



Pryd i ddefnyddio'r ffurflen hon

Llenwch y ffurflen hon os bu farw'r ymadawedig ar neu ar ôl 18 Mawrth 1986 a bod Treth Etifeddiant i'w thalu, neu os nad oes Treth Etifeddiant i'w thalu ond nid yw'r ystâd yn gymwys i fod yn ystâd eithriedig. Mae'r 'Nodiadau' IHT400, tudalen 1, yn rhoi manylion am ystadau eithriedig.

Dyddiad cau

Rhaid i chi anfon y ffurflen hon atom o fewn 12 mis i ddyddiad y farwolaeth. Bydd llog yn daladwy ar ôl 6 mis.

Y cyfrif Treth Etifeddiant

Mae'r cyfrif yn cynnwys y ffurflen hon ac atodlenni ar wahân. Bydd yn rhaid i chi lenwi rhai o'r atodlenni.

I'ch helpu i ddechrau arni:

- casglwch bapurau'r ymadawedig a'r wybodaeth sydd gennych am ei ystâd - gwnewch restr o'i asedion, rhwymedigaethau, buddsoddiadau a buddiannau ariannol eraill ac unrhyw roddion a wnaed
- llenwch flychau 1 i 28 ac yna ewch drwy flychau 29 i 48 o'r ffurflen hon i nodi pa atodlenni fydd eu hangen arnoch - os nad oes gennych bob un ohonynt,
 - gallwch eu lawrlwytho o www.gov.uk/treth-etifeddiant
 - neu gallwch ffonio'r llinell gymorth i ofyn amdanynt
- llenwch yr atodlenni angenrheidiol cyn bwrw ymlaen i lenwi'r ffurflen hon

Cyfeirnod Treth Etifeddiant

Os oes unrhyw Dreth Etifeddiant i'w thalu, bydd angen cyfeirnod Treth Etifeddiant arnoch cyn i chi anfon y ffurflen hon atom.

Gallwch wneud cais ar-lein am gyfeirnod yn www.gov.uk/talu-treth-etifeddiant neu drwy lenwi Atodlen IHT422, 'Cais am gyfeirnod Treth Etifeddiant' a'i hanfon i'r cyfeiriad a ddangosir ar y ffurflen honno. Bydd angen i chi wneud cais am gyfeirnod o leiaf 3 wythnos cyn eich bod yn bwriadu cyflwyno'r ffurflen hon. Nid oes rhaid i chi wneud cais am gyfeirnod os nad oes treth i'w thalu.

Llenwi'r ffurflen hon

- defnyddiwch IHT400, 'Nodiadau', i'ch helpu i lenwi'r ffurflen hon
- llenwch y ffurflen gan ddefnyddio inc du neu las
- gwnewch ymholiadau llawn fel y gallwch ddangos bod y ffigurau a roddwch a'r datganiadau a wnewch yn gywir
- os bydd offeryn amrywio wedi'i lofnodi cyn gwneud cais am grant, llenwch y ffurflen i ddangos effaith yr ewyllys/diewyllysedd a'r offeryn gyda'i gilydd - ewch i IHT400, 'Nodiadau'

Atebwch bob cwestiwn a llenwch y blychau i'n helpu i brosesu'ch ffurflen.

Peidiwch ag anfon dogfennau gwreiddiol atom - anfonwch gopïau yn unig. Os bydd angen y dogfennau gwreiddiol arnom, byddwn yn gofyn i chi amdanynt.

Os oes angen help arnoch

I gael rhagor o wybodaeth neu gymorth, neu i gael copi arall o'r ffurflen hon:

- ewch i www.gov.uk/treth-etifeddiant
- ffoniwch Wasanaeth Cwsmeriaid Cymraeg CThEF ar 0300 200 1900 - os ydych yn ffonio o'r tu allan i'r DU, deialwch +44 300 200 1900

Gwybodaeth am yr ymadawedig

1 Enw'r ymadawedig Teitl - nodwch Mr, Mrs, Miss, Ms neu deitl arall Cyfenw Enwau cyntaf	5 Dyddiad geni'r ymadawedig DD MM BBBB 6 A fu farw'r ymadawedig ar neu cyn 5 Ebrill 2025? Na ☐ Ewch i flwch 6b lawr ☐ 6a Ble'r oedd domisil yr ymadawedig ar ddyddiad y farwolaeth? Ewch i IHT400, 'Nodiadau', i gael rhagor o wybodaeth am beth yw domisil ☐ Cymru a Lloegr ☐ Yr Alban ☐ Gogledd Iwerddon ☐ gwlad arall ☐ nodwch y wlad isod Os oedd domisil yr ymadawedig y tu allan i'r DU, mae'n rhaid i chi lenwi atodlen IHT401 a mynd i flwch 8.
2 Dyddiad y farwolaeth DD MM BBBB 3 Cyfeirnod Treth Etifeddiant Ewch i'r nodyn ar frig y ffurflen hon 4 A oedd yr ymadawedig yn wryw neu'n fenyw? Gwryw ☐ Benyw ☐	

Ynglŷn â'r ymadawedig parhad

6b A oedd yr ymadawedig yn breswlydd tymor hir yn y DU yn union cyn ei farwolaeth? Ewch i IHT400, 'Nodiadau', i gael gwybodaeth am breswlydd tymor hir yn y DU

Na ☐ Mae'n rhaid i chi lenwi atodlen IHT401a a mynd i flwch 7

lawn ☐

Os oedd yr ymadawedig yn preswlio yn yr Alban ar ddyddiad ei farwolaeth

7 A yw'r gronfa legitim wedi'i rhyddhau'n llawn ar ôl y farwolaeth?
Gweler IHT400, 'Nodiadau'

lawn ☐ Ewch i flwch 8

Na ☐ Rhwch esboniad llawn yn y blychau 'Gwybodaeth ychwanegol', tudalen 19

Manylion yr ymadawedig

8 A oedd yr ymadawedig

- yn briod neu mewn partneriaeth sifil? ☐
- yn sengl? ☐
- yn weddw neu'n bartner sifil sy'n goroesi? ☐
- wedi ysgaru neu'n gyn-bartner sifil? ☐

9 Os oedd yr ymadawedig yn briod neu mewn partneriaeth sifil ar adeg y farwolaeth, ar ba ddyddiad y digwyddodd y briodas neu y cofrestrwyd y bartneriaeth sifil? DD MM BBBB

10 Pwy oroesodd yr ymadawedig?

Ticiwch bob un sy'n berthnasol

- priod neu bartner sifil? ☐
- brodyr neu chworydd? ☐
- rhieni? ☐
- plant? ☐ nifer
- wyrion? ☐ nifer

11 Cyfeiriad parhaol diwethaf hysbys yr ymadawedig

Cod post

12 A oedd yr ymadawedig yn berchen ar yr eiddo ym mlwch 11 yn gyfan gwbl neu'n rhannol, neu a oedd gan yr ymadawedig hawl i fyw yn yr eiddo?

Peidiwch â thicio 'lawn' ar gyfer y cwestiwn hwn os oedd yr ymadawedig yn rhentu'r eiddo yn unig

lawn ☐ Ewch i flwch 13

Na ☐ Rhwch fanylion isod. Er enghraifft, 'roedd yr ymadawedig yn byw gyda'i ferch' neu 'cartref nyrsio oedd y cyfeiriad'

13 Galwedigaeth yr ymadawedig, neu gyn-alwedigaeth os yw wedi ymddeol, er enghraifft, 'meddyg wedi ymddeol'

13a Cenedligrwyd yr ymadawedig

14 Rhif Yswiriant Gwladol yr ymadawedig

15 Rhif Treth Incwm neu Gyfeirnod Unigryw y Trethdalwr (UTR) yr ymadawedig (os yw'n hysbys)

Manylion cyswllt y sawl f sy'n delio â'r ystâd

Er enghraifft, cyfreithiwr neu ysgutor.

16

A wnaeth rhywun weithredu o dan bŵer atwrnai a roddwyd gan yr ymadawedig yn ystod ei fywyd?

Gallai hyn fod wedi bod yn bŵer atwrnai cyffredinol, parhaol neu arhosol.

Na

lawn

Amgaewch gopi o'r pŵer atwrnai. Peidiwch ag anfon y ddogfen wreiddiol gyda'r cyfrif hwn.

17

Enw a chyfeiriad y ffirm neu'r unigolyn sy'n delio â'r ystâd

Enw

Cod post

Rhif y tŷ neu'r adeilad

Gweddill y cyfeiriad, gan gynnwys enw'r tŷ neu rif y fflat

18

Enw cyswllt

Os yw'n wahanol i flwch17

19

Rhif ffôn

20

Cyfeirnod y cyswllt

Os bydd angen i ni ad-dalu unrhyw Dreth Etifeddiant sydd wedi'i gordalu, byddwn yn gwneud taliadau'n uniongyrchol i gyfrif banc cwsmer gan ddefnyddio Taliadau Cyflymach. Caiff y taliad ei nodi ar y gyfriflen banc drwy'r cyfeirnod Treth Etifeddiant. Nodwch fanylion y cyfrif isod.

21

Enw'r cyfrif

22

Cod didoli

23

Rhif y cyfrif

Ewyllys yr ymadawedig

24

A wnaeth yr ymadawedig adael ewyllys?

Na

Ewch i flwch 29

lawn

Ewch i flwch 25. Amgaewch gopi o'r ewyllys ac unrhyw godisil wrth anfon eich cyfrif atom. Os bydd offeryn amrywio'n newid swm y Dreth Etifeddiant sy'n daladwy ar yr ystâd hon, anfonwch gopi o hwnnw hefyd. Peidiwch ag anfon y dogfennau gwreiddiol gyda'r cyfrif hwn.

25

A yw cyfeiriad yr ymadawedig, fel y'i dangosir yn yr ewyllys, yr un cyfeiriad â chyfeiriad parhaol diwethaf hysbys yr ymadawedig ym mlwch 11?

Na

Ewch i flwch 26

lawn

Ewch i flwch 27

26

Beth ddigwyddodd i'r eiddo a nodwyd fel preswylfa'r ymadawedig yn yr ewyllys?

Os gwnaeth yr ymadawedig werthu'r eiddo, ond defnyddiodd holl dderbyniadau'r gwerthiant i brynu prif breswylfa arall ar ei gyfer, a digwyddodd hyn fwy nag unwaith, does dim rhaidd nodi manylion yr holl ddigwyddiadau. Nodwch yn syml fod yr 'eiddo cyfredol wedi disodli'r breswylfa'. Ym mhob achos arall, nodwch yn union yr hyn a ddigwyddodd i'r eiddo, a rhowch ddyddiad y digwyddiadau.

Eitemau y cyfeiriwyd atynt yn yr ewyllys ond nad ydynt wedi'u cynnwys yn yr ystâd

Llenwch flychau 27 a 28 dim ond os gwnaeth yr ymadawedig adael ewyllys. Os na wnaeth hynny, ewch i flwch 29.

27

A ydych yn cynnwys yn y ffurflen hon yr holl asedion y cyfeirir atynt yn benodol yn yr ewyllys?

Er enghraifft, tir, adeiladau, meddiannau personol, gweithiau celf neu gyfranddaliadau

Na

Ewch i flwch 28

lawn

Ewch i flwch 29

28

Eitemau y cyfeirir atynt yn yr ewyllys ond nad ydynt wedi'u cynnwys yn y ffurflen hon. Dylid dangos unrhyw roddion yn ffurflen IHT403

Eitemau a roddwyd fel rhoddion, a werthwyd neu a waredwyd cyn marwolaeth yr ymadawedig	I bwy y rhoddwyd neu y gwerthwyd yr eitem, neu beth ddigwyddodd i'r eitem?	Dyddiad y rhodd, y gwerthiant neu'r gwarediad	Gwerth yr eitem ar y dyddiad y cafodd ei rhoi, ei gwerthu neu ei gwaredu £	Os gwerthwyd yr eitem, beth wnaeth yr ymadawedig â derbyniadau'r gwerthiant?

Beth sy'n ffurfio'ch cyfrif Treth Etifeddiant – atodlenni

I wneud cyfrif cyflawn ar gyfer yr ystâd, efallai y bydd angen i chi lenwi rhai atodlenni ar wahân.

Atebwch y cwestiynau canlynol drwy roi tic yn y blychau priodol.

29a Haen cyfradd sero preswyl

A hoffech ddefnyddio'r haen cyfradd sero preswyl?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT435**

29b Trosglwyddo'r haen cyfradd sero preswyl sydd heb ei defnyddio

A hoffech drosglwyddo unrhyw haen cyfradd sero preswyl sydd heb ei defnyddio oddi wrth briod neu bartner sifil yr ymadawedig a fu farw o'i flaen?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT436**

29c Trosglwyddo'r haen cyfradd sero sydd heb ei defnyddio

A ydych am drosglwyddo unrhyw haen cyfradd sero sydd heb ei defnyddio gan briod neu bartner sifil yr ymadawedig a fu farw o'i flaen?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT402**

29d Trosglwyddo lwfans rhyddhad o 100% sydd heb ei eiddo amaethyddol neu eiddo busnes

A ydych am drosglwyddo unrhyw lwfans rhyddhad o 100% sydd heb ei ddefnyddio ar gyfer eiddo amaethyddol neu eiddo busnes gan briod neu bartner sifil yr ymadawedig a fu farw o'u blaenau?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT435**

30 Rhoddion a throsglwyddiadau eraill o werth

A roddodd yr ymadawedig unrhyw roddion oes neu a wnaeth unrhyw drosglwyddiadau eraill o werth ar neu ar ôl 18 Mawrth 1986? Gweler IHT400, 'Nodiadau'

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT403**

31 Asedion mewn perchnogaeth ar y cyd

A oedd yr ymadawedig yn berchen ar unrhyw asedion ar y cyd (heblaw am asedion busnes neu bartneriaeth) gydag unrhyw un arall?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT404**

32 Tai, tir, adeiladau a buddiannau mewn tir

A oedd yr ymadawedig yn berchen ar unrhyw dai, tir neu adeiladau, neu a oedd ganddo hawliau dros dir yn y DU yn ei enw ei hun?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT405**

33 Cyfrifon banc a chymdeithasau adeiladu

A oedd gan yr ymadawedig gyfrifon banc neu gymdeithas adeiladu yn ei enw ei hun yn unig, gan gynnwys cyfrifon ISA arian parod, Cynilion Cenedlaethol a Bondiau Premiwm?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT406**

34 Nwyddau i'r tŷ a meddiannau personol

A oedd yr ymadawedig yn berchen ar unrhyw nwyddau i'r tŷ neu feddiannau personol?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT407**

Os nad oedd yr ymadawedig yn berchen ar unrhyw nwyddau i'r tŷ neu feddiannau personol, neu os nad oes iddynt unrhyw werth, esboniwr yr amgylchiadau yn y blychau 'Gwybodaeth ychwanegol' ar dudalen 17.

35 Nwyddau'r aelwyd a nwyddau personol a roddwyd i elusen

A yw'r bobl sy'n etifeddu nwyddau'r tŷ neu feddiannau personol yr ymadawedig am gyfrannu rhai ohonynt neu'r cyfan at elusen gymwys ac am ddidynnu rhyddhad elusen o werth yr ystâd?

Er enghraifft, efallai y byddent yn dymuno rhoi dodrefn yr ymadawedig i siop elusen

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT408**

36 Pensiynau

A oedd gan yr ymadawedig unrhyw ddarpariaeth ar gyfer ei ymddeoliad heblaw am Bensiwn y Wladwriaeth? Er enghraifft, pensiwn gan gyflogwr, polisi pensiwn personol (neu bensiwn a sicrhawyd trwy ddull amgen)

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT409**

37 Aswiriant bywyd a blwydd-daliadau

A wnaeth yr ymadawedig dalu premiymau ar bolisiau aswiriant bywyd, blwydd-daliadau neu unrhyw gynhyrchion eraill sy'n daladwy naill ai i'w ystâd, i berson arall neu sy'n parhau ar ôl marwolaeth?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT410**

38 Stociau a chyfranddaliadau wedi'u rhestru

A oedd yr ymadawedig yn berchen ar unrhyw stociau a chyfranddaliadau rhestredig, neu gyfrifon ISA stociau a chyfranddaliadau (ac eithrio daliannau rheoli)?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT411**

39 Stociau a chyfranddaliadau anrhestredig, a daliannau rheoli

A oedd yr ymadawedig yn berchen ar unrhyw stociau a chyfranddaliadau, neu unrhyw ddaliadau ar gyfer rheoli mewn cyfraniadau a restrwyd?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT412**

Beth sy'n ffurfio'ch cyfrif Treth Etifeddiant – atodlenni parhad

I wneud cyfrif cyflawn ar gyfer yr ystâd, efallai y bydd angen i chi lenwi rhai atodlenni ar wahân.

Atebwch y cwestiynau canlynol drwy roi tic yn y blychau priodol.

40 Rhyddhad Busnes, buddiannau ac asedion busnes a phartneriaeth

A hoffech ddiwynnu Rhyddhad Busnes oddi wrth unrhyw fuddiannau ac asedion busnes yr oedd yr ymadawedig, neu bartneriaeth yr oedd yn bartner ynddi, yn berchen arnynt?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT413**

41 Ffermydd, ffermdai a thir ffermio

A hoffech ddiwynnu Rhyddhad Amaethyddol oddi wrth unrhyw ffermydd, ffermdai neu dir ffermio yr oedd yr ymadawedig yn berchen arnynt?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT414**

42 Buddiant mewn ystâd arall

A oedd gan yr ymadawedig hawl i gael unrhyw gymynroddion neu asedion o ystâd rhywun a fu farw o'i flaen ac nad oedd wedi'u cael cyn iddo farw?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT415**

43 Dyledion sy'n ddyledus i'r ystâd

A oedd unrhyw arian yn ddyledus i'r ymadawedig ar ffurf benthyciadau personol neu forgais ar adeg y farwolaeth?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT416**

44 Asedion tramor

A oedd yr ymadawedig yn berchen ar asedion y tu allan i'r DU naill ai yn ei enw ei hun neu ar y cyd gydag eraill?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT417**

45 Asedion a ddelir mewn ymddiriedolaeth

A oedd gan yr ymadawedig unrhyw hawl i elwa ar unrhyw asedion a ddelir mewn ymddiriedolaeth (gan gynnwys yr hawl i gael asedion a ddelir mewn ymddiriedolaeth ar ryw ddyddiad yn y dyfodol)?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT418**

46 Dyledion sy'n ddyledus gan yr ymadawedig

A ydych yn dymuno cynnwys didyniad oddi wrth yr ystâd ar gyfer y mathau canlynol o ddyledion a rhwymedigaethau:

- arian a wariwyd ar ran yr ymadawedig ac na chafodd ei ad-dalu
- benthyciadau
- rhwymedigaethau mewn perthynas â pholisi aswariant bywyd pan na fydd y swm a yswiriwyd yn cael ei adlewyrchu'n llawn yn yr ystâd
- dyledion y gwnaeth yr ymadawedig eu gwarantu ar ran rhywun arall?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT419**

47 Asedion Treftadaeth Genedlaethol

A yw unrhyw ased eisoes wedi'i eithrio, neu a ydych yn hawlio eithriad nawr, ar sail diddordeb cenedlaethol, gwyddonol, hanesyddol, celfyddydol, golygfaol neu bensaernïol? Neu a yw unrhyw ased o'r fath yn cael elwa o Gronfa Cynhaliaeth Gymeradwy ar gyfer cynnal a chadw asedion Treftadaeth Genedlaethol?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT420**

Os ateboch unrhyw gwestiwn o 29 i 47 yn gadarnhaol, llenwch yr atodlen ar gyfer yr ased hwnnw, ac eithrio atodlenni IHT435 ac IHT436. Dangosir rhif yr atodlen ar ddiwedd pob cwestiwn.

48 A oes gennych yr holl atodlenni sydd eu hangen arnoch?

Na ☐ • lawrlwythwch yr atodlenni o www.gov.uk/treth-etifeddiant

- rhowch alwad i ni ar 0300 200 1900 (+44 300 200 1900 o'r tu allan i'r DU)

Pan fydd gennych yr holl atodlenni sydd eu hangen arnoch, llenwch yr holl atodlenni sydd wedi'u marcio, ac eithrio IHT435 ac IHT436, cyn mynd yn eich blaen i flwch 48a.

lawn ☐ Llenwch yr holl atodlenni sydd wedi'u marcio, ac eithrio IHT435 ac IHT436, cyn mynd yn eich blaen i flwch 48a.

Llenwch atodlenni IHT435 ac IHT436 ar ôl llenwi blwch 108.

48a A fyddwch yn didynnu rhyddhad taliadau olynol?

Gweler cwestiynau 11 i 18 yn IHT400, 'Cyfrifiad'.

Na ☐ lawn ☐

48b A fyddwch yn gwneud cais am ryddhad trethiant dwbl neu ryddhad unochrog?

Na ☐ lawn ☐

48c A yw domisil yr ymadawedig yn effeithio ar y ffordd mae confensiwn trethiant dwbl yn berthnasol?

Na ☐ lawn ☐ Defnyddiwch Atodlen **IHT401**

Ystâd yn y DU

Defnyddiwch yr adran hon i roi gwybod i ni am yr asedion roedd yr ymadawedig yn berchen arnynt yn y DU. Dylech gynnwys yr holl asedion roedd yr ymadawedig yn berchen arnynt yn llwyr a chyfran yr ymadawedig o asedion roedd yn berchen arnynt ar y cyd. Bydd yn rhaid i chi gopïo ffigurau o'r atodlenni a lenwyd gennych. Dylid dangos unrhyw asedion oedd gan yr ymadawedig y tu allan i'r DU yn atodlen IHT417, 'Asedion tramor', ac nid ym mlychau 49 i 96.

Asedion mewn perchnogaeth ar y cyd

Nodwch '0' yn y blwch os nad oedd yr ymadawedig yn berchen ar unrhyw rai o'r asedion a ddisgrifir.

Colofn A

Colofn B

49 Asedion mewn perchnogaeth ar y cyd (Atodlen IHT404, blwch 5)

£

50 Asedion mewn perchnogaeth ar y cyd (Atodlen IHT404, blwch 10)

£

Asedion roedd yr ymadawedig yn berchen arnynt yn llwyr

Nodwch werth yr asedion roedd yr ymadawedig yn berchen arnynt yn llwyr yn y blychau gyferbyn â phob cwestiwn.

Nodwch '0' yn y blwch os nad oedd yr ymadawedig yn berchen ar unrhyw rai o'r asedion a ddisgrifir.

51 Preswylfa'r ymadawedig (ac eithrio ffermdai a thai mewn perchnogaeth ar y cyd) (Atodlen IHT405, blwch 7). Nodwch werth tai mewn perchnogaeth ar y cyd ym mlwch 49 a ffermdai ym mlwch 68 yn lle hynny. A ydych wedi ystyried yr haen cyfradd sero preswyl?
(Atodlenni IHT435 ac IHT436)

£

52 Cyfrifon banc a chymdeithasau adeiladu yn enw'r ymadawedig yn unig
(Atodlen IHT406, blwch 1)

£

53 Arian parod (darnau arian neu bapur) a sieciau teithio heb eu cyflwyno

£

54 Bondiau Premiwm a chynhyrchion Cynilion a Buddsoddiadau Cenedlaethol
(Atodlen IHT406, blwch 5)

£

55 Nwyddau i'r tŷ a nwyddau personol (Atodlen IHT407, blwch 6)

£

56 Pensiynau (Atodlen IHT409, blychau 7 a 15) - nodwch werth unrhyw ôl-ddyledion pensiwn sy'n ddyledus ar ddyddiad y farwolaeth

£

57 Polisiâu aswiriant bywyd a diogelu morgeisi
(Atodlen IHT410, blwch 6)

£

58 Cyfanswm yr holl ffigurau yng ngholofn A (blychau 50 i 57)

£

59 Cyfanswm yr holl ffigurau yng ngholofn B (blychau 49 plws 51)

£

Ystâd yn y DU parhad

60	Copiŵch y ffigur o flwch 58	£
61	Copiŵch y ffigur o flwch 59	£
62	Gwarantau Llywodraeth y DU a rhai bwrdeisiol (Atodlen IHT411, blwch 1), ond nodwch ddifidendau a llog ym mlwch 64	£
63	Stociau, cyfranddaliadau a buddsoddiadau rhestredig nad oeddent yn rhoi i'r ymadawedig reolaeth dros y cwmni (Atodlen IHT411, blwch 2)	£
64	Diffidendau neu log ar stociau, cyfranddaliadau a gwarantau	£
65	Cyfranddaliadau anrhestredig a fasnachwyd, a chyfranddaliadau anrhestredig, ac eithrio daliannau sy'n rhoi rheolaeth (Atodlen IHT412, blychau 1 a 2)	£
66	Cyfranddaliadau anrhestredig a fasnachwyd, a chyfranddaliadau anrhestredig, ac eithrio daliannau sy'n rhoi rheolaeth (ewch i'r nodiadau IHT412, 'Talu treth fesul rhandaliad')	£
67	Daliannau sy'n rhoi rheolaeth ar gyfer cyfranddaliadau anrhestredig, cyfranddaliadau anrhestredig a fasnachwyd a chyfranddaliadau rhestredig (Atodlen IHT412, blychau 3, 4 a 5)	£
68	Ffermydd, ffermdai a thir ffermio (rhowch fanylion yn Atodlenni IHT414 ac IHT405)	£
69	Busnesau gan gynnwys busnesau ffermio, asedion busnes a choed (rhowch Atodlen IHT413 ac IHT405)	£
70	Tir, adeiladau a hawliau eraill dros dir (rhowch fanylion yn Atodlen IHT405)	£
71	Buddiant mewn ystâd arall (Atodlen IHT415, blwch 7)	£
72	Buddiant mewn ystâd arall (Atodlen IHT415, blwch 9)	£
73	Dyledion sy'n ddyledus i'r ystâd (Atodlen IHT416, cyfanswm blwch 3)	£
74	Ad-daliad Treth Incwm neu Dreth Enillion Cyfalaf	£
75	Incwm o ymddiriedolaeth sy'n ddyledus i'r ymadawedig - ewch i IHT400, 'Nodiadau'	£
76	Aседion eraill gan gynnwys cryptoasedion ac incwm sy'n ddyledus i'r ymadawedig (nodwch fanylion yn y blychau 'Gwybodaeth ychwanegol' ar dudalen 19 o'r ffurflen hon os nad ydynt wedi'u nodi mewn man arall)	£
77	Cyfanswm yr holl ffigurau yng ngholofn A (blychau 60 i 65 a 72 i 76)	£
78	Cyfanswm yr holl ffigurau yng ngholofn B (blychau 61 i 71)	£
79	Cyfanswm gros yr ystâd yn y DU (blwch 77 a blwch 78)	£

Didyniadau oddi wrth yr ystâd yn y DU a gafwyd hyd at ddyddiad y farwolaeth

80 Morgeisi, benthyciadau wedi'u gwarantu a dyledion eraill sy'n daladwy allan o eiddo neu asedion yr oedd yr ymadawedig yn berchen arnynt yn llwyr ac a ddangosir yng ngholofn B ar dudalennau 7 ac 8.

Er enghraifft, morgais wedi'i warantu ar dŷr ymadawedig neu fenthyciad wedi'i warantu ar fusnes. Nodwch enw'r credydwr a nodwch pa eiddo neu ased y mae'r didyniad yn cyfeirio ato, gan ddisgrifio'r rhwymedigaeth. Rhowch gopïau o unrhyw dystiolaeth ysgrifenedig o'r dyledion.

Enw'r credydwr	Eiddo neu ased a disgrifiad o'r rhwymedigaeth	Swm £
Cyfanswm morgeisi a benthyciadau wedi'u gwarantu		£

81 Treuliau angladd

	Costau angladd	£
	Carreg goffa	£
Costau eraill (nodwch)		
	Cyfanswm cost yr angladd	£

82 Rhwymedigaethau eraill

Nodwch unrhyw rwymedigaethau eraill nad ydynt wedi'u dangos ym mlychau 80 neu 81.

Er enghraifft, biliau nwy a thrydan, balansau cardiau credyd, ffioedd cartref nyrsio neu Dreth Incwm sydd heb eu talu.

Enw'r credydwr a disgrifiad o'r rhwymedigaeth	Swm £
Cyfanswm y rhwymedigaethau eraill	£

Didyniadau oddi wrth yr ystâd yn y DU parhad

Crynodeb o'r didyniadau		
	Colofn A	Colofn B
83	Ffigur blwch 80	£
84	Cyfanswm blwch 81 a blwch 82	£
85	Blwch 77 llai blwch 84. Os yw'r canlyniad yn ffigur minws, nodwch '0' yn y blwch a nodwch y diffyg ym mlwch 88	£
86	Blwch 78 llai blwch 83. Os yw'r canlyniad yn ffigur minws, nodwch '0' yn y blwch a nodwch y diffyg ym mlwch 87	£
87	Nodwch y ffigur ar gyfer y diffyg o flwch 86 (os oes un)	£
88	Nodwch y ffigur ar gyfer y diffyg o flwch 85 (os oes un)	£
89	Blwch 85 llai blwch 87	£
90	Blwch 86 llai blwch 88	£
91	Cyfanswm yr ystâd yn y DU (blwch 89 plws blwch 90)	£

Esemptiadau a rhyddhadau

92 **Esemptiadau a rhyddhadau a ddidynnwyd o'r asedion a oedd yn enw'r ymadawedig yn unig a ddangosir ar dudalennau 7 ac 8, colofn A.** Os ydych yn didynnu eithriad priod neu bartner sifil, yna nodwch enw llawn, rhif Yswiriant Gwladol (os yw'n hysbys), dyddiad geni a gwlad enedigol y priod neu'r partner sifil, a ph'un a yw'r priod neu'r partner sifil yn breswlydd tymor hir yn y DU (neu beth yw domisil y priod os bu farw'r ymadawedig cyn 6 Ebrill 2025). Os ydych yn didynnu eithriad ar gyfer elusen, nodwch enw llawn yr elusen, y wlad lle cafodd ei sefydlu a chyfeirnod adran elusennau Cyllid a Thollau EF (CTHEF), os yw'r cyfeirnod ar gael. Peidiwch â chynnwys eithriadau na rhyddhadau ar asedion mewn perchnogaeth ar y cyd – dylid didynnu'r rhain yn Atodlen IHT404, ym mlwch 9. Peidiwch â didynnu'r haen cyfradd sero drosglwyddadwy yma nac ym mlwch 93. Dylai gael ei didynnu ym mlwch 116 neu ym mlwch 2 yn IHT400, 'Cyfrifiad'.

Disgrifiwch yr esemptiadau neu'r rhyddhadau rydych yn eu hawlio. Er enghraifft, 'Rhodd arian parod i elusen yn yr ewyllys, Rhyddhad Amaethyddol neu Ryddhad Busnes'. Os ydych yn hawlio Rhyddhad Amaethyddol neu Ryddhad Busnes, dangoswch ddadansoddiad o'r rhyddhad a hawlir ar 100% neu 50%. Os yw'n berthnasol, esboniwch sut y gwnaethoch ddosbarthu'r lwfans rhyddhad o 100% os na wnaethoch ddefnyddio yr offeryn dosrannu (ewch i, www.gov.uk a chwiliwch am 'Gwiriwch sut i ddyrannu Rhyddhad Amaethyddol a Busnes ar gyfer Treth Etifeddiaeth'). Os oes angen mwy o le arnoch, defnyddiwch y blwch 'Gwybodaeth ychwanegol' ar dudalen 19. Gallwch ddod o hyd i ragor o wybodaeth am y cyfraddau rhyddhad a sut mae'r rhyddhadau hyn yn gweithio yn y Nodiadau IHT400.	Cyfradd y rhyddhad, nodwch 100% neu 50%	Swm a ddidynnwyd £
Cyfanswm yr eithriadau a'r rhyddhadau o'r asedion yng ngholofn A		£

Esemptiadau a rhyddhadau parhad

93

Esemptiadau a rhyddhadau a ddidynnwyd o'r asedion yn enw unigol yr ymadawedig a ddangosir ar dudalennau 7 ac 8, colofn B.

Ewch i IHT400, 'Nodiadau', os ydych yn didynnu eithriad priod neu bartner sifil, nodwch enw llawn, rhif Yswiriant Gwladol (os yw'n hysbys), dyddiad geni a gwlad enedigol y priod neu'r partner sifil a ph'un a yw'r priod neu'r partner sifil yn breswlydd tymor hir yn y DU (neu beth yw domisil y priod os bu farw'r ymadawedig cyn 6 Ebrill 2025). Os ydych yn didynnu eithriad ar gyfer elusen, nodwch enw llawn yr elusen, y wlad lle cafodd ei sefydlu a chyfeirnod adran elusennau CThEF, os yw'r cyfeirnod ar gael (oni bai eich bod wedi nodi hwn ym mlwch 92 eisoes). Peidiwch â chynnwys eithriadau na rhyddhadau ar asedion mewn perchnogaeth ar y cyd, dylech ddidynnu'r rhain ar ffurflen IHT404, ym mlwch 4.

Disgrifiwch yr esemptiadau neu'r rhyddhadau rydych yn eu hawlio. Er enghraifft, 'Rhodd arian parod i elusen yn yr ewyllys, Rhyddhad Amaethyddol neu Ryddhad Busnes'. Os ydych yn hawlio Rhyddhad Amaethyddol neu Ryddhad Busnes, dangoswch ddadansoddiad o'r rhyddhad a hawlir ar 100% neu 50%. Os yw'n berthnasol, esboniwch sut y gwnaethoch ddosbarthu'r lwfans rhyddhad o 100% os na wnaethoch ddefnyddio yr offeryn dosrannu (ewch i, www.gov.uk a chwiliwch am 'Gwiriwch sut i ddyrannu Rhyddhad Amaethyddol a Busnes ar gyfer Treth Etifeddiaeth'). Os oes angen mwy o le arnoch, defnyddiwch y blwch 'Gwybodaeth ychwanegol' ar dudalen 19. Gallwch ddod o hyd i ragor o wybodaeth am y cyfraddau rhyddhad a sut mae'r rhyddhadau hyn yn gweithio yn y Nodiadau IHT400.	Cyfradd y rhyddhad, nodwch 100% neu 50%	Swm a ddidynnwyd £

Cyfanswm yr eithriadau a'r rhyddhadau o'r asedion yng **ngholofn B**

£

94

Blwch 89 llai blwch 92

£

95

Blwch 90 llai blwch 93

£

96

Cyfanswm net yr ystâd yn y DU, ar ôl eithriadau a rhyddhadau (blwch 94 plws blwch 95)

£

Asedion eraill a ystyriwyd wrth gyfrifo'r dreth

	Colofn A	Colofn B
97 Tai, tir, busnesau a daliannau rheoli tramor (Atodlen IHT417, blwch 5)		£
98 Asedion tramor eraill (Atodlen IHT417, blwch 10)	£	
99 Asedion a ddelir mewn ymddiriedolaeth yr hoffai'r ymddiriedolwyr dalu'r dreth arnynt nawr (Atodlen IHT418, blwch H10)		£
100 Asedion a gedwir mewn ymddiriedolaeth yr hoffai'r ymddiriedolwyr dalu'r dreth arnynt nawr (Atodlen IHT418, blwch H7)	£	
101 Asedion enwebedig. Rhwch fanylion yr asedion enwebedig yn y blychau 'Gwybodaeth ychwanegol' ar dudalen 19 - ewch i IHT400, 'Nodiadau'	£	
102 Blwch 98 plws blwch 100 plws blwch 101	£	
103 Blwch 97 plws blwch 99		£
104 Rhoddion amodol ac asedion roedd yr ymadawedig yn berchen arnynt yn flaenorol (Atodlen IHT403, blwch 17)	£	
105 Asedion a gedwir mewn ymddiriedolaeth lle nad yw'r ymddiriedolwyr yn talu treth arnynt nawr (Atodlen IHT418, blwch H11 lai'r gwerth ym mlychau 99 a 100 uchod)	£	
Ni ddefnyddir blwch 106		
107 Cyfanswm yr asedion eraill a ystyriwyd wrth gyfrifo'r dreth (blwch 102 plws blychau 103, 104 a 105)	£	
108 Cyfanswm yr ystâd drethadwy (blwch 96 plws blwch 107). Llenwch IHT435 ac IHT436 os ydych wedi rhoi tic ym mlychau 29a neu 29b ar dudalen 5	£	

Cyfrifo'r Dreth Etifeddiant

Os ydych yn llenwi'r ffurflen hon eich hun heb gymorth cyfreithiwr neu ymgynghorydd arall, does dim angen i chi gyfrifo'r dreth eich hun, gallwn wneud hynny ar eich rhan. Os ydych am i ni wneud hyn, ticiwch yma ☐

Os nad oes Treth Etifeddiant i'w thalu, nid oes rhaid i chi lenwi'r dudalen hon a dylech fynd i flwch 121 ar dudalen 15.

109 A oes unrhyw ran o'r ystâd yn gymwys ar gyfer y gyfradd is o Dreth Etifeddiant (36%)? Ewch i IHT400, 'Nodiadau', tudalen 54 Nac oes ☐ Ewch i flwch 110 Oes ☐ Bydd angen i chi lenwi Atodlen IHT430, 'Treth Etifeddiant ar y gyfradd is' Talu Treth Etifeddiant fesul rhandaliad Yn hytrach na thalu'r holl Dreth Etifeddiant ar unwaith, gallwch dalu rhywfaint ohoni mewn 10 rhandaliad blynyddol (hynny yw, un rhandaliad bob blwyddyn am 10 mlynedd). Gallwch dalu fesul rhandaliad ar unrhyw asedion a ddangosir yng ngholofn B ar dudalennau 7 ac 8 nad ydynt wedi cael eu gwerthu. Bydd llog yn daladwy ar y rhandaliadau. Cyfanswm gwerth yr asedion y gallwch dalu'r dreth arnynt fesul rhandaliad yw blwch 95 plws blychau 97 a 99 (os oes unrhyw beth).	110 A ydych yn dymuno talu'r dreth ar y symiau a ddangosir ym mlychau 95, 97 plws 99 fesul rhandaliad? Nac ydw ☐ Ewch i'r adran 'Cyfrifiad Treth Etifeddiant syml'. Os na ddewiswch dalu treth fesul rhandaliad, mae'n rhaid i chi dalu'r holl dreth sy'n ddyledus ar yr ystâd pan anfonwch eich ffurflen IHT400 atom. Ydw ☐ Os gwerthwyd unrhyw rai o'r asedion yng ngholofn B, ysgrifennwch gyfanswm gwerth yr asedion hynny yma £ Ewch i flwch 120
--	---

Cyfrifiad Treth Etifeddiant syml

Gallwch ddefnyddio'r cyfrifiad syml ym mlychau 111 i 119 i gyfrifo'r Dreth Etifeddiant ar yr ystâd cyhyd â bo'r canlynol yn berthnasol:

- rydych yn talu'r dreth ar neu cyn diwrnod olaf y chweched mis ar ôl y farwolaeth, felly nid oes llog yn daladwy
- nid ydych yn dymuno talu'r holl dreth nawr na thalu fesul rhandaliad ar eiddo yng ngholofn B (gweler y nodyn uchod ynglŷn â thalu Treth Etifeddiant fesul rhandaliad)
- mae cyfanswm unrhyw roddion oes islaw'r haen cyfradd sero ar gyfer Treth Etifeddiant
- nid ydych yn didynnu'r rhyddhad trethiant dwbl oddi wrth unrhyw asedion tramor (ewch i'r nodyn yn IHT400, 'Cyfrifiad')
- nid ydych yn didynnu rhyddhad codiannau olynol oddi wrth asedion a etifeddwyd gan yr ymadawedig yn y 5 mlynedd diwethaf o ystâd arall y talwyd Treth Etifeddiant arni (gweler y nodyn yn IHT400, 'Cyfrifiad')
- nid yw'r ystâd yn gymwys ar gyfer y gyfradd is o Dreth Etifeddiant (36%)

Sylwer y gallai cyfran o'r Dreth Etifeddiant fod yn daladwy cyn y gellir cael y grant cynrychiolaeth neu'r cadarnhad.

Ewch i dudalen 7 o IHT400, 'Nodiadau', i gael manylion pellach.

Os nad yw'r cyfrifiad syml yn gymwys i chi, bydd yn rhaid i chi ddefnyddio naill ai ffurflen IHT400, 'Cyfrifiad', neu Atodlen IHT430, 'Reduced rate of Inheritance Tax', i gyfrifo'r Dreth Etifeddiant sy'n ddyledus, yna dylech barhau i lenwi'r ffurflen hon ym mlwch 120.

111	Haen cyfradd sero preswyl (nodwch y canlyniad a gafwyd gan y gyfrifiannell Haen cyfradd sero preswyl, ewch i www.gov.uk)	£
112	Ystâd drethadwy ar ôl yr haen cyfradd sero preswyl (os yw'n negyddol, nodwch '0') (blwch 108 llai blwch 111)	£
113	Cyfanswm gwerth trethadwy'r rhoddion a roddwyd gan yr ymadawedig o fewn y 7 mlynedd cyn ei farwolaeth (IHT403, blwch 7)	£
114	Y gwerth y codir treth arno cyn yr haen cyfradd sero (blwch 112 plws blwch 113)	£
115	Haen cyfradd sero'r Dreth Etifeddiant ar ddyddiad y farwolaeth - ewch i IHT400, 'Cyfraddau a thablau'	£
116	Haen cyfradd sero drosglwyddadwy (Atodlen IHT402, blwch 21)	£
117	Cyfanswm yr haen cyfradd sero (blwch 115 plws blwch 116)	£
118	Y gwerth y codir treth arno (blwch 114 llai blwch 117)	£
119	Treth Etifeddiant (blwch 118 wedi'i luosi â 40%)	£ •

Cynllun Taliadau Uniongyrchol

'O dan y cynllun hwn, bydd banciau, cymdeithasau adeiladu a Chynilion a Buddsoddiadau Cenedlaethol sy'n cymryd rhan yn rhyddhau arian o gyfrifon yr ymadawedig yn uniongyrchol i CThEF er mwyn talu Treth Etifeddiant.'

120	A ydych yn dymuno defnyddio'r Cynllun Taliadau Uniongyrchol?
	Nac ydw ☐ Ydw ☐ Llenwch Atodlen IHT423 (bydd angen ffurflen ar wahân arnoch ar gyfer pob cyfrif banc, cyfrif cymdeithas adeiladu a chyfrif Cynilion Cenedlaethol a Buddsoddiadau dan sylw)

Os ydych yn gwneud cais am brofiant yng Ngogledd Iwerddon, mae'n rhaid i chi lenwi'r ffurflen IHT421, 'Crynodeb o'r Profiant', a'i hamgáu.

Os ydych yn gwneud cais am gadarnhad yn yr Alban, mae'n rhaid i chi amgáu copi o'r ffurflen C1, 'Confirmation form'.

Datganiad

121

Rwyf/Rydym ni yn dymuno gwneud cais am y math a ganlyn o grant (ewch i'r nodyn 'Grant Cynrychiolaeth' yn IHT400, 'Nodiadau' i benderfynu ar y math o grant)

• Profiant

☐

• Cadarnhad

☐

• Llythyrau Gweinyddu

☐

• Llythyrau Gweinyddu gydag ewyllys ynghlwm

☐

• Arall (nodwch)

122

Dywedwch wrthym ble y mae'r cais hwn yn cael ei wneud. Ticiwch un blwch

• Cymru neu Loegr

☐

• Yr Alban

☐

• Gogledd Iwerddon

☐

Hyd eithaf fy ngwybodaeth a'm cred/ein gwybodaeth a'n cred, mae'r wybodaeth rwyf/rydym wedi'i rhoi a'r datganiadau rwyf/rydym wedi eu gwneud yn y cyfrif hwn a'r atodlenni sydd ynghlwm (a elwir gyda'i gilydd 'y cyfrif hwn') yn gywir ac yn gyflawn. Ticiwch yr atodlenni yr ydych wedi'u llenwi.

IHT401	☐	IHT409	☐	IHT418	☐
IHT401a	☐	IHT410	☐	IHT419	☐
IHT402	☐	IHT411	☐	IHT420	☐
IHT403	☐	IHT412	☐	IHT421	☐
IHT404	☐	IHT413	☐	IHT430	☐
IHT405	☐	IHT414	☐	IHT435	☐
IHT406	☐	IHT415	☐	IHT436	☐
IHT407	☐	IHT416	☐	IHT437	☐
IHT408	☐	IHT417	☐	C1	☐

Rwyf/Rydym wedi gwneud yr ymholiadau llawnaf sy'n rhesymol ymarferol dan yr amgylchiadau i ddarganfod gwerth yr holl eitemau a ddangosir yn y cyfrif hwn ar y farchnad agored.

Mae gwerth yr eitemau yn y blychau a restrir yn amcangyfrifon dros dro sy'n seiliedig ar yr holl wybodaeth sydd ar gael i mi/i ni ar hyn o bryd.

Byddaf/Byddwn yn rhoi gwybod i Gyllid a Thollau EM beth yw eu hunion werth cyn gynted ag y byddaf/byddwn yn gwybod, a byddaf/byddwn yn talu unrhyw dreth a llog ychwanegol a allai fod yn ddyledus.

Rhestrwch y blychau yn y cyfrif sy'n rhai dros dro yma.

Lle mae Atodlen IHT402, IHT436 neu IHT437 wedi cael ei llenwi, rwyf/rydym yn datgan hyd eithaf fy ngwybodaeth a'm cred/ein gwybodaeth a'n cred:

- roedd yr ymadawedig a'i briod neu bartner sifil yn briod neu mewn partneriaeth sifil ar ddyddiad marwolaeth y priod neu'r partner sifil
- lle na ddarparwyd Gweithred Amrywio, ni fu newid o ran y bobl a etifeddodd ystâd y priod neu'r partner sifil

Rwyf/Rydym yn deall y gallaf/gallwn fod yn agored i erlyniad os wyf/ydym yn cuddio'n fwriadol unrhyw wybodaeth sy'n effeithio ar y rhwymedigaeth i dalu Treth Etifeddiant sy'n codi yn sgil marwolaeth yr ymadawedig, neu os byddaf/byddwn yn fwriadol yn cynnwys gwybodaeth yn y cyfrif rwyf/rydym yn gwybod ei bod yn ffug.

Rwyf/Rydym yn deall y gall fod yn rhaid i mi/i ni dalu cosbau ariannol os cyflwynir y cyfrif hwn yn hwyr neu os yw'n cynnwys gwybodaeth ffug, neu os byddaf/byddwn yn methu â chywiro unrhyw beth yn y cyfrif hwn sy'n anghywir mewn unrhyw ffordd berthnasol o fewn amser rhesymol iddo ddod yn hysbys i mi/i ni.

Rwyf/Rydym yn deall nad yw cyhoeddi'r grant yn golygu fy mod i/ein bod ni wedi talu'r holl Dreth Etifeddiant a'r llog a allai fod yn ddyledus ar yr ystâd, na bod y datganiadau a wnaed a'r gwerthoedd a gynhwysir yn y cyfrif hwn yn cael eu derbyn gan Gyllid a Thollau EF.

Datganiad parhad

Rwyf/Rydym yn deall y bydd Cyllid a Thollau EF:

- yn edrych ar y cyfrif hwn yn fanwl dim ond ar ôl i'r grant gael ei gyhoeddi
- yn gorfod gofyn cwestiynau pellach a thrafod gwerth yr eitemau a ddangosir yn y cyfrif hwn, o bosib
- yn gwneud cyfrifiadau pellach o dreth a llog sy'n daladwy er mwyn helpu'r bobl sy'n agored i'r dreth i wneud darpariaeth i fodloni'r rhwymedigaeth treth, o bosibl

Rwyf/Rydym yn deall y gallai fod angen i mi/i ni dalu llog ar unrhyw dreth heb ei thalu yn unol â'r gyfraith lle:

- rwyf/rydym wedi dewis talu treth fesul rhandaliad
- daw treth ychwanegol yn daladwy am unrhyw reswm

Mae'n rhaid i bob un sy'n cyflwyno'r cyfrif hwn, p'un ai fel ysgutor, gweinyddwr arfaethedig neu fel arall, lofnodi'r dudalen hon i ddangos eu bod wedi darllen a chytuno â'r datganiadau ar dudalennau 15 ac 16, neu mae'r datganiad a nodir yn yr adran datganiad o fewn Nodiadau IHT400 wedi'i atodi.

Os ydych yn gweithredu mewn capasiti proffesiynol ar gyfer yr ystâd hon, rhowch eich Cyfeirnod Unigryw y Trethdalwr (UTR) ar gyfer Hunanasesiad neu Dreth Gorfforaeth a'ch enw fel asiant isod.

Cyfenw neu enw asiant

Enwau cyntaf

Dyddiad geni

Rhif Yswiriant Gwladol neu UTR

Rhif ffôn

Cyfeiriad

Cod post

Llofnod

Dyddiad DD MM BBBB

Cyfenw neu enw asiant

Enwau cyntaf

Dyddiad geni

Rhif Yswiriant Gwladol neu UTR

Rhif ffôn

Cyfeiriad

Cod post

Llofnod

Dyddiad DD MM BBBB

Cyfenw neu enw asiant

Enwau cyntaf

Dyddiad geni

Rhif Yswiriant Gwladol neu UTR

Rhif ffôn

Cyfeiriad

Cod post

Llofnod

Dyddiad DD MM BBBB

Anfon atoch gydnabyddiaeth a chod ar gyfer eich cais am brofiant neu gadarnhad drwy e-bost

Pan fyddwn wedi prosesu'r ffurflen IHT400 hon, byddwn yn anfon llythyr gydnabyddiaeth atoch. Bydd y llythyr yn cynnwys cod y bydd ei angen arnoch pan fyddwch yn gwneud cais am brofiant yng Nghymru a Lloegr, neu gadarnhad yn yr Alban. Bydd y llythyr hefyd yn cynnwys unrhyw wybodaeth arall am Dreth Etifeddiant y bydd ei hangen arnoch ar gyfer eich cais am brofiant neu gadarnhad.

I gyflymu'r broses, gallwn anfon yr wybodaeth hon atoch drwy e-bost. Fodd bynnag, nid yw anfon e-byst yn hollol ddiogel, felly mae'n bwysig iawn eich bod yn deall y risgiau.

Os hoffech i ni anfon yr wybodaeth drwy e-bost

Darllenwch ein he-bost o ymwadiad gan CThEF – gweler tudalen 85 o'r Canllaw ar gyfer cwblhau eich cyfrif Treth Etifeddiaeth (nodiadau IHT400 2022).

Os ydych yn derbyn y risgiau ac yn dymuno ein bod yn anfon yr wybodaeth drwy e-bost, ticiwch y blwch isod a rhoi gwybod i ni pa gyfeiriad e-bost yr hoffech i ni ei ddefnyddio.

Rwy'n cadarnhau fy mod wedi darllen a derbyn y telerau a amlinellir yn yr e-bost o ymwadiad

☐

Cyfeiriad ebost

Nodwch eich rôl (er enghraifft, ysgutor neu asiant)

Dim ond i anfon yr wybodaeth hon atoch y byddwn yn defnyddio e-bost.

Ni allwn ddefnyddio'r e-bost hwn ar gyfer unrhyw ohebiaeth arall.

Rhestr wirio

I gael rhagor o wybodaeth, darllenwch y dudalen berthnasol yn yr IHT400, 'Nodiadau'. Defnyddiwch y rhestr wirio i'ch atgoffa am:

- y camau y dylech eu cymryd
- yr wybodaeth ychwanegol y dylech ei chynnwys wrth anfon y ffurflenni Treth Etifeddiant atom

Os bu farw'r ymadawedig gan adael ewyllys, rhwch gopi o'r ewyllys ac unrhyw godisiliau. Peidiwch ag anfon y dogfennau gwreiddiol

Na ☐ lawn ☐

Os yw'r ystâd wedi'i hamrywio mewn unrhyw ffordd a bod yr amrywiad naill ai'n cynyddu neu'n gostwng swm y dreth, rhwch gopi o'r offeryn amrywio

Na ☐ lawn ☐

Unrhyw brisiad proffesiynol o stociau a chyfranddaliadau

Na ☐ lawn ☐

Unrhyw brisiad proffesiynol o nwyddau'r aelwyd neu feddiannau personol

Na ☐ lawn ☐

Unrhyw brisiad proffesiynol o dai, tir ac adeiladau

Na ☐ lawn ☐

Copi o unrhyw bolisi yswiriant (a blwydd-dal, os yw'n briodol) lle'r oedd yr ymadawedig yn talu'r premiymau er lles rhywun arall ac unrhyw ddogfennau ymddiriedolaeth os yw'r polisi wedi'i ysgrifennu mewn ymddiriedolaeth

Na ☐ lawn ☐

Copi o unrhyw weithred ymddiriedolaeth, os yw'r ymddiriedolwyr yn talu treth ar yr un adeg ag yr ydych yn gwneud cais am y grant

Na ☐ lawn ☐

Unrhyw dystiolaeth o arian sy'n ddyledus i'r ymadawedig, gan gynnwys cytundebau benthyciadau ac ymddiriedolaethau neu bolisiau perthynol ac unrhyw dystiolaeth o'r dyledion sy'n cael eu rhyddhau

Na ☐ lawn ☐

Copi o unrhyw bolisi aswiriant bywyd ar y cyd neu bolisi ar gyfer bywyd unigolyn arall

Na ☐ lawn ☐

Copi o unrhyw arolwg adeileddol a/neu ohebiaeth gyda'r addaswr colledion ynghylch unrhyw eiddo sydd wedi'i ddifrodi'n adeileddol

Na ☐ lawn ☐

Os ydych yn didynnu Rhyddhad Amaethyddol, cynllun o'r eiddo a chopi o'r brydles neu'r cytundeb ar gyfer gosod (lle bo hynny'n briodol)

Na ☐ lawn ☐

Os ydych yn didynnu Rhyddhad Busnes, copi o gytundeb y bartneriaeth (lle bo hynny'n briodol) a chyfrifon y tair blynedd diwethaf

Na ☐ lawn ☐

Os ydych yn didynnu rhyddhad trethiant dwbl neu ryddhad unochrog, rhwch dystiolaeth o'r dreth dramor ar ffurf asesiad o'r dreth dramor, tystysgrif o'r dreth dramor a dalwyd ac (os oes un ar gael) y dderbynneb swyddogol

Na ☐ lawn ☐

Unrhyw dystiolaeth ysgrifenedig o ddyledion i gyfeillion agos neu deulu

Na ☐ lawn ☐

A yw'r holl ysgutorion wedi llofnodi tudalen 16 o'r ffurflen hon?

Na ☐ lawn ☐

Os ydych wedi cyfrifo'ch treth eich hun, a ydych wedi amgáu'r cyfrifiad gyda'r ffurflen hon a threfnu i dalu'r dreth?

Na ☐ lawn ☐

A ydych wedi llenwi ffurflen IHT421 os ydych yn gwneud cais am grant profiant yng Ngogledd Iwerddon neu ffurflen C1 os ydych yn gwneud cais am grant cadarnhad yn yr Alban?

Na ☐ lawn ☐

Dosraniad Rhyddhad Amaethyddol neu Fusnes (os caiff ei ddefnyddio)

Os ydych wedi defnyddio'r offeryn dosraniad rhyddhad Amaethyddol neu Fusnes i gyfrifo'r rhyddhad sydd ar gael, a ydych wedi amgáu'r allbwn dosraniad gyda'r ffurflen hon?

Na ☐ lawn ☐

Ewch i, www.gov.uk a chwiliwch am 'Gwiriwch sut i ddyrannu Rhyddhad Amaethyddol a Busnes ar gyfer Treth Etifeddiant'.

Cynllun Taliadau Uniongyrchol (os yn berthnasol)

Os ydych yn defnyddio'r Cynllun Taliadau Uniongyrchol, a ydych wedi anfon Atodlen IHT423 i bob sefydliad a fydd yn darparu arian? Ewch i IHT423

Na ☐ lawn ☐

Os ydych am i Gyllid a Thollau EF wneud cais am daliad o stociau Llywodraeth Prydain, anfonwch lythyr atom gan roi manylion y buddsoddiadau i'w defnyddio a faint o'r dreth sydd i'w thalu trwy stociau'r llywodraeth.

I gael rhagor o wybodaeth am dalu drwy Gynilion Cenedlaethol, ewch i www.gov.uk/paying-inheritance-tax-national-savings-and-investments

I dalu gan ddefnyddio stociau'r llywodraeth, ewch i www.gov.uk/talu-treth-etifeddiant/stociau-llywodraeth-prydain

Manylion cyswllt a chyfeiriadau ar gyfer dychwelyd y ffurflen

Os ydych yn gwneud cais am grant yng Nghymru, Lloegr neu Ogledd Iwerddon, neu am gadarnhad yn yr Alban, dylech anfon y ffurflenni Treth Etifeddiant i:

Treth Etifeddiant
Gwasanaeth Cwsmeriaid
Cymraeg CThEF
HMRC
BX9 1ST
Ffôn: 0300 200 1900

Os ydych am wybod rhagor am agwedd arbennig ar Dreth Etifeddiant neu os oes gennych gwestiynau penodol ynglŷn â llenwi'r ffurflenni:

- ewch i www.gov.uk/treth-etifeddiant
- ffoniwch Wasanaeth Cwsmeriaid Cymraeg CThEF ar 0300 200 1900 (+44 300 200 1900 o'r tu allan i'r DU)

Os bydd angen copi arnoch o unrhyw un o'n ffurflenni neu'n taflenni, gallwch eu lawrlwytho o'n gwefan neu ffonio Gwasanaeth Cwsmeriaid Cymraeg CThEF i'w harchebu.

Gwybodaeth ychwanegol

Defnyddiwch y lle hwn:

- i esbonio'r amgylchiadau lle nad oedd yr ymadawedig yn berchen ar unrhyw nwyddau aelwyd na meddiannau personol, neu lle nad oes iddynt unrhyw werth (blwch 34)
- i roi unrhyw wybodaeth ychwanegol y gofynnwn amdani, gan gynnwys manylion:
 - unrhyw gais i ryddhau hawliau cyfreithiol (blwch 7)
 - asedion eraill ac incwm sy'n ddyledus i'r ymadawedig (blwch 76)
 - asedion enwebedig (blwch 101)
 - rhyddhad taliadau olynol (IHT400, 'Cyfrifiad', blwch 10)
 - pam mae unrhyw ddyledion nad ydynt yn cael eu had-dalu allan o'r ystâd yn dal i gael eu didynnu yn erbyn yr ystâd (blwch 80 neu 82)
- i esbonio sut y gwnaethoch gyfrifo'r dosraniad o 100% a 50% o Ryddhad Amaethyddol a/neu Ryddhad Busnes (os na ddefnyddiwyd yr offeryn dosraniad)