

QUESTIONNAIRE SUCCESSION

(Ne fournir que les pièces concernant votre situation)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ***Défunt*** |  | ***Immeubles*** |
|  | Acte de décès |  | Titre de propriété |
|  |  |  |  |
|  | Livret de famille |  | Relevé de cadastre |
|  |  |  |  |
|  | Contrat de mariage |  | Procès-verbaux de remembrement |
|  |  |  |  |
|  | Jugement de Divorce |  | Baux |
|  |  |  |  |
|  | Donation entre époux |  | Assurance habitation |
|  |  |  |  |
|  | Testament |  | Nom et adresse du syndic |
|  |  |  | *(Biens en copropriété)* |
|  | Donations et successions reçues |  | Nom et adresse du gérant |
|  |  |  | *( si biens en location)* |
|  | Donations consenties |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Ventes de biens propres |  |  |
|  | *(idem pour le conjoint)* |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ***Conjoint et Héritiers*** |  | ***Fonds de commerce*** |
|  | Nom et prénoms |  | Titre de propriété |
|  |  |  |  |
|  | Adresse postale |  | Extrait K-Bis |
|  |  |  |  |
|  | Adresse e-mail |  | Bail des locaux |
|  |  |  |  |
|  | Numéros de téléphone |  | Assurances |
|  |  |  |  |
|  | Date et lieu de naissance |  | Inventaire chiffré du matériel |
|  |  |  |  |
|  | Date et lieu de mariage ou de pacs |  | Inventaire chiffré du stock |
|  |  |  |  |
|  | Profession |  | 3 derniers bilans |
|  |  |  |  |
|  | Copie du livret de famille |  | Nom et adresse de l’expert-comptable |
|  |  |  |  |
|  | ***Actif***  *(du défunt et de son conjoint*  *en cas de régime de communauté)* |  | ***Passif*** |
|  | Caisses de retraite : |  | Facture des frais d’obsèques |
|  | *- Nom et adresse*  *- N° immatriculation* |  | ou contrat obsèques |
|  | Banques, CCP,: |  | Dernières factures |
|  | *- Nom et adresse*  *- N° de compte* |  | *- Eau, edf, téléphone, maison de retraite …etc* |
|  | Autres placements |  | Derniers avis d’imposition |
|  | *- Nom et adresse*  *- N° de compte* |  | *- Impôt sur les revenus, csg,/crds*  *- Taxes foncières, taxe habitation* |
|  | Contrats d’assurance-vie **(1) et (2)** |  | Déclaration d’impôt sur les revenus |
|  | *- Nom et adresse de la compagnie*  *- Nom et numéro du contrat* |  | (dont l’avis d’imposition non encore émis) |
|  | Cartes grises des véhicules |  | Emprunts en cours |
|  |  |  |  |
|  | Employeur (si défunt toujours en activité) |  | Aide sociale - APA |
|  | *- Nom et adresse*  *- Dernier bulletin de salaire* |  |  |
|  | Capital décès ou allocation obsèques |  | Fonds de solidarité |
|  | *- Nom et adresse de l’organisme* |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

***(1)*** *Les contrats d’assurance vie ne font pas partie de la succession, mais certains doivent faire l’objet d’une déclaration auprès de l’administration fiscale, il s’agit des contrats dont les primes ont été versées à compter du 20 novembre 1991 et par un souscripteur (défunt) âgé de plus de 70 ans.*

*Ces contrats sont taxés au titre des droits de succession (article 757 B du CGI) après un abattement global de 30.500 € quelque soit le nombre de contrats souscrits par l’assuré et le nombre de bénéficiaires.*

*Si les primes versées sur la totalité des contrats d’assurance vie dépassent 30.500 €, l’abattement personnel du bénéficiaire sera utilisé et il conviendra de tenir compte de l’utilisation de cet abattement dans le cadre du règlement de la succession, sous peine de voir l’administration fiscale effectuer un redressement afin de recouvrir le complément de droits de succession et les intérêts de retard.*

**Les droits de successions éventuels doivent être payés dans les 6 mois du décès**