

Inhaltsübersicht

| | Seite |
|--|-------|
| Vorwort zur zweiten Auflage | 5 |
| Vorwort zur ersten Auflage | 6 |
| Inhaltsverzeichnis | 11 |
| Abkürzungsverzeichnis | 27 |
| 1. Grundlagen und Bedeutung | 31 |
| 2. Der Anspruch auf den Pflichtteil | 40 |
| 3. Gläubiger und Schuldner des Pflichtteilsanspruchs | 50 |
| 4. Die Verteilung der Pflichtteilslast | 72 |
| 5. Berechnung des Pflichtteils | 82 |
| 6. Der Schutz des nicht ausreichend bedachten Pflichtteils- berechtigten, §§ 2305 bis 2308 BGB | 121 |
| 7. Der Einfluss lebzeitiger Zuwendungen des Erblassers auf den Pflichtteilsanspruch | 147 |
| 8. Ausschluss des Pflichtteilsrechts, Stundung des Pflichtteils- anspruchs | 225 |
| 9. Hilfsansprüche zur Durchsetzung von Pflichtteils- und Pflichtteilsergänzungsansprüchen | 254 |
| 10. Die Verjährung der Pflichtteils- und der Pflichtteils- ergänzungsansprüche sowie ihrer Hilfsansprüche | 277 |
| 11. Vereinbarungen über das Pflichtteilsrecht | 291 |
| 12. Internationales Privatrecht und Pflichtteilsrecht | 318 |
| 13. Pflichtteilsrecht im vereinten Deutschland – Deutsch- deutsches Pflichtteilsrecht | 353 |
| 14. Die Durchsetzung von Pflichtteils- und Pflichtteils- ergänzungsansprüchen sowie ihrer Hilfsansprüche | 371 |
| 15. Exkurs: Besonderheiten des landwirtschaftlichen Erbrechts .. | 396 |
| Anhänge | 409 |
| Verzeichnis der verwendeten und weiterführenden Literatur | 465 |
| Stichwortverzeichnis | 479 |

Inhaltsverzeichnis

| | | Seite |
|---|--|-------|
| Vorwort zur zweiten Auflage | | 5 |
| Vorwort zur ersten Auflage | | 6 |
| Abkürzungsverzeichnis | | 27 |
| 1. Grundlagen und Bedeutung | | 31 |
| 1.1 Verschiedene Möglichkeiten einer Sicherung der Mindestteilhabe am Nachlass | | 33 |
| 1.2 Pflichtteilsrecht und Verfassungsrecht | | 35 |
| 1.3 Die Reform des Pflichtteilsrechts | | 37 |
| 1.3.1 Überblick | | 37 |
| 1.3.2 Kritische Bewertung der Neuregelungen | | 38 |
| 1.3.3 Übergangsregelung | | 39 |
| 2. Der Anspruch auf den Pflichtteil | | 40 |
| 2.1 Pflichtteilsanspruch und Pflichtteilsrecht | | 40 |
| 2.2 Entstehung, Fälligkeit, Vererblichkeit des Pflichtteilsanspruchs und Verfügungen darüber | | 41 |
| 2.2.1 Entstehung des Anspruchs | | 42 |
| 2.2.2 Fälligkeit des Anspruchs | | 42 |
| 2.2.3 Vererblichkeit des Anspruchs | | 44 |
| 2.2.4 Erlöschen des Anspruchs | | 44 |
| 2.2.5 Verfügungen des Berechtigten über den Pflichtteilsanspruch | | 45 |
| 2.2.5.1 Verzicht auf den Pflichtteilsanspruch | | 45 |
| 2.2.5.2 Übertragbarkeit des Anspruchs | | 46 |
| 2.2.5.3 Belastung des Anspruchs | | 46 |
| 2.3 Pfändung des Anspruchs, § 852 Abs. 1 ZPO | | 47 |
| 2.3.1 Pfändung nach Anerkennung oder Rechtshängigkeit | | 47 |
| 2.3.2 Die Rechtsprechung zur Pfändbarkeit des Anspruchs vor Anerkennung oder vor Rechtshängigkeit | | 48 |
| 2.4 Anfechtung nach dem Anfechtungsgesetz | | 49 |
| 2.5 Der Pflichtteilsanspruch als Nachlassverbindlichkeit | | 49 |
| 3. Gläubiger und Schuldner des Pflichtteilsanspruchs .. | | 50 |
| 3.1 Die pflichtteilsberechtigten Personen | | 50 |

Inhaltsverzeichnis

| | | Seite |
|-----------|---|-------|
| 3.1.1 | Pflichtteilsberechtigung der Abkömmlinge, § 2303 Abs. 1 BGB | 50 |
| 3.1.1.1 | Pflichtteilsrecht der ehelichen Kinder | 50 |
| 3.1.1.2 | Pflichtteilsrecht nichtehelicher Kinder | 50 |
| 3.1.1.2.1 | Die Rechtslage, wenn der Erblasser vor dem 01. 04. 1998 verstorben ist | 51 |
| 3.1.1.2.2 | Fortgeltung des alten Rechts bei rechtswirksam zustande gekommenem vorzeitigen Erbausgleich | 52 |
| 3.1.1.2.3 | Nichteheliches Kind vor dem 01. 07. 1949 geboren | 52 |
| 3.1.1.3 | Pflichtteilsrecht der legitimierten Kinder | 53 |
| 3.1.1.4 | Pflichtteilsrecht der adoptierten Kinder | 53 |
| 3.1.1.4.1 | Rechtslage vor dem 01. 01. 1977 | 54 |
| 3.1.1.4.2 | Rechtslage nach dem 31. 12. 1976 | 54 |
| 3.1.2 | Pflichtteilsberechtigung des überlebenden Ehegatten/ des gleichgeschlechtlichen Lebenspartners | 56 |
| 3.1.3 | Nachrang der Eltern | 58 |
| 3.2 | Die Pflichtteilsquote | 59 |
| 3.2.1 | Der Einfluss des Ehegüterrechts auf die Pflichtteilsquote | 60 |
| 3.2.1.1 | Der Pflichtteil des überlebenden Ehegatten | 60 |
| 3.2.1.1.1 | Zugewinngemeinschaft | 60 |
| 3.2.1.1.2 | Gütertrennung | 63 |
| 3.2.1.1.3 | Gütergemeinschaft | 63 |
| 3.2.1.2 | Auswirkungen des Ehegüterrechts auf den Pflichtteil der Abkömmlinge und der Eltern | 64 |
| 3.2.2 | Wahlrecht des überlebenden Ehegatten zwischen dem großen und dem kleinen Pflichtteil? | 65 |
| 3.3 | Voraussetzungen auf Seiten des Erblassers und des Pflichtteilsberechtigten | 66 |
| 3.3.1 | Kein Ausschluss der Erb- und Pflichtteilsberechtigung | 67 |
| 3.3.2 | Entzug des Erbrechts durch wirksame Verfügung von Todes wegen | 68 |
| 3.3.2.1 | Ausschluss durch gemeinschaftliches Ehegatten- testament | 68 |
| 3.3.2.2 | Schranken der Testierfreiheit aus §§ 134, 138 BGB | 69 |
| 4. | Die Verteilung der Pflichtteilslast | 72 |
| 4.1 | Schuldner des ordentlichen Pflichtteilsanspruchs im Außenverhältnis | 72 |
| 4.2 | Verteilung der Pflichtteilslast im Innenverhältnis | 74 |
| 4.2.1 | Grundsätzliche Haftung | 74 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|--------|
| 4.2.2 Pflichtteilslast bei Vermächtnissen und Auflagen, § 2318 BGB | 74 |
| 4.2.2.1 Kürzungsbefugnis bei Vermächtnis und Auflage, § 2318 Abs. 1 BGB | 75 |
| 4.2.2.2 Einschränkung des Kürzungsrechts, § 2318 Abs. 2 BGB | 76 |
| 4.2.2.3 Erweitertes Kürzungsrecht, § 2318 Abs. 3 BGB | 77 |
| 4.2.3 Die Ausnahmetatbestände der §§ 2320 bis 2323 BGB | 77 |
| 4.2.3.1 Einzelheiten zu § 2320 BGB | 78 |
| 4.2.3.2 Pflichtteilslast bei Vermächtnisausschlagung, § 2321 BGB | 79 |
| 4.2.3.3 Kürzung von Vermächtnissen und Auflagen, § 2322 BGB | 80 |
| 4.2.3.4 Der nicht pflichtteilsbelastete Erbe, § 2323 BGB | 81 |
| 4.2.3.5 Abweichende Anordnungen des Erblassers hinsichtlich der Pflichtteilslast | 81 |
| 4.2.4 Leistungsverweigerungsrecht des pflichtteils- berechtigten Miterben, § 2319 BGB | 82 |
| 5. Berechnung des Pflichtteils | 82 |
| 5.1 Die Ermittlung des Nachlassbestandes | 83 |
| 5.1.1 Das Aktivvermögen | 83 |
| 5.1.1.1 Vermögenswerte des Erblassers | 83 |
| 5.1.1.2 Vermögenswerte, die unberücksichtigt bleiben | 85 |
| 5.1.2 Ermittlung der Passiva | 87 |
| 5.1.2.1 Die sog. Erblasserschulden | 88 |
| 5.1.2.2 Erbfallschulden | 91 |
| 5.1.2.3 Nicht abzugsfähige Verbindlichkeiten | 92 |
| 5.1.3 Der für die Ermittlung maßgebliche Zeitpunkt | 94 |
| 5.2 Die Bewertung des Nachlasses | 95 |
| 5.2.1 Der gemeine Wert (Verkehrswert) | 96 |
| 5.2.1.1 Der sog. Normalverkaufspreis | 96 |
| 5.2.1.2 Die Rechtsprechung vom wahren, inneren Wert | 97 |
| 5.2.1.3 Der tatsächlich erzielte Kaufpreis | 98 |
| 5.2.2 Einigung über die Bewertung | 99 |
| 5.2.3 Verkehrswertermittlung durch Schätzung | 100 |
| 5.2.3.1 Verkehrswertermittlung bei Grundstücken | 101 |
| 5.2.3.2 Wertermittlung bei Handelsunternehmen | 102 |
| 5.2.3.3 Gesellschaftsanteile | 105 |
| 5.2.3.3.1 Personengesellschaften | 106 |
| 5.2.3.3.2 Bewertung von GmbH-Anteilen | 109 |
| 5.2.3.3.3 Anteile an Aktiengesellschaften | 110 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|-----------|--|
| 5.2.3.4 | 110 |
| 5.2.3.5 | 111 |
| 5.2.3.6 | 112 |
| 5.2.3.7 | 113 |
| 5.2.4 | 113 |
| 5.2.4.1 | 114 |
| 5.2.4.1.1 | 114 |
| 5.2.4.1.2 | 117 |
| 5.2.4.2 | 119 |
| 5.2.4.2.1 | 119 |
| 5.2.4.2.2 | 120 |
| 5.2.4.2.3 | 120 |
| | |
| 6. | Der Schutz des nicht ausreichend bedachten Pflichtteilsberechtigten, §§ 2305 bis 2308 BGB |
| 6.1 | 122 |
| 6.2 | 122 |
| 6.2.1 | 123 |
| 6.2.2 | 124 |
| 6.2.3 | 126 |
| 6.3 | 126 |
| 6.3.1 | 127 |
| 6.3.2 | 127 |
| 6.3.2.1 | 128 |
| 6.3.2.2 | 129 |
| 6.3.2.3 | 130 |
| 6.3.3 | 132 |
| 6.3.4 | 132 |
| 6.4 | 135 |
| 6.4.1 | 137 |
| 6.4.2 | 137 |
| | 139 |

Inhaltsverzeichnis

| | | Seite |
|-----------|---|------------|
| 6.4.2.1 | Ausschlagung des Vermächtnisses | 139 |
| 6.4.2.2 | Wirkungen der Annahme des Vermächtnisses | 140 |
| 6.4.2.3 | Die Fristsetzung nach § 2307 Abs. 2 BGB | 141 |
| 6.4.2.4 | Der Pflichtteilsberechtigte als Erbe und Vermächtnis- nehmer | 143 |
| 6.5 | Das Anfechtungsrecht nach § 2308 BGB | 144 |
| 6.5.1 | Die Anfechtung der Ausschlagung | 145 |
| 6.5.2 | Die Anfechtung der Annahme einer belasteten Zuwendung | 147 |
| 7. | Der Einfluss lebzeitiger Zuwendungen des Erblassers auf den Pflichtteilsanspruch | 147 |
| 7.1 | Die Voraussetzungen der Anrechnung lebzeitiger Zuwendungen gemäß § 2315 BGB | 149 |
| 7.1.1 | Lebzeitige Zuwendung an einen Pflichtteils- berechtigten | 149 |
| 7.1.1.1 | Der Begriff der Zuwendung | 149 |
| 7.1.1.2 | Lebzeitigkeit | 150 |
| 7.1.1.3 | Der Zuwendungsempfänger | 151 |
| 7.1.2 | Die Anrechnungsbestimmung | 152 |
| 7.1.2.1 | Zeitliche Relation zwischen Anordnung und Zuwendung | 152 |
| 7.1.2.2 | Inhalt und Wirksamwerden der Anrechnungs- bestimmung | 153 |
| 7.1.2.3 | Nachträgliche Aufhebung der Anrechnungs- bestimmung | 157 |
| 7.1.3 | Wirkungen der Anrechnungspflicht, § 2315 Abs. 2 BGB | 158 |
| 7.1.3.1 | Die Berechnung des Pflichtteilsanspruchs, § 2315 Abs. 2 S. 1 BGB | 158 |
| 7.1.3.2 | Maßgebender Zeitpunkt für die Wertbestimmung, § 2315 Abs. 2 S. 2 BGB | 159 |
| 7.1.4 | Die Anrechnungspflicht für fremden Vorempfang, § 2315 Abs. 3 BGB | 162 |
| 7.1.4.1 | Wegfall eines anrechnungspflichtigen Abkömmlings .. | 162 |
| 7.1.4.2 | Eintritt eines anderen Abkömmlings anstelle des Weggefallenen | 163 |
| 7.1.5 | Die Anrechnung auf den Zugewinnanspruch und/ oder den Pflichtteil beim gesetzlichen Güterstand ... | 163 |
| 7.2 | Die Ausgleichungspflicht nach § 2316 BGB | 166 |
| 7.2.1 | Die Voraussetzungen der Ausgleichung | 166 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|-------|
| 7.2.1.1 Vorhandensein mehrerer Abkömmlinge | 166 |
| 7.2.1.2 Übersicht über die ausgleichspflichtigen | |
| Zuwendungen | 167 |
| Ausstattungen | 167 |
| Zuschüsse, Berufsausbildungskosten | 167 |
| Andere Zuwendungen i. S. v. § 2050 Abs. 3 BGB | 168 |
| Ausgleichspflicht für fremden Vorempfang | 169 |
| 7.2.2 Wirkungen der Ausgleichspflicht | 170 |
| 7.2.2.1 Die Berechnung des Pflichtteils im Falle der | |
| Ausgleichung von Zuwendungen | 170 |
| 7.2.2.2 Ausgleichung bei Leistungen gemäß § 2057 a BGB .. | 173 |
| 7.2.2.3 Zusatzpflichtteil im Rahmen der Ausgleichung, § 2316 Abs. 2 BGB | 174 |
| 7.2.2.4 Auskunftsansprüche über ausgleichspflichtige | |
| Zuwendungen | 176 |
| 7.2.2.5 Zusammentreffen von Zuwendungen, die zugleich | |
| ausgleichungs- und anrechnungspflichtig sind, § 2316 Abs. 4 BGB | 177 |
| 7.2.2.6 Der Fall, dass eine Zuwendung anrechnungs- und eine | |
| andere ausgleichspflichtig ist | 177 |
| 7.3 Der Schutz des Pflichtteilsberechtigten vor lebzeitigen | |
| unentgeltlichen Zuwendungen, §§ 2325 ff. BGB | 178 |
| 7.3.1 Überblick | 178 |
| 7.3.2 Pflichtteilsrecht und Pflichtteilsergänzung | 179 |
| 7.3.3 Schuldner des Pflichtteilsergänzungsanspruchs | 180 |
| 7.3.4 Gläubiger des Pflichtteilsergänzungsanspruchs | 180 |
| 7.3.5 Schenkung als Voraussetzung einer Pflichtteils- | |
| ergänzung | 181 |
| 7.3.5.1 Der Schenkungsbegriff des § 2325 BGB | 182 |
| 7.3.5.2 Die gemischte Schenkung | 184 |
| 7.3.5.3 Rechtsgeschäftliche Zuwendungen unter Ehegatten .. | 184 |
| 7.3.5.3.1 Unbenannte Zuwendungen unter Ehegatten | 185 |
| 7.3.5.3.2 Rechtsstellung des Ehegatten im Rahmen der | |
| Zugewinnausgleichsforderung | 186 |
| 7.3.5.3.3 Leistungen zur Unterhalts- oder Alterssicherung | 187 |
| 7.3.5.4 Schenkungen unter dem Vorbehalt dinglicher Wohn- | |
| und Nießbrauchsrechte | 187 |
| 7.3.5.4.1 Abzug des Wertes des Nutzungsrechts? | 188 |
| 7.3.5.4.2 Ermittlung des Nutzungswertes | 191 |
| 7.3.5.4.3 Die Einräumung unentgeltlicher schuldrechtlicher | |
| Wohnungsrechte | 193 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|-------|
| 7.3.5.5 Die Nachfolge in Personengesellschaften | 194 |
| 7.3.5.5.1 Die reine Fortsetzungsklausel | 195 |
| 7.3.5.5.2 Die erbrechtliche Nachfolgeklausel | 196 |
| 7.3.5.5.3 Die Eintrittsklausel | 197 |
| 7.3.5.6 Abfindung für Erb- und Pflichtteilsverzicht | 197 |
| 7.3.5.7 Lebensversicherungen | 198 |
| 7.3.5.8 Errichtung einer Stiftung unter Lebenden | 204 |
| 7.3.5.9 Übernahme einer Bürgschaft | 205 |
| 7.3.6 Einzelfragen der Wertermittlung, § 2325 Abs. 2 BGB | 205 |
| 7.3.6.1 Die Bewertung verbrauchbarer Sachen | 206 |
| 7.3.6.2 Die Bewertung nicht verbrauchbarer Sachen | 206 |
| 7.3.6.3 Durchführung des Inflationsausgleichs | 206 |
| 7.3.6.4 Wert eines Schenkungsversprechens | 207 |
| 7.3.6.5 Veräußerung und Untergang des verschenkten Gegenstandes vor dem Erbfall | 207 |
| 7.3.7 Zeitliche Begrenzung des Ergänzungsanspruchs – Pro-rata-Lösung nach § 2325 Abs. 3 BGB | 208 |
| 7.3.7.1 Fristbeginn im Zeitpunkt der Leistungserbringung, § 2325 Abs. 3 S. 2 BGB | 209 |
| 7.3.7.2 Kein Fristbeginn bei Schenkungen unter Ehegatten vor Auflösung der Ehe, § 2325 Abs. 3 S. 3 BGB | 209 |
| 7.3.7.3 Fristbeginn bei Schenkungen unter Nießbrauchs- vorbehalt | 210 |
| 7.3.7.3.1 Totalnießbrauchsvorbehalt | 211 |
| 7.3.7.3.2 Quotennießbrauch | 212 |
| 7.3.7.4 Fristbeginn bei Einräumung von Wohnungsrechten .. | 212 |
| 7.3.7.5 Fristbeginn bei Widerrufsvorbehalten oder bei Einräumung von Rückforderungsrechten | 213 |
| 7.3.8 Die Berechnung des Pflichtteilergänzungsanspruchs .. | 214 |
| 7.3.9 Der selbst beschenkte Pflichtteilsberechtigte, § 2327 BGB | 214 |
| 7.3.10 Die Einrede des § 2328 BGB | 217 |
| 7.3.11 Der Anspruch gegen den Beschenkten gemäß § 2329 BGB | 219 |
| 7.3.11.1 Subsidiäre Haftung des Beschenkten | 220 |
| 7.3.11.2 Passivlegitimation des Beschenkten | 221 |
| 7.3.11.3 Herausgabe des Geschenks nach Bereicherungsrecht, § 2329 Abs. 1 S. 1 BGB | 221 |
| 7.3.11.4 Anspruchsinhalt | 222 |
| 7.3.11.5 Mehrere Beschenkte, § 2329 Abs. 3 BGB | 223 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|------------|
| 8. Ausschluss des Pflichtteilsrechts, Stundung des Pflichtteilsanspruchs | 225 |
| 8.1 Das Instrument der Pflichtteilsentziehung im Überblick | 225 |
| 8.2 Entziehung des Pflichtteils eines Abkömmlings, § 2333 Abs. 1 BGB | 228 |
| 8.2.1 „Nach dem Leben trachten“, § 2333 Abs. 1 Nr. 1 BGB | 229 |
| 8.2.2 Verbrechen oder schweres vorsätzliches Vergehen, § 2333 Abs. 1 Nr. 2 BGB | 229 |
| 8.2.3 Vorsätzliche körperliche Misshandlung, § 2333 Nr. 2 BGB a. F. | 230 |
| 8.2.4 Böswillige Verletzung der Unterhaltpflicht, § 2333 Abs. 1 Nr. 3 BGB | 231 |
| 8.2.5 Rechtskräftige Verurteilung wegen einer vorsätzlich begangenen Straftat zu einer Freiheitsstrafe von mehr als einem Jahr ohne Bewährung, § 2333 Abs. 1 Nr. 4 BGB | 232 |
| 8.2.6 Ehrloser oder unsittlicher Lebenswandel wider den Willen des Erblassers, § 2333 Nr. 5 BGB a. F. | 233 |
| 8.2.7 Entziehung des Eltern- und des Ehegattenpflichtteils, § 2333 Abs. 2 BGB | 234 |
| 8.3 Ausgestaltung der Pflichtteilsentziehung | 235 |
| 8.3.1 Form und Inhalt der Entziehungsverfügung, § 2336 BGB | 236 |
| 8.3.1.1 Entziehung des Pflichtteils durch Verfügung von Todes wegen | 236 |
| 8.3.1.2 Der Entziehungsgrund | 237 |
| 8.3.1.3 Durchbrechung des Rechtskrafterfordernisses, § 2336 Abs. 2 S. 2 BGB | 239 |
| 8.3.2 Beweislastfragen | 240 |
| 8.4 Ausschluss der Pflichtteilsentziehung durch Verzeihung gemäß § 2337 BGB | 241 |
| 8.4.1 Überblick über die Voraussetzungen | 241 |
| 8.4.2 Wirkung der Verzeihung | 243 |
| 8.5 Die Pflichtteilsbeschränkung in guter Absicht gemäß § 2338 BGB | 244 |
| 8.5.1 Der Tatbestand | 244 |
| 8.5.2 Die Beschränkungsmöglichkeiten | 246 |
| 8.5.2.1 Die Einsetzung als Nacherbe oder Nachvermächtnisnehmer | 246 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite | |
|-----------|--|------------|
| 8.5.2.2 | 247 | |
| 8.5.3 | 248 | |
| 8.5.4 | 249 | |
| 8.6 | Die Pflichtteilsunwürdigkeit, § 2345 Abs. 2 i. V. m. §§ 2339 ff. BGB | 249 |
| 8.7 | Stundung und Sicherstellung des Pflichtteilsanspruchs, § 2331 a BGB | 250 |
| 8.7.1 | Stundungsberechtigter und zu stundender Anspruch .. | 251 |
| 8.7.2 | Die weiteren Voraussetzungen der Stundung | 251 |
| 8.7.3 | Rechtsfolgen | 253 |
| 8.7.4 | Das Verfahren | 253 |
| 9. | Hilfsansprüche zur Durchsetzung von Pflichtteils- und Pflichtteilsergänzungsansprüchen | 254 |
| 9.1 | Der Auskunftsanspruch aus § 2314 Abs. 1 S. 1 BGB .. | 255 |
| 9.1.1 | Die auskunftsberchtigten Personen | 255 |
| 9.1.2 | Der Auskunftspflichtige | 259 |
| 9.1.3 | Inhalt des Auskunftsanspruchs aus § 2314 Abs. 1 S. 1 BGB | 261 |
| 9.1.3.1 | Das Wissen des Erben | 262 |
| 9.1.3.2 | Auswirkungen des Güterstands auf den Inhalt der Auskunftspflicht | 263 |
| 9.1.3.3 | Schenkungen auf den Todesfall, Verträge zugunsten Dritter | 264 |
| 9.1.4 | Art und Umfang des Auskunftsanspruchs | 264 |
| 9.1.4.1 | Das Bestandsverzeichnis gemäß § 2314 Abs. 1 S. 2 BGB i. V. m. § 260 BGB | 265 |
| 9.1.4.2 | Ergänzung des Bestandsverzeichnisses | 266 |
| 9.1.4.3 | Die eidesstattliche Versicherung | 267 |
| 9.1.4.4 | Zuziehung des Pflichtteilsberechtigten bei der Auf- nahme des Verzeichnisses, § 2314 Abs. 1 S. 2 Hs. 1 BGB | 268 |
| 9.2 | Erlass und Verzicht | 269 |
| 9.3 | Annahmeverzug und Zurückbehaltungsrecht | 269 |
| 9.4 | Der Wertermittlungsanspruch gemäß § 2314 Abs. 1 S. 2 Hs. 2 BGB | 270 |
| 9.4.1 | Die anspruchsberechtigten Personen | 270 |
| 9.4.2 | Schuldner des Wertermittlungsanspruchs | 271 |
| 9.4.3 | Der Umfang des Wertermittlungsanspruchs | 273 |
| 9.4.4 | Das Wertgutachten | 274 |
| 9.5 | Kostentragung, § 2314 Abs. 2 BGB | 276 |

| | | Seite |
|------------|--|-------|
| 10. | Die Verjährung der Pflichtteils- und der Pflichtteils-ergänzungsansprüche sowie ihrer Hilfsansprüche | 277 |
| 10.1 | Die Verjährung der gegen den Erben gerichteten Ansprüche | 277 |
| 10.2 | Wirkung des Verjährungseintritts | 278 |
| 10.3 | Die Voraussetzungen der Verjährung bei Ansprüchen gegen den Erben im einzelnen | 279 |
| 10.3.1 | Kenntnis vom Erbfall | 280 |
| 10.3.2 | Kenntnis von der beeinträchtigenden Verfügung | 280 |
| 10.3.2.1 | Verfügungen von Todes wegen | 280 |
| 10.3.2.2 | Verfügungen unter Lebenden | 281 |
| 10.3.2.3 | Zusammentreffen von Verfügungen von Todes wegen und Verfügungen unter Lebenden | 282 |
| 10.3.3 | Umfang der Kenntnis | 282 |
| 10.3.4 | Beweislast für die Kenntnis | 285 |
| 10.3.5 | Besonderheiten bei der Bestimmung der für den Fristbeginn erforderlichen Kenntnis | 285 |
| 10.4 | Die Voraussetzungen der Verjährung des Pflichtteils-ergänzungsanspruchs gegen den Beschenkten, § 2332 Abs. 1 BGB | 286 |
| 10.5 | Neubeginn der Verjährung | 287 |
| 10.6 | Hemmung der Verjährung | 288 |
| 10.7 | Die Verjährung des Auskunfts- und des Wertermittlungsanspruchs | 289 |
| 10.8 | Übergangsregelungen | 290 |
| 11. | Vereinbarungen über das Pflichtteilsrecht | 291 |
| 11.1 | Der Pflichtteilsverzicht, § 2346 Abs. 2 BGB | 292 |
| 11.1.1 | Beteiligte des Pflichtteilsverzichts | 293 |
| 11.1.2 | Zeitliche Voraussetzungen des Verzichts | 295 |
| 11.1.3 | Form des Verzichts | 296 |
| 11.1.4 | Wirkungen eines erklärten Pflichtteilsverzichts | 299 |
| 11.1.5 | Beseitigung der Wirkungen eines Pflichtteilsverzichts | 303 |
| 11.1.5.1 | Abschluss eines Aufhebungsvertrages | 303 |
| 11.1.5.2 | Anfechtung des Pflichtteilsverzichts | 304 |
| 11.1.6 | Das dem Pflichtteilsverzicht zugrundeliegende Kausalgeschäft | 306 |
| 11.1.6.1 | Arten des Kausalgeschäfts | 306 |
| 11.1.6.2 | Verknüpfung des Kausalgeschäfts mit dem abstrakten Verzichtsvertrag | 309 |
| 11.1.6.3 | Nichtigkeit und Anfechtbarkeit des Kausalgeschäfts | 311 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|------------|
| 11.2 Der Vertrag über einen zukünftigen Pflichtteil, § 311 b Abs. 5 BGB | 313 |
| 11.2.1 Die am Vertrag Beteiligten | 314 |
| 11.2.2 Abschluss eines sog. Erbschaftsvertrages | 314 |
| 11.2.3 Pflichtteilsrecht als Vertragsgegenstand | 316 |
| 11.2.4 Notarielle Beurkundung | 316 |
| 11.2.5 Vertragsstörungen | 317 |
| 11.3 Der Pflichtteilsvergleich | 318 |
| 12. Internationales Privatrecht und Pflichtteilsrecht | 318 |
| 12.1 Grundsätzliche Überlegungen | 320 |
| 12.1.1 Die Vorschrift des Art. 25 Abs. 1 EGBGB im Überblick | 320 |
| 12.1.2 Anknüpfung an die Staatsangehörigkeit des Erblassers, Art. 25 Abs. 1 EGBGB | 321 |
| 12.1.3 Ausnahmen, Art. 3 EGBGB | 323 |
| 12.1.4 Recht des gleichgeschlechtlichen Lebenspartners | 324 |
| 12.1.5 Die beschränkte Rechtswahlmöglichkeit gemäß Art. 25 Abs. 2 EGBGB | 325 |
| 12.1.6 Anknüpfung an den gewöhnlichen Aufenthalt, Art. 5 Abs. 2 EGBGB | 325 |
| 12.1.7 Sondervorschriften, § 2 Abs. 1 AsylVfG und Art. 12 der Genfer Flüchtlingskonvention | 326 |
| 12.1.8 Deutsch-ausländische Doppelstaater, Art. 5 Abs. 1 S. 2 EGBGB | 326 |
| 12.2 Die Gesamtverweisung in Art. 4 Abs. 1 S. 1 EGBGB .. | 326 |
| 12.3 Besonderheiten bei Immobilien | 328 |
| 12.4 Typologie von „Normalfällen“ | 331 |
| 12.5 Maßgeblichkeit verschiedener Erbstatute | 332 |
| 12.5.1 Aufteilung von Verbindlichkeiten | 332 |
| 12.5.2 Häufung oder Mangel von Ansprüchen | 334 |
| 12.6 Typische vorrangige Rechtsverhältnisse (Vorfragen) .. | 335 |
| 12.6.1 Formgültigkeit einer Verfügung von Todes wegen | 335 |
| 12.6.2 Wirksam geschlossene Ehe | 336 |
| 12.6.3 Wirksamkeit einer eingetragenen Lebenspartnerschaft | 338 |
| 12.6.4 Bestehen eines Kindschaftsverhältnisses | 338 |
| 12.6.5 Rechts- und Geschäftsfähigkeit | 339 |
| 12.6.6 Eigentums- und Besitzverhältnisse an einzelnen Nachlassgegenständen | 339 |
| 12.7 Gestaltungsmöglichkeiten mit Wirkungen für das Pflichtteilsrecht und ihre Grenzen | 339 |
| 12.7.1 Möglichkeit der „Rechtswahl“ | 339 |

| | | Seite |
|------------|--|------------|
| 12.7.2 | Wechsel der Staatsangehörigkeit | 340 |
| 12.7.3 | Verlagerung des Wohnsitzes und von Vermögensgegenständen | 340 |
| 12.8 | Länderübersicht | 342 |
| 13. | Pflichtteilsrecht im vereinten Deutschland – Deutsch- deutsches Pflichtteilsrecht | 353 |
| 13.1 | Erbfälle nach dem 31. 12. 1975 und vor dem 03. 10. 1990 | 353 |
| 13.1.1 | Anzuwendendes Recht | 353 |
| 13.1.1.1 | Letzter gewöhnlicher Aufenthaltsort des Erblassers .. | 354 |
| 13.1.1.2 | Unbeweglicher Nachlass in der ehemaligen DDR .. | 355 |
| 13.1.2 | Das Pflichtteilsrecht der DDR | 356 |
| 13.1.2.1 | Das Pflichtteilsrecht nach dem ZGB | 356 |
| 13.1.2.2 | Pflichtteilsrecht vor Inkrafttreten des ZGB | 358 |
| 13.1.3 | Verjährung von Pflichtteilsansprüchen mit Bezug zum Beitrittsgebiet, Art. 231 § 6 EGBGB | 359 |
| 13.1.4 | Einfluss des Vermögensgesetzes auf Pflichtteils- ansprüche | 360 |
| 13.1.4.1 | Anwendbarkeit des § 25 Abs. 2 RAnwG auf Ansprüche nach dem VermG | 360 |
| 13.1.4.2 | Nachträgliche Ausgleichsansprüche | 361 |
| 13.1.4.3 | Verjährung der durch das VermG begründeten nach- träglichen Pflichtteilsansprüche | 363 |
| 13.1.4.4 | Vergleiche über Ostvermögen | 364 |
| 13.2 | Erbfälle seit dem 03. 10. 1990 | 365 |
| 13.2.1 | Ausnahmen von der grundsätzlichen Anwendbarkeit der §§ 2303 ff. BGB | 365 |
| 13.2.1.1 | Die Sonderregel für vor dem Beitrittszeitpunkt geborene nichteheliche Kinder, Art. 235 § 1 Abs. 2 EGBGB | 365 |
| 13.2.1.2 | Die Sonderregel für die Bindungswirkung von vor dem Beitrittszeitpunkt errichteten gemeinschaftlichen Testamenten, Art. 235 § 2 S. 2 EGBGB | 366 |
| 13.2.2 | Probleme aus der grundsätzlichen Anwendbarkeit der §§ 2303 ff. BGB | 367 |
| 13.2.2.1 | Pflichtteilergänzungsansprüche | 368 |
| 13.2.2.2 | Nachträgliche Pflichtteilsansprüche analog § 2313 BGB | 370 |
| 13.2.2.3 | Anrechnungs- und Ausgleichungspflichten | 370 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|-------|
| 14. Die Durchsetzung von Pflichtteils- und Pflichtteils-ergänzungsansprüchen sowie ihrer Hilfsansprüche .. | 371 |
| 14.1 Die Stellung des Pflichtteilsberechtigten im Nachlassverfahren | 372 |
| 14.2 Durchsetzung des Auskunfts- und Wertermittlungsverlangens | 373 |
| 14.2.1 Qualifiziertes Aufforderungsschreiben | 373 |
| 14.2.2 Verhältnis der Auskünfte aus § 2314 BGB und aus § 1994 BGB | 374 |
| 14.2.3 Ergänzung eines Bestandsverzeichnisses und Abgabe der eidesstattlichen Versicherung | 376 |
| 14.2.4 Die Klage auf Auskunft und/oder Wertermittlung | 377 |
| 14.2.5 Das Zwangsvollstreckungsverfahren | 379 |
| 14.3 Stufenklage auf Auskunft, Versicherung an Eides Statt und Zahlung des Pflichtteils | 380 |
| 14.4 Durchsetzung von Pflichtteilsergänzungsansprüchen .. | 386 |
| 14.5 Feststellungsklagen | 392 |
| 14.5.1 Die Klage auf Feststellung des Bestehens oder Nicht-bestehens eines Pflichtteilsrechts | 392 |
| 14.5.2 Die Klage auf Feststellung der Wirksamkeit einer Pflichtteilsentziehung | 393 |
| 14.6 Geltendmachung der Pflichtteilsunwürdigkeit gemäß § 2345 Abs. 2 BGB | 395 |
| 15. Exkurs: Besonderheiten des landwirtschaftlichen Erbrechts .. | 396 |
| 15.1 Schutz des Erben vor übermäßigen Belastungen durch Pflichtteilsansprüche nach § 2312 BGB | 397 |
| 15.2 Rechte weichender Erben unter der Geltung der Nordwestdeutschen Höfeordnung | 397 |
| 15.2.1 Der Hofbegriff nach der Höfeordnung | 398 |
| 15.2.2 Hoferbenbestimmung durch Verfügung von Todes wegen | 399 |
| 15.2.3 Ansprüche weichender Erben | 400 |
| 15.2.3.1 Entstehung des Abfindungsanspruchs und Anspruchsberechtigung | 400 |
| 15.2.3.2 Bestimmung der Höhe des Abfindungsanspruchs | 401 |
| 15.2.3.3 Nachabfindungsansprüche | 403 |
| 15.3 Ansprüche weichender Erben bei lebzeitiger Übergabe eines Landgutes/Hofes im Wege vorweg genommener Erbfolge | 405 |

| | Seite |
|--|-------|
| 15.3.1 Pflichtteilsergänzungsansprüche bei Übertragung eines Landgutes | 406 |
| 15.3.2 Ansprüche nach Höferecht | 407 |
| Anhänge | |
| Anhang 1 | |
| Muster: Pflichtteilsstrafklausel mit Freistellung des Letztversterbenden von der Bindungswirkung wechselbezüglicher Verfügungen | 411 |
| Anhang 2 | |
| Muster: Jastrow'sche Klausel | 412 |
| Anhang 3 | |
| Muster: Ausschlagungserklärung eines Ehegatten gemäß § 1371 Abs. 3 BGB | 413 |
| Anhang 4 | |
| Muster: Klage eines Pflichtteilsberechtigten auf Feststellung des Bestehens seines Pflichtteilsrechts | 414 |
| Anhang 5 | |
| Muster: Ausschlagungserklärung eines Erben gemäß § 2306 Abs. 1 BGB | 416 |
| Anhang 6 | |
| Muster: Fristsetzung eines Alleinerben gemäß § 2307 Abs. 2 BGB gegenüber einem mit einem Vermächtnis bedachten Pflichtteilsberechtigten | 417 |
| Anhang 7 | |
| Muster: Ausschlagungserklärung eines mit einem Vermächtnis bedachten Pflichtteilsberechtigten gemäß § 2307 BGB | 418 |
| Anhang 8 | |
| Muster: Auskunftsbegehren eines pflichtteilsberechtigten Nichterben gegenüber einem Erben gemäß § 2314 BGB | 419 |
| Anhang 9 | |
| Muster: Notarielles Bestandsverzeichnis gemäß § 260 BGB | 421 |
| Anhang 10 | |
| Muster: Auskunftsverlangen eines pflichtteilsberechtigten Nichterben gegenüber einem Beschenkten gemäß § 2314 BGB analog .. | 422 |
| Anhang 11 | |
| Muster: Klage auf Wertermittlung gegen einen Erben | 423 |
| Anhang 12 | |
| Muster: Stufenklage eines pflichtteilsberechtigten Nichterben auf Auskunft, Versicherung an Eides Statt und Zahlung des Pflichtteils gegen den Erben | 425 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|-------|
| Anhang 13 | |
| Muster: Antrag auf Festsetzung eines Zwangsgeldes nach Verweigerung der Auskunft | 427 |
| Anhang 14 | |
| Muster: Pflichtteilsergänzungsklage gegen den Erben | 428 |
| Anhang 15 | |
| Muster: Pflichtteilsergänzungsklage gegen einen Beschenkten | 430 |
| Anhang 16 | |
| Muster: Pflichtteilsergänzungsklage gegen zwei Beschenkte gemäß § 2329 Abs. 3 BGB | 432 |
| Anhang 17 | |
| Muster: Antrag eines Erben auf Stundung des Pflichtteils nach § 2331 a BGB | 434 |
| Anhang 18 | |
| Muster: Vereinbarung der Stundung eines Pflichtteilsanspruchs .. | 436 |
| Anhang 19 | |
| Muster: Entziehung des Pflichtteils nach § 2333 Abs. 1 Nr. 2 BGB | 437 |
| Anhang 20 | |
| Muster: Pflichtteilsentziehung gemäß § 2333 Abs. 1 Nr. 4 BGB ... | 438 |
| Anhang 21 | |
| Muster: Klage eines Erblassers, gerichtet auf die Feststellung des Bestehens eines Pflichtteilsentziehungsrechts | 439 |
| Anhang 22 | |
| Muster: Pflichtteilsbeschränkung in guter Absicht gemäß § 2338 BGB | 441 |
| Anhang 23 | |
| Muster: Geltendmachung der Pflichtteilsunwürdigkeit nach § 2345 Abs. 2 BGB | 442 |
| Anhang 24 | |
| Muster: Verzicht eines Sohnes auf den Pflichtteil nach dem erst-versterbenden Elternteil unter der Bedingung einer Abfindungszahlung | 443 |
| Anhang 25 | |
| Muster: Verzicht auf ein gesetzliches Erbrecht unter Vorbehalt des Pflichtteils | 444 |
| Anhang 26 | |
| Muster: Verzicht auf die Geltendmachung eines Pflichtteilsergänzungsanspruchs in Verbindung mit einer Grundstücksübertragung | 445 |
| Anhang 27 | |
| Muster: Gegenständlich beschränkter Pflichtteilsverzichtsvertrag . | 446 |

| | |
|---|-----|
| Anhang 28 | |
| Muster: Gegenständlicher beschränkter Pflichtteilsverzicht, indem bei der Nachlassbewertung ein bestimmter Gegenstand außer Betracht bleibt | 447 |
| Anhang 29 | |
| Muster: Pflichtteilsverzichtsvertrag gegen Abfindung mit einem zukünftigen Leistungsversprechen in Form eines erbvertraglichen Vermächtnisses | 448 |
| Anhang 30 | |
| Muster: Aufhebungsvereinbarung gemäß § 2351 BGB | 450 |
| Anhang 31 | |
| Muster: Außergerichtliche Vereinbarung über einen Pflichtteilsanspruch | 451 |
| Anhang 32 | |
| Schreiben betr. Bewertung einer lebenslänglichen Nutzung oder Leistung; Vervielfältiger für Bewertungstichtage ab 1. Januar 2009 | 454 |
| Anhang 33 | |
| Verbraucherpreisindex für Deutschland 2005=100 | 458 |
| Verzeichnis der verwendeten und weiterführenden Literatur | 465 |
| Stichwortverzeichnis | 479 |