



Das Pflichtteilsrecht

# Von mir kriegt der Nix!

Alles rund ums Pflichtteilsrecht



## Der Pflichtteil

### Was ist überhaupt ein Pflichtteil?

- gesetzlich garantierte Mindestbeteiligung am Nachlass
- kann nur in absoluten Ausnahmefällen entzogen werden

### Wem steht ein Pflichtteil zu?

- Kinder, sogenannte "Abkömmlinge"
- Ehepartner
- wenn nicht vorhanden, dann auch Eltern
- Geschwister und entferntere Verwandte auch dann nicht, wenn Eltern vorverstorben.



## Wie berechnet man die Pflichtteilsquote?

Die Pflichtteilsquote besteht in Höhe der Hälfte des gesetzlichen Erbanteils.

Beispiel zur Berechnung des gesetzlichen Erbanteils:

Vater (V) und Mutter (M) leben im gesetzlichen Güterstand der Zugewinnngemeinschaft. Sie haben zwei Kinder (K1 und K2). Der Vater verstirbt. Wie hoch ist der jeweilige Erbanteil?

M erhält als Ehefrau  $\frac{1}{4} + \frac{1}{4}$  als pauschalen Ausgleich für Zugewinnngemeinschaft. Im Ergebnis also  $\frac{1}{2}$ . Die beiden Kinder teilen sich die verbleibende Hälfte, also jedes Kind erhält  $\frac{1}{4}$ .

Wie hoch ist die Pflichtteilsquote? Hälfte des gesetzlichen Erbanteils, d.h. M =  $\frac{1}{4}$ , K1 und K2 jeweils  $\frac{1}{8}$ .



## Was zählt zum Nachlass?

Es existieren zwei verschiedene Ansprüche im Pflichtteilsrecht, die sich auf unterschiedliche Vermögensmassen beziehen.

**Pflichtteilsanspruch:** Sämtliches Vermögen, (aktiv und passiv), welches zum Zeitpunkt des Todes vorhanden ist

**Pflichtteilsergänzungsanspruch:** Schenkungen des Erblassers zu Lebzeiten, sogenannter "fiktiver Nachlass", führt zu Pflichtteilsergänzungsansprüchen. Pflichtteilsergänzungsansprüche steht nicht nur dem „Enterbten“, sondern auch dem Erben zu.



## Kann der Pflichtteilsanspruch geschmälert werden?

- Wenig Spielraum; dem Enterbten stehen umfassende Auskunft- und Wertermittlungsansprüchen zu. Diese sollten auch ordnungsgemäß erfüllt werden, um Klageverfahren bzw. weitere Kosten möglichst zu vermeiden.
- Aber: "Vergeuden" Sie keine Verbindlichkeiten des Nachlasses. Zum Beispiel Entlohnung von Tätigkeiten und Pflegeleistungen zu Lebzeiten.



## Kann der Pflichtteilsergänzungsanspruch geschmälert werden?

Generell sind Anstandsschenkungen im angemessenen Rahmen ausgenommen.

Für außergewöhnliche Schenkungen:

- Ausstattungen an Kinder zur Finanzierung eines neuen Lebensabschnitts sind ausgenommen
- Nutzen Sie die Möglichkeit der „Abschmelzung“ einer Schenkung, Ausnahmen beachten
- Nutzen Sie vertragliche Gestaltungsmöglichkeiten



## Was sollte man bei der Geltendmachung des Pflichtteils beachten?

- Machen Sie von sämtlichen Auskunftsansprüchen Gebrauch
- Ansprüche prüfen
- Fristen beachten
- Setzen Sie Ihre Nebenansprüche gegenüber den Erben strategisch gut ein

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit

**Nils Schulz-Hennig**  
Rechtsanwalt



WIR LIEBEN... BESONDERS GROSSE FÄLLE

