

Richtig vererben unter Ehegatten

Roglmeier / Demirci

3. Auflage 2021
ISBN 978-3-406-77351-8
C.H.BECK

schnell und portofrei erhältlich bei
[beck-shop.de](https://www.beck-shop.de)

Die Online-Fachbuchhandlung [beck-shop.de](https://www.beck-shop.de) steht für Kompetenz aus Tradition. Sie gründet auf über 250 Jahre juristische Fachbuch-Erfahrung durch die Verlage C.H.BECK und Franz Vahlen.

[beck-shop.de](https://www.beck-shop.de) hält Fachinformationen in allen gängigen Medienformaten bereit: über 12 Millionen Bücher, eBooks, Loseblattwerke, Zeitschriften, DVDs, Online-Datenbanken und Seminare. Besonders geschätzt wird [beck-shop.de](https://www.beck-shop.de) für sein umfassendes Spezialsortiment im Bereich Recht, Steuern und Wirtschaft mit rund 700.000 lieferbaren Fachbuchtiteln.

Richtig vererben unter Ehegatten

Das Berliner Testament

Julia Roglmeier und Maria Demirci

3. Auflage


beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG


C.H.BECK

So nutzen Sie dieses Buch

Die folgenden Elemente erleichtern Ihnen die Orientierung im Buch:

Beispiele

Hier finden Sie Beispiele, die den dargestellten Sachverhalt veranschaulichen.

Tipp/Hinweis

Hier finden Sie zahlreiche Tipps und Hinweise.

Definitionen

Hier finden Sie wichtige Begriffe verständlich erklärt.



Hier finden Sie Empfehlungen und hilfreiche Praxistipps.

Auf den Punkt gebracht

Hier finden Sie am Ende der Kapitel das Wichtigste noch einmal kurz zusammengefasst.

Inhalt

Vorwort	7
Einführung	9
Welche Möglichkeiten des Vererbens gibt es?	13
Gesetzliche Erbfolge	13
Letztwillige Verfügungen: Einzeltestament, gemeinschaftliches Testament, Erbvertrag, Nottestamente	23
Was ist ein Berliner Testament?	31
Der Klassiker – der Ehegatte als alleiniger Vollerbe	31
Die Trennungslösung – der Ehegatte als Vorerbe	34
Die Vermächtnislösung – der Ehegatte als Vermächtnisnehmer	38
Was muss noch geregelt werden?	43
Wer soll was bekommen: die Einsetzung von Erben und Vermächtnisnehmern	43
Wie du mir, so ich dir: Wechselbezüglichkeit und Bindungswirkung	53
Der erhobene Zeigefinger des Erblassers: die Testamentsvollstreckung	57
Schutz der Kleinsten: familienrechtliche Anordnungen	61
Wenn die Ehe zerbricht: Vorsorge bei Wiederverheiratung und Scheidung	63

Schutz vor der Rache der Enterbten: Strafklauseln bei Pflichtteilsforderungen	65
Verbote und Wünsche: Grabpflege und sonstige Auflagen	67
In welchen Konstellationen ist besondere Vorsicht geboten?	71
Testierfreiheit und Testierfähigkeit	71
Patchwork-Familien	74
Eltern mit minderjährigen Kindern	75
Eltern mit behinderten Kindern	77
Europäische Erbrechtsverordnung	79
Kann ich ein Berliner Testament widerrufen?	83
Wo hinterlege ich das Testament?	87
Notarielle Testamente und Erbverträge	87
Handschriftliche Testamente	87
Welche Vorteile hat ein Berliner Testament?	91
Finanzielle Absicherung des Ehegatten	91
Familienbindung des Vermögens	92
Welche Nachteile hat ein Berliner Testament?	94
Steuerfalle Berliner Testament	94
Der Pflichtteil	94
Die Erbengemeinschaft – oder: viele Köche verderben den Brei	95

Welche Fehler sind typisch?	99
Formfehler	99
Der gebundene Erblasser	100
Vollerbe/Schlusserbe contra Vorerbe/Nacherbe	102
Erbeinsetzung oder Vermächtnis?	105
Bestattungsregelungen	107
Die Notwendigkeit von Generationengesprächen	109
Wann brauche ich einen Rechtsanwalt oder Notar?	111
Das ABC der Testamentsgestaltung	115
Alleinerbe	115
Ausgleichsanordnungen	115
Ausschlagung	115
Berliner Testament	116
Bürgermeistertestament	116
Drei-Zeugen-Testament	116
Ehegattentestament	117
Eigenhändiges Testament	117
Einzeltestament	117
Enterbung	118
Erbe	118
Erbengemeinschaft	118
Erbfolge	119
Erblasser	119
Erbquote	119

Erbrecht	119
Erbschaftsteuer	120
Erbunwürdigkeit	120
Erbvertrag	120
Gesamtrechtsnachfolge	121
Güterstand	121
Minderjährige	121
Miterbe	122
Nacherbe	122
Nachlass	122
Nachlassgericht	122
Nießbrauch	122
Notarielles Testament	123
Pflichtteil	123
Teilungsanordnung	124
Testament	124
Testamentsvollstrecker	124
Testierfähigkeit	124
Vermächtnis	124
Vorerbe	125
Wechselbezüglichkeit	125
Widerruf eines Testaments	125
Wiederverheiratungsklausel	126
Die Autorinnen	127

Vorwort

Wir leben in turbulenten Zeiten. Änderungen des Erbschaftsteuerrechts, steigende Immobilienwerte und nicht zuletzt die Sorge um die eigene Gesundheit und die der Angehörigen beschäftigen viele Menschen. Die Planung der eigenen Vermögensnachfolge wird daher gerade jetzt wichtiger denn je. Aus diesem Grund freuen wir uns, dass dieses Buch auf großes Interesse stößt und nun bereits in die dritte Auflage geht. Sicherlich kann ein schmaler Ratgeber keine Rechtsberatung im Einzelfall ersetzen. Er kann allerdings als wertvolle Hilfe dienen, sich in die Thematik „Erben und Vererben“ einzulesen oder auf einen Termin beim Rechtsanwalt oder Notar vorbereiten.

In diesem Sinne wünschen wir Ihnen viel Freude beim Lesen!

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG
München im Mai 2021

Julia Roglmeier und Maria Demirci