må dokumenterast i form av kontoutskrift eller liknande.
- Krav
 - Her opplyser du om eigedelar den avlidne skal få eller har rett på, som han eller ho ikkje har motteke enno. Det kan til dømes vere eit lån som ikkje er oppgjort, eller ei forsikringsutbetaling som ikkje er utbetalt enno.
 - Kravet må dokumenterast, til dømes i form av gjeldsbrev, brev frå utbetalar om kommande utbetaling eller liknande.
 - Dersom avlidne var forsikra, er det ikkje nødvendig å opplyse om kommande forsikringsutbetalingar som går direkte til dei etterlatne.
- Verdipapir og aksjar
 - Her opplyser du om aksjar, fond og andre verdipapir den avlidne hadde, både kvar aksjane eller verdipapira er og verdien på aksjane eller verdipapira. Verdien av aksjane og verdipapira må dokumenterast, til dømes i form av årsoppgåver eller brev frå bank.
 - Dersom aksjane eller verdipapira er selt før arven skal fordelast, er det ikkje nødvendig å oppgi dette i oppstilling dersom oppgjeret frå salet er innbetalt til avlidne sin bankkonto.
- Eigedom
 - Her opplyser du om avlidne sin eigedom. Ved fast eigedom, må du oppgi gards- og bruksnummer og kommune. Dersom det er ein del i eit burettslag, må du oppgi delnummer og organisasjonsnummer.

- Du må oppgi antatt marknadsværdi, og den må dokumenterast i form av E-takst, verdivurdering eller tilsvarande.
- Dersom egedomen er selt før arven skal fordelast, er det ikkje nødvendig å oppgi egedomen i oppstillinga dersom oppgjæret frå salet er innbetalt den avlidne sin bankkonto. Dersom egedomen er selt, er det heller ikkje nødvendig å legge fram takst over egedomen. Du må likevel dokumentere salet av egedomen, ved å legge fram oppgjærsoppstilling frå egedomsmeklar.
- Lausøyre
 - Det er ikkje nødvendig å føre opp alminneleg innbu og lausøyre.
 - Innbu og lausøyre av større verdi, må førast opp i skjemaet. Dette kan til dømes vere bil, båt eller anna utstyr. Du må oppgi antatt marknadsværdi, og oppgi korleis du har kome fram til denne verdien, til dømes ved å vise til kva tilsvarande lausøyre vert selt for på den opne marknaden. Dersom det ligg føre takst eller verdivurdering for lausøyre, må det leggast ved oppstillinga.
 - Dersom lausøyre er selt før arven skal fordelast, er det ikkje nødvendig å oppgi dette i oppstillinga dersom oppgjæret frå salet er innbetalt avlidne sin bankkonto. Du må likevel dokumentere oppgjæret frå salet, til dømes i form av betalingskvittering.
- Gjeld
 - Her må du opplyse om all gjeld den avlidne hadde, både banklån, forbrukslån og uteståande og ubetalte krav. Gjelda må i den grad det er mogleg dokumenterast, til dømes i form av stadfesting frå bank.
- Samansett skifte
 - Dersom den avlidne var gift, må som hovudregel både lengstlevande og avlidne sine egedelar og gjeld førast opp. Årsaka til det er at ektefellane sine egedelar og gjeld må fordelast mellom dei, før dødsbuet til avlidne kan fordelast mellom arvingane. Du må også dokumentere lengstlevande sine egedelar og gjeld.
 - Du kan bruke dei grå felta i skjemaet under for å opplyse nærare om kva som er kvar av ektefellane sine egedelar og gjeld, til dømes slik som dette:

Egedel	2.000.000	1.000.000	1.000.000
Gjeld	1.000.000	500.000	500.000
Netto til fordeling	3.000.000	1.500.000	1.500.000

Treng du meir plass?

Dersom det ikkje er plass i skjemaet til å fylle inn alt, kan du gi supplerande opplysningar og forklaringar på baksida av skjemaet eller i eit eige brev.

Korleis sender du skjemaet til oss?

Skjemaet kan sendast per post til Statsforvaltaren i Vestland, Postboks 7310, 5020 Bergen, eller digitalt som eit vedlegg til *Melding til statsforvalteren*, som du finn på

www.sivilrett.no/vergemal/skjema

BUOPPSTILLING

Avliden	
Arvingar under verjemål	

Bankinnskot

Krav

Verdipapir/aksjar

Eigedom

Lausøyre

Sum egedelar

--	--	--	--

Gjeld

Sum gjeld

--	--	--	--

Netto til fordeling

--	--	--	--

Forslag til fordeling

Signatur frå (mellombels) verje og fullmektig i dødsbu

Oppstillinga og forslaget til fordeling er kontrollert og godkjent:

Dato

Signatur

Dersom skjemaet vert sendt digitalt med *Melding til Statsforvaltaren*, treng ikkje den som sender oss skjemaet å signere manuelt i tillegg.