

INVENTARIO DE BIENES Y DEUDAS DE LA HERENCIA

Código Civil español, Libro III (De las sucesiones por causa de muerte); Ley 29/1987, de 18 de diciembre, del Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones; Real Decreto 1629/1991, Reglamento del ISD; Ley 15/2015, de 2 de julio, de la Jurisdicción Voluntaria, en supuestos aplicables.

En _____, a _____.

DATOS DEL CAUSANTE

Causante: D./Dña. _____, fallecido/a el _____.
Último domicilio: _____. Estado civil: _____.

PARTES INTERVINIENTES

Comparecen: _____. En su caso, albacea o contador-partidor: _____.
Asesor jurídico: _____.

TIPO DE ACTA

Acta de inventario hereditario previo a partición, liquidación del ISD o aceptación de herencia conforme al artículo 1056 del Código Civil.

QUÓRUM Y APERTURA

Se certifica que la reunión cumple el quórum acordado entre herederos y comparecientes, conforme al testamento, pacto sucesorio o mayoría legal aplicable.

ORDEN DEL DÍA

1) Apertura y legitimación.. 2) Bienes inmuebles.. 3) Cuentas y depósitos.. 4) Vehículos y muebles.. 5) Joyas, acciones y otros activos.. 6) Deudas y cargas de la herencia.. 7) Saldo activo neto..

DESARROLLO Y ACUERDOS

PRIMERO. - Apertura y legitimación.

Se reúne la masa hereditaria de _____. Comparecen herederos con título _____ (testamentario / intestado / legado).
Acuerdo: Constancia de comparecencia. Votación o conformidad: _____.

SEGUNDO. - Bienes inmuebles.

Relación: _____. Valoración orientativa: _____ EUR.

Cargas: _____.

Acuerdo: Aprobación del listado con reservas: _____. Votación o conformidad: _____.

TERCERO. - Cuentas y depósitos.

Entidades: _____. Saldo total estimado: _____ EUR.

Acuerdo: Conformidad / discrepancia: _____. Votación o conformidad: _____.

CUARTO. - Vehículos y muebles.

Vehículos: _____ (_____ EUR). Muebles y enseres: _____ (_____ EUR).

Acuerdo: Valoración aceptada o impugnada. Votación o conformidad: _____.

QUINTO. - Joyas, acciones y otros activos.

Descripción: _____. Valor: _____ EUR.

Acuerdo: Constancia en anexo. Votación o conformidad: _____.

SEXTO. - Deudas y cargas de la herencia.

Deudas del causante: _____. Gastos de funeral y última enfermedad: _____ EUR. Total pasivo: _____ EUR.

Acuerdo: Reconocimiento del pasivo. Votación o conformidad: _____.

SÉPTIMO. - Saldo activo neto.

Activo _____ EUR menos pasivo _____ EUR = _____ EUR.

Acuerdo: Base orientativa para ISD y partición. Votación o conformidad: _____.

CIERRE DE LA SESIÓN

Siendo las _____ horas, se levanta acta. Los comparecientes declaran haberla leído o habérsela leído y estar conformes, o formular las reservas indicadas.

CERTIFICACIÓN

El/la secretario/a o notario/a de actuación certifica que el documento refleja lo acordado entre los interesados en la sucesión.

FIRMAS

EL/LA SECRETARIO/A O NOTARIO/A

HEREDEROS / COMPARECIENTES

Fdo.: _____

Fdo.: _____

ANEXO I - RELACIÓN DE BIENES, DEUDAS O ACUERDOS
