

Bespaar erfbelasting door uw samenwonen goed te regelen

Woont u samen, maar bent u niet gehuwd en staat u niet op hetzelfde woonadres ingeschreven als uw partner? Als uw situatie niet wijzigt wordt, bij overlijden van één van beiden, de langstlevende dan niet aangemerkt als partner voor de erfbelasting. De partner betaalt dan misschien veel meer erfbelasting dan nodig is.

Beoordeel daarom of u alsnog elkaars partner voor de erfbelasting kunt worden. Om voor de erfbelasting als partners te worden gezien is meer nodig dan alleen het feitelijk samenwonen. Uit een gerechtelijke uitspraak is gebleken dat u een rechtsgeldig huwelijk moet hebben gesloten.

Dat betekent dat u en uw partner voor de ambtenaar van de burgerlijke stand uw huwelijksbelofte moeten hebben afgelegd. Als dit niet het geval is, moeten u en uw partner in de Basisregistratie Personen op hetzelfde woonadres zijn ingeschreven. Als u niet aan deze voorwaarden voldoet, heeft u geen recht op de hoge partnervrijstelling van € 650.913 (bedrag 2019) en de lagere belastingtarieven (vanaf 10% i.p.v. 30%).

Neemt u gerust contact met ons op als u hierover vragen heeft. Wij helpen u graag.

