

# Inhalt

## Teil 1 Allgemeine Vorfragen bei Testamentserstellung

A. Ermittlung der Ausgangslage .....	15
I. Persönliche Verhältnisse .....	15
II. Wirtschaftliche Verhältnisse .....	17
1. Ist-Vermögen .....	18
2. Fiktives Vermögen .....	18
III. Wünsche und Absichten des Erblassers .....	19
B. Vermögenszusammensetzung und Berücksichtigung von möglichen Entwicklungen .....	21
C. Flankierende Maßnahmen .....	23
I. Lebzeitige Übertragungen .....	23
II. Erb- und Pflichtteilsverzicht sowie Anrechnungsbestimmungen auf den Pflichtteil .....	24
III. Ehevertragliche Regelungen .....	25
IV. Verträge zugunsten Dritter auf den Todesfall .....	26
V. Vollmachten .....	27
VI. Checkliste .....	29
D. Klärung der Kostenfrage .....	31
I. Aufklärungspflicht .....	31
II. Die gesetzlichen Gebühren .....	32
III. Die Vergütungsvereinbarung .....	33

## Teil 2 Pflichten des Beraters bei Errichtung von Testamenten

A. Pflicht zur Willensermittlung .....	39
B. Belehrungs- und Beratungspflichten des Rechtsanwalts ....	41
C. Grundsatz des sichersten Weges .....	43
D. Praktikabilität .....	45
E. Pflicht zur Sachaufklärung .....	47
F. Pflicht zur Belehrung über Pflichtteilsrechte .....	49

G. Besonderheiten beim Ehegattentestament .....	51
H. Berücksichtigung des § 2306 BGB .....	53

### **Teil 3 Rechtliche Grundlagen**

A. Testierfähigkeit .....	57
I. Definition der Testierfähigkeit .....	57
II. Die Voraussetzungen der Testierunfähigkeit .....	58
III. Die eingeschränkte Testiermöglichkeit .....	59
IV. Die faktische Testierunfähigkeit .....	60
V. Beweis- und Feststellungslast .....	61
VI. Entbindung von der ärztlichen Schweigepflicht .....	63
B. Die Testierfreiheit .....	65
I. Die Bindungswirkung beim Ehegattentestament ....	65
II. Die Bindungswirkung beim Erbvertrag .....	66
C. Formvorschriften .....	67
I. Das eigenhändige Testament .....	67
1. Die Testamentsniederschrift .....	67
2. Die Unterschrift .....	68
3. Zeit- und Ortsangabe .....	68
4. Hinterlegung .....	69
5. Die Feststellung der Echtheit eines Testamentes .....	70
II. Das gemeinschaftliche Testament .....	71
III. Das notarielle Testament .....	71
IV. Der Erbvertrag .....	72

### **Teil 4 Gestaltungsinstrumente bei**

#### **Testamentserrichtung**

A. Vollerbeneinsetzung .....	75
I. Grundsatz der Universalsukzession .....	75
II. Bestimmung der Erben .....	76
III. Bestimmung der Ersatzerben .....	79
IV. Die Anwachsung .....	80
V. Bildung einer Erbengemeinschaft .....	83

VI. Checkliste .....	84
B. Vor- und Nacherbfolge .....	85
I. Grundsätzliches .....	85
II. Die Person des Vorerben .....	86
1. Der nicht befreite Vorerbe .....	87
2. Der befreite Vorerbe .....	88
III. Der Eintritt des Nacherbfalls .....	92
IV. Die Person des Nacherben .....	92
V. Der Ersatznacherbe .....	96
VI. Das Nacherbenanwartschaftsrecht .....	98
VII. Der Nacherbentestamentsvollstrecker .....	101
VIII. Checkliste Vor- und Nacherbschaft: .....	104
C. Das Vermächtnis .....	105
I. Allgemeines .....	105
1. Der schuldrechtliche Vermächtnisanspruch .....	105
a) Begriff .....	105
b) Anfall und Fälligkeit .....	106
c) Annahme und Ausschlagung .....	107
d) Ausschlagung nach § 2307 BGB .....	108
e) Die Pflichtteilslast bei Vermächtnissen .....	109
2. Schuldner des Vermächtnisses .....	110
3. Der Ersatz-Vermächtnisnehmer .....	112
II. Vermächtnisformen .....	113
1. Bestimmungsvermächtnis .....	113
2. Verschaffungsvermächtnis .....	114
3. Wahlvermächtnis .....	115
4. Nachvermächtnis .....	116
5. Untervermächtnis .....	119
6. Vorausvermächtnis .....	119
III. Vermächtnisinhalt .....	120
1. Sachvermächtnis (Gegenstand) .....	120
2. Gattungsvermächtnis .....	121

3. Forderungsvermächtnis .....	123
4. Nießbrauchvermächtnis .....	123
5. Wohnungsvermächtnis .....	124
6. Rentenvermächtnis .....	125
7. Pflegevergütungsvermächtnis .....	127
8. Checkliste .....	128
D. Auflagen .....	129
E. Anordnungen zur Auseinandersetzung von Erbengemeinschaften .....	133
I. Teilungsanordnung .....	133
II. Vorausvermächtnis .....	134
1. Abgrenzung zur Teilungsanordnung .....	134
2. Vorausvermächtnis als überquotale Teilungsanordnung .....	135
III. Das Übernahmerecht als Vorausvermächtnis oder Teilungsanordnung .....	136
IV. Das Auseinandersetzungsverbot .....	137
1. Umfang und Inhalt .....	137
2. Grenzen des Teilungsverbot .....	138
F. Die Testamentsvollstreckung .....	141
I. Allgemeines .....	141
II. Die Rechtstellung des Testamentsvollstreckers .....	142
III. Arten der Testamentsvollstreckung .....	143
1. Abwicklungsvollstreckung (§§ 2203, 2204 BGB) .....	143
2. Schlichte Verwaltungsvollstreckung (§ 2209 Satz 1, Hs. 1 BGB) .....	144
3. Dauertestamentsvollstreckung (§ 2209 Satz 1, Hs. 2 BGB) .....	144
4. Vermächtnisvollstreckung (§ 2223 BGB) .....	145
5. Testamentsvollstreckung mit beschränktem Aufgabenkreis (§ 2208 BGB) .....	145

6. Nacherbentestamentsvollstreckung (§ 2222 BGB) .....	145
IV. Die Anordnung der Testamentsvollstreckung .....	146
V. Die Person des Testamentsvollstreckers .....	147
VI. Verhältnis Testamentsvollstrecker – Erbe – Nachlassgericht .....	150
VII. Der Beginn des Testamentsvollstreckeramtes .....	151
G. Testamente mit Auslandsbezug .....	153
I. Allgemeines .....	153
II. Kollisionsrecht .....	153
III. Rückverweisung .....	154
IV. Nachlassspaltung .....	154
V. Rechtswahl .....	155
VI. EU-Erbrechtsverordnung(EU-ErbVO) .....	156
H. Ehegattentestament .....	157
I. Form .....	157
II. Besonderheiten .....	158
III. Regelungsmöglichkeiten für den ersten und zweiten Todesfall .....	158
1. Einheitslösung .....	159
2. Trennungslösung .....	160
3. Vermächtnisanordnungen .....	161
IV. Besondere Anordnungen im Ehegattentestament ...	164
1. Wiederverheiratklausel .....	164
2. Pflichtteilklausel .....	165
3. Regelung für den Fall der Scheidung .....	169
4. „Katastrophenklausel“ .....	171
5. Anfechtungsverzicht .....	173
V. Widerruf zu Lebzeiten .....	174
VI. Bindungswirkung, Wechselbezüglichkeit, Abänderungsmöglichkeiten .....	176
VII. Checkliste .....	184

## **Teil 5 Der Erbvertrag**

A. Arten und Inhalt von Erbverträgen .....	187
B. Errichtung des Erbvertrags .....	189
C. Bindungswirkung und Änderungsvorbehalt .....	191
D. Rücktritt vom Erbvertrag .....	195
E. Verhältnis Erbvertrag – Testament .....	199

## **Teil 6 Besondere Fälle der Testamentsgestaltung**

A. Behindertentestament .....	203
I. Allgemeines .....	203
II. Gestaltungsmodell: Nacherbenlösung mit Testamentsvollstreckung .....	203
III. Überleitung des Ausschlagungsrechts auf den Sozialhilfeträger .....	206
IV. Problem der Sittenwidrigkeit gem. § 138 BGB .....	207
V. Formulierungsbeispiel zum Behindertentestament: .....	208
B. Testamente für Geschiedene und Patchworkfamilien: .....	215
I. Allgemeines: .....	215
II. Die Nacherbenlösung .....	217
III. Die Bestimmung des Vorerben .....	218
IV. Der Zeitpunkt des Nacherbfalls .....	218
V. Die Bestimmung des Nacherben .....	219
VI. Das Nacherbenanwartschaftsrecht .....	220
VII. Vermächtnislösung .....	221
VIII. Vergleich Nacherbenlösung/Vermächtnislösung ....	222
IX. Formulierungsbeispiel zum Geschiedenentestament: .....	224
X. Formulierungsbeispiel Einzeltestament Patchworkfamilie, Vererbung in der eigenen Familie, Absicherung des Ehegatten über Rentenvermächtnis (Leibrente), .....	227

Wohnungsrechtsvermächtnis, Reallast, Wertsicherungsklausel, Testamentsvollstreckung ...	
C. Unternehmertestament .....	231
I. Allgemeines .....	231
II. Einzelunternehmen im Erbfall .....	232
III. Personengesellschaften im Erbfall .....	232
1. Fortsetzungsklausel: .....	234
2. Einfache Nachfolgeklausel .....	235
3. Qualifizierte Nachfolgeklausel .....	235
4. Eintrittsklausel .....	236
IV. Kapitalgesellschaften im Erbfall: .....	237
1. GmbH .....	237
2. Die Aktiengesellschaft .....	238
V. Formulierungsbeispiel zum Unternehmertestament: .....	238

## **Teil 7 Grundsätze der Testamentsauslegung**

A. Allgemeines .....	243
B. Die tatsächliche Auslegung .....	245
C. Die ergänzende Auslegung .....	247
D. Die Andeutungstheorie .....	249
E. Die gesetzlichen Auslegungs- und Ergänzungsvorschriften .....	251
I. Allgemeines .....	251
II. Erbeinsetzung nach Vermögensgruppen .....	251
III. Auslegungsprobleme im Falle des Eintretens von Ersatzbedachten .....	252
IV. Auslegung in Bezug auf die Quote .....	254
V. Anwachsung .....	255
VI. Probleme bei gleichzeitigem Versterben .....	256
F. Die Auslegung eines Ehegattentestaments .....	261
I. Allgemeines .....	261
II. Auslegung im Falle der Scheidung .....	261

III. Probleme im Rahmen der Wechselbezüglichkeit und Bindungswirkung .....	262
<b>Teil 8 Grundsätze der Testamentsanfechtung</b>	
A. Allgemeines .....	267
B. Verhältnis zur Auslegung .....	269
C. Anfechtungsgründe .....	271
I. Anfechtung wegen Irrtums über die Erklärungshandlung oder Erklärungsbedeutung .....	271
II. Anfechtung wegen Drohung .....	273
III. Anfechtung wegen Motivirrtums .....	274
IV. Anfechtung wegen Übergehens eines Pflichtteilsberechtigten .....	276
V. Kausalität .....	277
D. Anfechtungsfrist .....	281
E. Form und Adressat der Anfechtung .....	283
F. Wirkung der Anfechtung .....	287

*Stand dieses Buches: November 2013*