

Pflichtteilsrecht

für die gerichtliche, anwaltliche
und notarielle Praxis

von

Dr. Norbert Joachim
Rechtsanwalt in Hannover

Inhaltsverzeichnis

	Seite	Randziffer
Vorwort	5	
Abkürzungsverzeichnis	23	
1. Vorbemerkungen.....	27	1
1.1 Gesetzgeberische Lösungen zur Sicherung der Mindestteilhabe am Nachlass	29	5
1.2 Vorzüge und Nachteile der gesetzgeberischen Lösung des Bürgerlichen Gesetzbuches	31	11
1.3 Verfassungsmäßigkeit und Reformbestrebungen	32	12
1.3.1 Pflichtteilsrecht und Verfassungsrecht	33	13
1.3.2 Bedürfnis für eine Reform des geltenden Pflichtteilsrechts?	34	14
2. Der Anspruch auf den Pflichtteil	37	20
2.1 Pflichtteilsanspruch und Pflichtteilsrecht	37	21
2.2 Die pflichtteilsberechtigten Personen	38	23
2.2.1 Pflichtteilsberechtigung des überlebenden Ehegatten	38	24
2.2.2 Pflichtteilsberechtigung der Abkömmlinge	40	26
2.2.2.1 Pflichtteilsrecht der ehelichen Kinder	40	27
2.2.2.2 Pflichtteilsrecht nichtehelicher Kinder	40	28
2.2.2.2.1 Die Rechtslage, wenn der Erblasser vor dem 01. 04. 1998 verstorben ist	41	29
2.2.2.2.2 Fortgeltung des alten Rechts bei rechtswirksam zustandegekommenem vorzeitigen Erbausgleich	41	32
2.2.2.2.3 Nichtelegitimes Kind vor dem 01. 07. 1949 geboren	42	33
2.2.2.3 Pflichtteilsrecht der legitimierten Kinder	42	34
2.2.2.4 Pflichtteilsrecht der adoptierten Kinder	43	35
2.2.2.4.1 Rechtslage vor dem 01. 01. 1977	43	36
2.2.2.4.2 Rechtslage nach dem 31. 12. 1976	44	37
2.2.3 Nachrang der Eltern	45	41
2.3 Die Pflichtteilsquote	46	44

Inhaltsverzeichnis

		Seite	Randziffer
2.3.1	Der Einfluss des Ehegüterrechts auf die Pflichtteilsquote	47	46
2.3.1.1	Der Pflichtteil des überlebenden Ehegatten	47	47
2.3.1.1.1	Gütergemeinschaft	47	48
2.3.1.1.2	Gütertrennung	48	49
2.3.1.1.3	Zugewinngemeinschaft	48	50
2.3.1.2	Auswirkungen des Ehegüterrechts auf den Pflichtteil der Abkömmlinge und der Eltern	50	55
2.3.2	Wahlrecht des überlebenden Ehegatten zwischen dem großen und dem kleinen Pflichtteil?	52	58
2.4	Voraussetzungen auf Seiten des Erblassers und des Pflichtteilsberechtigten	53	61
2.4.1	Kein Ausschluss der Erb- und Pflichtteilsberechtigung	53	62
2.4.2	Entzug des Erbrechts durch wirksame Verfügung von Todes wegen	54	65
2.4.2.1	Ausschluss durch gemeinschaftliches Ehegattentestament	55	66
2.4.2.2	Schranken der Testierfreiheit aus §§ 134, 138 BGB	56	69
2.5	Entstehung, Fälligkeit, Vererblichkeit des Pflichtteilsanspruchs und Verfügungen darüber	59	75
2.5.1	Entstehung des Anspruchs	59	76
2.5.2	Fälligkeit des Anspruchs	60	78
2.5.3	Vererblichkeit des Anspruchs	61	81
2.5.4	Erlöschen des Anspruchs	61	82
2.5.5	Verfügungen des Berechtigten über den Pflichtteilsanspruch	62	83
2.5.5.1	Verzicht auf den Pflichtteilsanspruch	62	84
2.5.5.2	Die Übertragung des Anspruchs	63	86
2.5.5.3	Die Belastung des Anspruchs	63	87
2.6	Stundung und Sicherstellung des Anspruchs, § 2331 a BGB	63	88
2.6.1	Die Voraussetzungen im einzelnen	64	89
2.6.2	Das Verfahren	66	94
2.7	Die Pfändung des Pflichtteilsanspruchs, § 852 Abs. 1 ZPO	67	97

Inhaltsverzeichnis

		Seite	Randziffer
2.7.1	Pfändung nach Anerkennung oder Rechtshängigkeit	67	98
2.7.2	Die Rechtsprechung zur Frage der Pfändbarkeit vor Anerkennung oder vor Rechtshängigkeit	68	100
2.7.3	Anfechtung nach dem Anfechtungsgesetz ..	69	102
2.8	Der Pflichtteilsanspruch als Nachlassverbindlichkeit	69	103
3.	Die Verteilung der Pflichtteilslast	70	104
3.1	Schuldner des ordentlichen Pflichtteilsanspruchs im Außenverhältnis ..	70	105
3.2	Verteilung der Pflichtteilslast im Innenverhältnis	72	108
3.2.1	Grundsätzliche Haftung	72	109
3.2.2	Pflichtteilslast bei Vermächtnissen und Auflagen, § 2318 BGB	72	110
3.2.2.1	Die Voraussetzungen des § 2318 BGB im einzelnen	73	111
3.2.2.2	Die Ausnahmetatbestände der §§ 2320 bis 2323 BGB	75	115
3.2.2.2.1	Einzelheiten zu § 2320 BGB	75	116
3.2.2.2.2	Pflichtteilslast bei Vermächtnisausschlagung, § 2321 BGB	76	117
3.2.2.2.3	Kürzung von Vermächtnissen und Auflagen, § 2322 BGB	77	118
3.2.2.2.4	Der nicht pflichtteilsbelastete Erbe, § 2323 BGB	78	119
3.2.2.2.5	Abweichende Anordnungen des Erblassers hinsichtlich der Pflichtteilslast	78	120
3.2.3	Leistungsverweigerungsrecht des pflichtteilsberechtigten Miterben, § 2319 BGB	79	121
4.	Berechnung des Pflichtteils	79	122
4.1	Die Ermittlung des Nachlassbestandes ..	80	123
4.1.1	Das Aktivvermögen	80	124
4.1.1.1	Vermögenswerte des Erblassers	80	125
4.1.1.2	Vermögenswerte, die unberücksichtigt bleiben	81	127
4.1.2	Ermittlung der Passiva	84	131

Inhaltsverzeichnis

		Seite	Randziffer
4.1.2.1	Die sog. Erblasserschulden.....	85	132
4.1.2.2	Erbfallschulden	88	141
4.1.2.3	Nicht abzugsfähige Verbindlichkeiten	89	142
4.1.3	Der für die Ermittlung maßgebliche Zeitpunkt	90	147
4.2	Die Bewertung des Nachlasses	92	150
4.2.1	Der sog. gemeine Wert (Verkehrswert)....	92	151
4.2.1.1	Der sog. Normalverkaufspreis	93	152
4.2.1.2	Die Rechtsprechung vom wahren, inneren Wert	93	153
4.2.2	Einigung über die Bewertung	94	155
4.2.3	Die Ermittlung des Verkehrswerts zum Zeitpunkt des Erbfalls	95	156
4.2.3.1	Der tatsächlich erzielte Kaufpreis	95	157
4.2.3.2	Verkehrswertermittlung durch Schätzung ..	96	158
4.2.3.2.1	Verkehrswertermittlung bei Grundstücken .	97	163
4.2.3.2.2	Wertermittlung bei Handelsunternehmen ..	99	164
4.2.3.2.3	Gesellschaftsanteile.....	102	168
4.2.3.2.3.1	Personengesellschaften.....	102	169
4.2.3.2.3.2	Bewertung von GmbH-Anteilen	105	174
4.2.3.2.3.3	Anteile an Aktiengesellschaften	106	175
4.2.3.2.4	Die Bewertung freiberuflicher Praxen	106	176
4.2.3.2.5	Forderungen und Verbindlichkeiten.....	107	177
4.2.3.2.6	Möbel, Haushaltsgegenstände, Gegenstände des persönlichen Gebrauchs..	108	178
4.2.4	Besondere Bewertungsvorschriften.....	109	180
4.2.4.1	Die agrarpolitische Schutzvorschrift des § 2312 BGB	109	181
4.2.4.1.1	Voraussetzungen für die Bewertung eines Landguts nach der Ertragswertmethode....	110	183
4.2.4.1.2	Rechtsfolgen	112	185
4.2.4.2	Die Regelung des § 2313 BGB.....	114	187
4.2.4.2.1	Positionen, die nicht im Nachlassbestand zu berücksichtigen sind.....	114	188
4.2.4.2.2	Im Rahmen von § 2313 BGB zu berücksichtigende Positionen.....	115	192
4.2.4.2.3	Nachträgliche Ausgleichung.....	115	193

Inhaltsverzeichnis

	Seite	Randziffer
5. Der Schutz des nicht ausreichend bedachten Pflichtteilsberechtigten, §§ 2305 bis 2308 BGB	116	194
5.1 Überblick über die gesetzlichen Bestimmungen	117	195
5.2 Der Pflichtteilsrestanspruch gemäß § 2305 BGB	117	196
5.2.1 Die Voraussetzungen im einzelnen	117	197
5.2.2 Rechtsfolgen	118	198
5.2.3 Anfechtung der Ausschlagung des hinterlassenen Erbteils	120	202
5.3 Der unter Beschwerungen und Beschränkungen zum Erben berufene Pflichtteilsberechtigte, § 2306 BGB	120	203
5.3.1 Erbenstellung des Pflichtteilsberechtigten	121	204
5.3.2 Anwendbarkeit der beiden Alternativen des § 2306 Abs. 1 BGB	121	205
5.3.3 Die in § 2306 BGB im einzelnen geregelten Belastungen	123	208
5.3.3.1 Vor- und Nacherbschaft	124	213
5.3.3.2 Teilungsanordnungen	125	215
5.3.3.3 Vermächtnisse und Auflagen	127	216
5.3.3.4 Die rechtlichen Wirkungen von § 2306 Abs. 1 S. 1 BGB	128	217
5.3.3.5 Das Wahlrecht nach § 2306 Abs. 1 S. 2 BGB	130	222
5.4 Der mit einem Vermächtnis bedachte Pflichtteilsberechtigte, § 2307 BGB	133	227
5.4.1 Überblick über den Regelungsinhalt des § 2307 BGB	134	228
5.4.2 Das Wahlrecht des mit einem Vermächtnis bedachten Pflichtteilsberechtigten	135	232
5.4.2.1 Die Ausschlagung des Vermächtnisses	136	233
5.4.2.2 Wirkungen der Annahme des Vermächtnisses	137	234
5.4.2.3 Die Fristsetzung nach § 2307 Abs. 2 BGB	138	237
5.4.2.4 Der Pflichtteilsberechtigte als Erbe und Vermächtnisnehmer	139	240
5.5 Das Anfechtungsrecht nach § 2308 BGB	141	242
5.5.1 Die Anfechtung der Ausschlagung	142	243

Inhaltsverzeichnis

		Seite	Randziffer
5.5.2	Die Anfechtung der Annahme einer belasteten Zuwendung	144	250
6.	Der Einfluss lebzeitiger Zuwendungen des Erblassers auf den Pflichtteilsanspruch	145	251
6.1	Die Voraussetzungen der Anrechnung lebzeitiger Zuwendungen gemäß § 2315 BGB	146	253
6.1.1	Lebzeitige Zuwendung an einen Pflichtteilsberechtigten	147	254
6.1.1.1	Der Begriff der Zuwendung	147	255
6.1.1.2	Lebzeitigkeit	148	258
6.1.1.3	Der Zuwendungsempfänger	148	259
6.1.2	Die Anrechnungsbestimmung	149	261
6.1.2.1	Zeitliche Relation zwischen Anordnung und Zuwendung	149	262
6.1.2.2	Inhalt und Wirksamwerden der Anrechnungsbestimmung	150	263
6.1.2.3	Nachträgliche Aufhebung der Anrechnungsbestimmung	154	271
6.1.3	Wirkungen der Anrechnungspflicht, § 2315 Abs. 2 BGB	154	272
6.1.3.1	Zurechnung im Verhältnis mehrerer Pflichtteilsberechtigter	154	273
6.1.3.2	Wertberechnung der Zuwendung	155	274
6.1.3.3	Die konkrete Berechnung des Pflichtteils .. .	157	278
6.1.4	Die Anrechnungspflicht für fremden Empfang, § 2315 Abs. 3 BGB	158	279
6.1.4.1	Wegfall eines anrechnungspflichtigen Abkömmlings .. .	158	280
6.1.4.2	Eintritt eines anderen Abkömmlings anstelle des Weggefallenen .. .	158	281
6.1.5	Die Anrechnung auf den Zugewinnanspruch und/oder den Pflichtteil beim gesetzlichen Güterstand .. .	159	282
6.2	Die Ausgleichungspflicht nach § 2316 BGB .. .	161	286
6.2.1	Die Voraussetzungen im einzelnen .. .	162	287
6.2.1.1	Vorhandensein mehrerer Abkömmlinge .. .	162	288
6.2.1.2	Übersicht über die ausgleichungspflichtigen Zuwendungen .. .	162	289

Inhaltsverzeichnis

		Seite	Randziffer
6.2.1.2.1	Ausstattungen	163	290
6.2.1.2.2	Zuschüsse, Berufsausbildungskosten	163	291
6.2.1.2.3	Andere Zuwendungen i. S. v. § 2050 Abs. 3 BGB	163	292
6.2.1.2.4	Ausgleichungspflicht für fremden Vorausempfang	165	294
6.2.2	Wirkungen der Ausgleichungspflicht	165	295
6.2.2.1	Die Berechnung des Pflichtteils im Falle der Ausgleichung von Zuwendungen	166	296
6.2.2.2	Ausgleichung bei Leistungen gemäß § 2057 a BGB	169	301
6.2.2.3	Die Stellung des von Todes wegen bedachten Abkömmlings im Ausgleichungsverfahren, § 2316 Abs. 2 BGB	170	302
6.2.2.4	Auskunftsansprüche über ausgleichungspflichtige Zuwendungen	171	303
6.2.2.5	Zusammentreffen von Zuwendungen, die zugleich ausgleichungs- und anrechnungspflichtig sind, § 2316 Abs. 4 BGB	172	304
6.2.2.6	Der Fall, dass eine Zuwendung anrechnungs- und eine andere ausgleichungspflichtig ist ..	173	305
6.3	Der Schutz des Pflichtteilsberechtigten vor lebzeitigen unentgeltlichen Zuwendungen, §§ 2325 ff. BGB	174	306
6.3.1	Überblick	174	307
6.3.2	Pflichtteilsrecht und Pflichtteilsergänzung..	174	308
6.3.3	Schuldner des Pflichtteilsergänzungsanspruchs	175	310
6.3.4	Gläubiger des Pflichtteilsergänzungsanspruchs	176	311
6.3.5	Schenkung als Voraussetzung für eine Pflichtteilsergänzung	177	313
6.3.5.1	Schenkung im Sinne von § 2325 BGB	177	314
6.3.5.2	Grenzen des Parteiwillens bei der Wertfestlegung	177	315
6.3.5.3	Die gemischte Schenkung	178	317
6.3.6	Rechtsgeschäftliche Zuwendungen unter Ehegatten	179	318
6.3.6.1	Unbenannte Zuwendungen unter Ehegatten	179	319

Inhaltsverzeichnis

		Seite	Randziffer
6.3.6.2	Rechtsstellung des Ehegatten im Rahmen der Zugewinnausgleichsforderung.	180	322
6.3.7	Ausgewählte Fragen des Pflichtteilsergänzungsrechts.....	181	323
6.3.7.1	Die Schenkung unter Nießbrauchsvorbehalt.....	181	324
6.3.7.1.1	Abzug des Nießbrauchswerts?.....	182	325
6.3.7.1.2	Ermittlung des Nießbrauchswerts	184	328
6.3.7.2	Die Nachfolge in Personengesellschaften...	185	329
6.3.7.2.1	Die reine Fortsetzungsklausel	185	330
6.3.7.2.2	Die erbrechtliche Nachfolgeklausel.....	186	331
6.3.7.2.3	Die Eintrittsklausel	188	334
6.3.7.3	Abfindung für Erb- und Pflichtteilsverzicht .	188	335
6.3.7.4	Lebensversicherungen.....	189	336
6.3.7.5	Errichtung einer Stiftung unter Lebenden ..	190	340
6.3.8	Einzelfragen der Wertermittlung, § 2325 Abs. 2 BGB	192	341
6.3.8.1	Die Bewertung verbrauchbarer Sachen	192	342
6.3.8.2	Die Bewertung nicht verbrauchbarer Sachen.	193	343
6.3.8.3	Durchführung des Inflationsausgleichs....	193	344
6.3.8.4	Wert eines Schenkungsversprechens.....	193	345
6.3.8.5	Veräußerung und Untergang des verschenkten Gegenstandes vor dem Erbfall	194	346
6.3.9	Zeitliche Begrenzung des Ergänzungsanspruchs, § 2325 Abs. 3 BGB..	194	347
6.3.9.1	Fristbeginn bei Vollzug der Schenkung	194	348
6.3.9.2	Kein Fristbeginn bei Schenkungen unter Ehegatten während des Bestands der Ehe ..	195	349
6.3.9.3	Fristbeginn bei Schenkungen unter Nießbrauchsvorbehalt und bei nicht vollzogener Schenkung.....	196	351
6.3.10	Der Anspruch gegen den Beschenkten gemäß § 2329 BGB	197	355
6.3.10.1	Subsidiäre Haftung des Beschenkten	197	356
6.3.10.2	Passivlegitimation des Beschenkten	198	357
6.3.10.3	Herausgabe des Geschenks nach Bereicherungsrecht, § 2329 Abs. 1 S. 1 BGB	199	358
6.3.10.4	Anspruchsinhalt.....	199	359

		Seite	Randziffer
6.3.10.5	Mehrere Beschenkte, § 2329 Abs. 3 BGB...	200	360
7.	Hilfsansprüche zur Durchsetzung von Pflichtteils- und Pflichtteilergänzungsansprüchen	201	361
7.1	Der Auskunftsanspruch aus § 2314 Abs. 1 S. 1 BGB.....	202	362
7.1.1	Überblick über die auskunftsberechtigten Personen.....	202	363
7.1.2	Der Auskunftspflichtige	205	369
7.1.3	Inhalt der Auskunftserteilung	206	372
7.1.3.1	Das Wissen des Erben	207	373
7.1.3.2	Auswirkungen des Güterstands auf den Inhalt der Auskunftspflicht	208	375
7.1.4	Art und Umfang des Auskunftsanspruchs..	209	376
7.1.4.1	Das Bestandsverzeichnis gemäß § 2314 Abs. 1 S. 2 BGB i. V. m. § 260 BGB.....	209	378
7.1.4.2	Die eidesstattliche Versicherung	210	379
7.1.4.3	Zuziehung des Pflichtteilsberechtigten bei der Aufnahme des Verzeichnisses.....	211	381
7.2	Erlass und Verzicht.....	212	382
7.3	Einreden und Einwendungen	212	383
7.4	Der Wertermittlungsanspruch gemäß § 2314 Abs. 1 S. 2 BGB.....	212	384
7.4.1	Die anspruchsberechtigten Personen	213	385
7.4.2	Der Schuldner des Wertermittlungsanspruchs	213	386
7.4.3	Der Umfang des Wertermittlungsanspruchs	215	388
7.4.4	Das Wertgutachten	216	391
7.5	Kosten, § 2314 Abs. 2 BGB	218	393
8.	Die Verjährung von Pflichtteils- und Pflichtteilergänzungsansprüchen sowie ihrer Hilfsansprüche	219	394
8.1	Die Verjährung des Pflichtteils- und des Pflichtteilergänzungsanspruchs	219	395
8.2	Die Verjährung des Auskunfts- und des Wertermittlungsanspruchs	219	396
8.3	Wirkung des Verjährungseintritts.....	220	398

Inhaltsverzeichnis

		Seite	Randziffer
8.4	Die Voraussetzungen der Verjährung bei Ansprüchen gegen den Erben im einzelnen	221	399
8.4.1	Kenntnis vom Erbfall	221	400
8.4.2	Kenntnis von der beeinträchtigenden Verfügung	221	401
8.4.2.1	Verfügungen von Todes wegen	222	402
8.4.2.2	Verfügungen unter Lebenden	222	403
8.4.2.3	Zusammentreffen von Verfügungen von Todes wegen und Verfügungen unter Lebenden	223	404
8.4.3	Umfang der Kenntnis	224	405
8.4.4	Beweislast für die Kenntnis	226	408
8.4.5	Besonderheiten bei der Bestimmung der für den Fristbeginn erforderlichen Kenntnis	226	409
8.5	Die Voraussetzungen der Verjährung des Pflichtteilsergänzungsanspruchs gegen den Beschenkten, § 2332 Abs. 2 BGB	227	412
8.6	Neubeginn der Verjährung	228	413
8.7	Hemmung der Verjährung	229	414
8.8	Übergangsregelungen	230	416
9.	Beschränkungen des Pflichtteilsrechts	230	417
9.1	Das Instrument der Pflichtteilsentziehung im Überblick	230	418
9.2	Die Entziehungsgründe im einzelnen	231	419
9.2.1	Entziehung des Pflichtteils eines Abkömmlings gemäß § 2333 BGB	232	420
9.2.1.1	Nach dem Leben trachten, § 2333 Nr. 1 BGB	232	421
9.2.1.2	Vorsätzliche körperliche Misshandlung, § 2333 Nr. 2 BGB	233	423
9.2.1.3	Verbrechen oder schweres vorsätzliches Vergehen, § 2333 Nr. 3 BGB	234	426
9.2.1.4	Böswillige Verletzung der Unterhaltspflicht, § 2333 Nr. 4 BGB	236	429
9.2.1.5	Ehrloser oder unsittlicher Lebenswandel wider den Willen des Erblassers, § 2333 Nr. 5 BGB	236	430
9.2.2	Die Entziehung des Elternpflichtteils gemäß § 2334 BGB	239	435

Inhaltsverzeichnis

	Seite	Randziffer
9.2.3 Entziehung des Ehegattenpflichtteils gemäß § 2335 BGB	240	436
9.3 Ausgestaltung der Pflichtteilsentziehung ...	243	440
9.3.1 Form und Inhalt der Entziehungsverfügung, § 2336 BGB	244	441
9.3.1.1 Verfügung von Todes wegen	244	442
9.3.1.2 Der Entziehungsgrund	245	444
9.3.2 Unwirksamkeit der Pflichtteilsentziehung ..	247	446
9.3.3 Beweislastfragen	248	447
9.4 Ausschluss der Pflichtteilsentziehung gemäß § 2337 BGB	249	448
9.4.1 Überblick über die Voraussetzungen	249	449
9.4.2 Wirkung der Verzeihung	250	450
9.5 Die Pflichtteilsbeschränkung in guter Absicht gemäß § 2338 BGB	251	451
9.5.1 Die Voraussetzungen im einzelnen	251	452
9.5.2 Die Beschränkungsmöglichkeiten	252	454
9.5.2.1 Die Nacherbeneinsetzung	252	455
9.5.2.2 Die verwaltende Testamentsvollstreckung ..	253	456
9.5.3 Die Regelung des § 2338 Abs. 2 BGB	254	457
9.5.4 Wirkung der Pflichtteilsbeschränkung	254	458
9.6 Die Pflichtteilsunwürdigkeit, § 2345 Abs. 2 i. V. m. §§ 2339 ff. BGB	255	459
 10. Vereinbarungen über das Pflichtteilsrecht .	256	460
10.1 Der Pflichtteilsverzicht, § 2346 Abs. 2 BGB .	257	461
10.1.1 Beteiligte des Pflichtteilsverzichts	257	462
10.1.2 Zeitliche Voraussetzungen des Verzichts ..	258	464
10.1.3 Form des Verzichts	259	465
10.1.4 Wirkungen eines erklärten Pflichtteilsverzichts	261	469
10.1.5 Beseitigung der Wirkungen eines Pflichtteilsverzichts	264	472
10.1.5.1 Abschluss eines Aufhebungsvertrages	265	473
10.1.5.2 Anfechtung des Pflichtteilsverzichts	265	474
10.1.6 Das dem Pflichtteilsverzicht zugrundeliegende Kausalgeschäft	267	477
10.1.6.1 Arten des Kausalgeschäfts	267	478
10.1.6.2 Verknüpfung des Kausalgeschäfts mit dem abstrakten Verzichtsvertrag	270	482



Inhaltsverzeichnis

	Seite	Randziffer	
10.1.6.3	Nichtigkeit und Anfechtbarkeit des Kausalgeschäfts	271	484
10.2	Der Vertrag über einen zukünftigen Pflichtteil, § 311 b Abs. 5 BGB.	273	488
10.2.1	Die am Vertrag Beteiligten	274	489
10.2.2	Abschluss eines sog. Erbschaftsvertrages	275	490
10.2.3	Pflichtteilsrecht als Vertragsgegenstand	276	492
10.2.4	Notarielle Beurkundung	276	493
10.2.5	Vertragsstörungen	277	495
10.3	Der Pflichtteilsvergleich	278	496
11.	Internationales Privatrecht und Pflichtteilsrecht	279	498
11.1	Grundsätzliche Überlegungen	280	500
11.1.1	Die Vorschrift des Art. 25 Abs. 1 EGBGB im Überblick	280	501
11.1.2	Anknüpfung an die Staatsangehörigkeit des Erblassers, Art. 25 Abs. 1 EGBGB	282	503
11.1.3	Ausnahmen, Art. 3 EGBGB	282	504
11.1.4	Recht des gleichgeschlechtlichen Lebenspartners	284	506
11.1.5	Die beschränkte Rechtswahlmöglichkeit gemäß Art. 25 Abs. 2 EGBGB	284	507
11.1.6	Anknüpfung an den gewöhnlichen Aufenthalt, Art. 5 Abs. 2 EGBGB	284	508
11.1.7	Sondervorschriften, § 2 AsylVfG und Art. 12 der Genfer Flüchtlingskonvention	285	509
11.1.8	Personen mit mehrfacher Staatsangehörigkeit, Art. 5 Abs. 1 S. 2 EGBGB	285	510
11.2	Die Gesamtverweisung in Art. 4 Abs. 1 S. 1 EGBGB	286	511
11.3	Besonderheiten bei Immobilien	287	514
11.4	Typologie von „Normalfällen“	290	518
11.5	Maßgeblichkeit verschiedener Erbstatute	291	519
11.5.1	Aufteilung von Verbindlichkeiten	292	520
11.5.2	Häufung oder Mangel an Ansprüchen	293	522
11.6	Typische vorrangige Rechtsverhältnisse (Vorfragen)	294	524
11.6.1	Formgültigkeit einer Verfügung von Todes wegen	295	525
11.6.2	Wirksam geschlossene Ehe	295	526

Inhaltsverzeichnis

		Seite	Randziffer
11.6.3	Wirksamkeit einer eingetragenen Lebenspartnerschaft	297	528
11.6.4	Bestehen eines Kindeschaftsverhältnisses ...	297	529
11.6.5	Eintritt des Todes und Geschäftsfähigkeit ..	298	530
11.6.6	Eigentums- und Besitzverhältnisse an einzelnen Nachlassgegenständen.....	298	531
11.7	Gestaltungsmöglichkeiten mit Wirkungen für das Pflichtteilsrecht und ihre Grenzen ..	298	532
11.7.1	Möglichkeit der „Rechtswahl“.....	298	533
11.7.2	Wechsel der Staatsangehörigkeit.....	299	535
11.7.3	Verlagerung des Wohnsitzes und von Vermögensgegenständen	300	536
12.	Pflichtteilsrecht im vereinten Deutschland – Deutsch-deutsches Pflichtteilsrecht	300	537
12.1	Erbfälle vor dem 03. 10. 1990.....	301	538
12.1.1	Anzuwendendes Recht	301	539
12.1.1.1	Letzter gewöhnlicher Aufenthaltsort des Erblassers	302	540
12.1.1.2	Unbeweglicher Nachlass im Gebiet der ehemaligen DDR.....	302	541
12.1.2	Das Pflichtteilsrecht der ehemaligen DDR ..	304	543
12.1.2.1	Das Pflichtteilsrecht nach dem ZGB.....	304	544
12.1.2.2	Das Pflichtteilsrecht der ehemaligen DDR vor Inkrafttreten des ZGB	306	548
12.1.3	Verjährung von Pflichtteilsansprüchen mit Bezug zum Beitrittsgebiet, Art. 231 § 6 EGBGB	306	549
12.1.4	Einfluss des Vermögensgesetzes auf Pflichtteilsansprüche	307	551
12.1.4.1	Anwendbarkeit des § 25 Abs. 2 RAnwG auf Ansprüche nach dem VermG	308	552
12.1.4.2	Nachträgliche Ausgleichsansprüche	308	553
12.1.4.3	Verjährung der durch das VermG begründeten nachträglichen Pflichtteilsansprüche	311	557
12.1.4.4	Vergleiche über Ostvermögen	312	558
12.2	Erbfälle seit dem 03. 10. 1990.....	312	559
12.2.1	Ausnahmen von der grundsätzlichen Anwendbarkeit der §§ 2303 ff. BGB	313	560

Inhaltsverzeichnis

	Seite	Randziffer
12.2.1.1 Die Sonderregel für vor dem Beitrittszeitpunkt geborene nichteheliche Kinder, Art. 235 § 1 Abs. 2 EGBGB	313	561
12.2.1.2 Die Sonderregel für die Bindungswirkung der vor dem Beitrittszeitpunkt errichteten gemeinschaftlichen Testamente, Art. 235 § 2 S. 2 EGBGB.....	314	562
12.2.2 Probleme aus der grundsätzlichen Anwendbarkeit der §§ 2303 ff. BGB	315	563
12.2.2.1 Pflichtteilergänzungsansprüche	316	564
12.2.2.2 Nachträgliche Pflichtteilsansprüche analog § 2313 BGB	318	567
12.2.2.3 Anrechnungs- und Ausgleichungspflichten ..	318	568
13. Die Durchsetzung von Pflichtteils- und Pflichtteilergänzungsansprüchen sowie ihrer Hilfsansprüche	319	569
13.1 Die Stellung des Pflichtteilsberechtigten im Nachlassverfahren	319	570
13.2 Durchsetzung des Auskunfts- und Wertermittlungsverlangens	321	574
13.2.1 Qualifiziertes Aufforderungsschreiben.....	321	575
13.2.2 Verhältnis der Ansprüche aus § 2314 BGB und aus § 1994 BGB	322	576
13.2.3 Das Verhältnis zwischen der Ergänzung eines Bestandsverzeichnisses und der Abgabe der eidesstattlichen Versicherung	323	578
13.2.4 Die Klage auf Auskunft	324	580
13.2.5 Das Zwangsvollstreckungsverfahren	326	582
13.3 Stufenklage auf Auskunft, Versicherung an Eides Statt und Zahlung des Pflichtteils	326	583
13.4 Durchsetzung von Pflichtteilergänzungsansprüchen	333	590
13.5 Feststellungsklagen	337	596
13.5.1 Die Klage auf Feststellung des Bestehens oder Nichtbestehens eines Pflichtteilsrechts	337	597
13.5.2 Die Klage auf Feststellung, dass ein bzw. kein Grund für eine Pflichtteilsentziehung besteht	338	598
13.6 Geltendmachung der Pflichtteilsunwürdigkeit gemäß § 2345 Abs. 2 BGB	340	600

Anhänge

Anhang 1 Muster: Pflichtteilsstrafklausel mit Freistellung des Letztversterbenden von der Bindungswirkung wechselbezüglicher Verfügungen.....	343
Anhang 2 Muster: Jastrow'sche Klausel.....	344
Anhang 3 Muster: Auskunftsbegehren eines pflichtteilsberechtigten Nichterben gegenüber einem Erben gemäß § 2314 BGB	345
Anhang 4 Muster: Notarielles Bestandsverzeichnis gemäß § 260 BGB	347
Anhang 5 Muster: Auskunftsverlangen eines pflichtteilsberechtigten Nichterben gegenüber einem Beschenkten gemäß § 2314 BGB analog	348
Anhang 6 Muster: Klage eines Pflichtteilsberechtigten auf Feststellung des Bestehens seines Pflichtteilsrechts	349
Anhang 7 Muster: Klage auf Wertermittlung gegen einen Erben	351
Anhang 8 Muster: Stufenklage eines pflichtteilsberechtigten Nichterben auf Auskunft, Versicherung an Eides Statt und Zahlung des Pflichtteils gegenüber den Erben	353
Anhang 9 Muster: Antrag auf Festsetzung eines Zwangsgeldes nach Verweigerung der Auskunft.....	355
Anhang 10 Muster: Pflichtteilergänzungsklage gegen den Erben	356
Anhang 11 Muster: Pflichtteilergänzungsklage gegen einen Beschenkten.....	358
Anhang 12 Muster: Pflichtteilergänzungsklage gegen zwei Beschenkte gemäß § 2329 Abs. 3 BGB.....	360
Anhang 13 Muster: Ausschlagungserklärung eines Ehegatten gemäß § 1371 Abs. 3 BGB.....	362
Anhang 14 Muster: Ausschlagungserklärung eines Erben gemäß § 2306 Abs. 1 S. 2 BGB....	363

Anhang 15 Muster: Fristsetzung eines Alleinerben gemäß § 2307 Abs. 2 BGB gegenüber einem mit einem Vermächtnis bedachten Pflichtteilsberechtigten.	364
Anhang 16 Muster: Ausschlagungserklärung eines mit einem Vermächtnis bedachten Pflichtteilsberechtigten gemäß § 2307 BGB	365
Anhang 17 Muster: Entziehung des Pflichtteils nach § 2333 Nr. 2 BGB.....	366
Anhang 18 Muster: Pflichtteilsentziehung gemäß § 2333 Nr. 3 BGB.....	367
Anhang 19 Muster: Klage eines Erblassers, gerichtet auf die Feststellung der Wirksamkeit einer Pflichtteilsentziehung	368
Anhang 20 Muster: Pflichtteilsbeschränkung in guter Absicht gemäß § 2338 BGB	370
Anhang 21 Muster: Geltendmachung der Pflichtteilsunwürdigkeit nach § 2345 Abs. 2 BGB.....	371
Anhang 22 Muster: Pflichtteilsverzicht von Kindern unter der Bedingung einer Abfindungszahlung	372
Anhang 23 Muster: Außergerichtliche Vereinbarung über einen Pflichtteilsanspruch ..	373
Anhang 24 Muster: Antrag eines Erben auf Stundung des Pflichtteils nach § 2331 a BGB	376
Anlage 9 zu § 14 BewG.....	378
Deutschland: Verbraucherpreisindex und Indizes der Einzelhandelspreise	382
Verzeichnis der verwendeten und weiterführenden Literatur	387
Stichwortverzeichnis	395