

Pflichtteilsansprüche reduzieren und vermeiden

Abele / Klinger / Maulbetsch

3. Auflage 2023
ISBN 978-3-406-77995-4
C.H.BECK

schnell und portofrei erhältlich bei
beck-shop.de

Die Online-Fachbuchhandlung 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 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 für sein

umfassendes Spezialsortiment im Bereich Recht, Steuern und Wirtschaft mit rund 700.000 lieferbaren Fachbuchtiteln.

Sachverzeichnis

Die fett gedruckten Zahlen bezeichnen die Paragraphen,
die mageren beziehen sich auf die Randnummern.

- Abfindung** 2 19 ff.
Abfindungsausschluss 5 36 ff.
Abfindungsbeschränkung 5 43 ff.
Abtrennungsklausel 5 33
Adoption 3 48 ff.
Anfechtung
– wegen Pflichtteilsunwürdigkeit 7 20 ff.
Anfechtungsverzicht 6 131 ff.
Anknüpfungspunkt 8 6
Anpassung 8 11, 67 f.
Anrechnung
– Berechnung 2 105
– Erklärung 8 98
– von Vorempfängern 2 94 ff.
– von Zuwendungen 2 102 ff.
Anrechnungsbestimmung
– nachträgliche 6 24
Anrechnungsklausel 6 136
Auflösungsklausel 5 26
Ausgleichsanordnung
– Aufhebung 6 25 ff.
– nachträgliche Aufhebung 6 30
Ausgleichung
– von Vorempfängern 2 94 ff.
Ausgleichung von Vorempfängern 8 96 f.
Ausgleichungsbestimmung
– nachträgliche 6 24
Ausschlagung
– familienrechtliche Gestaltung 7 13 ff.
– taktische 7 1 ff.
Ausschlussfrist
– beim Pflichtteilsergänzungsanspruch 2 58 ff.
Ausschlussklauseln 6 135
Ausstattung 2 39

Behindertentestament 6 92 ff.
Berliner Testament 1 2

clawback 8 54

Dauernde Last 2 69
Dissens 8 8
domicile 8 29
Doppelstaatler 8 75

Ehebedingte Zuwendungen 2 41
Ehegatteninnengesellschaft 3 63 ff.
– Ausgleichsanspruch 4 2 ff.
Ehegattenvoraus 6 55 f.
Einheitslösung
– auflösend bedingte 6 141
Eintrittsklausel 5 31
Einziehungsklausel 5 33
Enterbung 6 2 ff.
Erbeinsetzung 6 2 ff., 59 ff.
Erblasserbegriff 2 29
Erbsstatut
– aus deutscher Sicht 8 12 ff.
Erbnunwürdigkeit
– Geltendmachung durch Anfechtungsklage 7 24 ff.
Erbverzicht 2 8 ff.
Ergänzungspflichtige Schenkung
– Bewertung 2 75 ff.
– Vermeidung 2 30 ff.
Erwachsenenadoption 3 50

Flucht
– in die Pflichtteilsergänzung 2 109
Fortsetzungsklausel 5 27

Gemeinsamer Abkömmling
– Ausschluss 6 84
– Ausschluss eines einseitigen Abkömmlings 6 85
Gesamtverweisung 8 9
Geschiedenentestament 6 82 ff.
Geschiedenenunterhalt
– Auswirkung des Pflichtteilsverzichts 2 22 f.
Gesellschaft
– Aufnahme eines neuen Gesellschafters 5 2 ff.
– Ausscheiden des Erblassers 5 12 ff.
– Begründung 5 2 ff.
– Statut 8 56
Gesellschafter
– beschränkt haftender 5 10
– persönlich haftender 5 3 ff.
Gesellschaftsvertrag
– Abfindungsregelungen 5 34 ff.
– Auswirkung auf Pflichtteilsrechte 5 25 ff.
– Formerfordernis 5 52
– Klauselvorschläge 5 16 ff.

Sachverzeichnis

- Gesellschaftsvertragliche Gestaltungen** 5 1 ff.
Gewöhnlicher Aufenthalt 8 12
– Wechsel 8 70 ff.
Gleichstellungsgeld 2 70
Gütergemeinschaft
– fortgesetzte 3 33 ff.
– Pflichtteilsquote 3 11
Gütergemeinschaftsmodell 3 20
Güterstand
– pflichtteilsquotenoptimierter 3 4 ff.
Güterstandsvereinbarung
– rückwirkende 3 24
Güterstandswechsel 3 2 ff.
Gütertrennung
– Pflichtteilsquote 3 13
Gütertrennungsmodell 3 18
- Haager Testamentsübereinkommen** 8 25
Heirat 3 47
- Inhaltskontrolle** 2 13 ff.
Internationales Erbrecht 8 1 ff.
- Jastrow'sche Klausel** 6 137 ff.
- Kapitalgesellschaft** 5 15, 23 ff.
Kollisionsnorm 8 4
Konfusion 2 4
- Landwirtschaftlicher Betrieb** 2 53 ff.
Lebensversicherung 2 47 ff.
Lebzeitige Zuwendungen 1 4; 2 24 ff.
– ergänzungspflichtige 2 24 f.
Leibrente 2 67
– Bewertung 2 86
Letztwillige Verfügungen 6 1 ff.
– Begründung von Nachlassverbindlichkeiten 6 49 ff.
– Nachlass in mehreren Ländern 8 92
- Mehrstaatler** 8 75
Mehrrechtsstaatler 8 17
Minderjährigenadoption 3 49
- Nachfolgeklausel** 5 28
Nachlass
– Minderung durch Verbindlichkeiten 2 1
– pflichtteilsfreier 6 143 ff.
– Verbrauch 2 1
– Verzehr 2 1
Nachlassreduzierung
– durch unbenannte Ehegattenzuwendungen 3 60
Nachlassschmälerung
– mittels Ausstattungen 3 61 f.
– durch ehevertragliche Begründung von Nachlassverbindlichkeiten 3 21 ff.
- durch ehevertraglichen lebzeitigen
Lebenstransfer 3 16 ff.
Nachlassspaltung 8 47, 85
– internationales Pflichtteilsrecht 8 58 ff.
Nachlassverbindlichkeiten
– Begründung 2 2
– fixierte 8 90
– mittels letztwilliger Verfügung 6 49 ff.
– ungewisse 2 3
– unsichere 2 3
Nachlasswertverminderung
– durch Wertbestimmung des Erblassers
6 52 ff.
Niederstwertprinzip 2 76 ff.
Nießbrauchsvorbehalt 2 63
– Bewertung 2 79 ff.
Nutzungsvorbehalt 6 62 ff.
- Oder-Konto** 2 74
Ordre public 8 63 ff.
- Patchwork-Familien** 1 3; 6 86
Personengesellschaft 5 14, 17 ff.
Pflegeleistung
– Bewertung 2 81 ff.
Pflichtteil
– Schutz vor dem Zugriff Dritter 6 91 ff.
– Stundung 7 27 ff.
Pflichtteilsbeschränkung
– in guter Absicht 6 31 ff.
Pflichtteilsentziehung 6 5 ff.
– Beweislast 6 17
– Entziehungsgründe 6 7 ff.
– Form 6 14 ff.
– Verzeihung 6 18 ff.
Pflichtteilsergänzungsanspruch 8 62, 94
– Ausschlussfrist 2 58 ff.
– Gläubiger 2 88 ff.
– Schuldner 2 92
Pflichtteilklauseln 6 133 ff.
Pflichtteilsoptimierung
– durch familienrechtliche Gestaltung
3 1 ff.
Pflichtteilsquote
– Verringerung durch Statusveränderung
3 43 ff.
Pflichtteilsrecht
– Reform 1 9
– Statut 8 53
– Verfassungsmäßigkeit 1 6 ff.
Pflichtteilsreduzierung
– durch Erhalt des Ehegattenvoraus
6 55 f.
– durch lebzeitige Zuwendungen 2 24 ff.
– innerhalb der Mitgliedstaaten der
EuErbVO 8 70 ff.
Pflichtteilsrelevanter Nachlass
– Reduzierung 6 57 ff.

Sachverzeichnis

- Pflichtteilsstreit**
 - Ursachen 1 1 ff.
- Pflichtteilsunwürdigkeit**
 - des Erben 7 20 ff.
- Pflichtteilsverzicht** 2 6; 8 76 ff.
 - beschränkter 2 7
 - umfassender 2 6
- Qualifikation** 8 5
- Rechtsprechung**
 - pflichtteilsfreundliche 1 8
- Rechtswahl** 8 13, 80, 100 ff.
 - Änderung 8 17
 - Möglichkeit 8 80
 - Widerruf 8 17
- Rückerwerbsrecht**
 - des Schenkers 2 66
- Rückübertragungsvorbehalt**
 - Bewertung 2 87
- Rückverweisung** 8 9, 16
- Schaukelmodell** 3 29 ff.
- Scheidungsantrag** 3 37 ff.
- Schenkung**
 - zu Lebzeiten 8 94
 - Rechtsgültigkeit 2 27
- Schenkungs begriff** 2 25 f.
- Socinische Klausel** 6 143 ff.
- Sozialhilferegress** 2 110 ff.
- Spaltnachlass** 8 90
- Staatsangehörigkeit**
 - Wechsel 8 73
- Staatsangehörigkeitsprinzip** 8 26
- Staatenlose** 8 14
- Statut** 8 7
 - Wechsel 8 82
- Stiftung** 2 52
- Substitution** 8 10
- Teilnachlass** 8 59, 86
- Vaterschaftsanerkennung** 3 56 ff.
- Vermögensverlagerung**
 - ins Ausland 8 87
- Verzeihung** 6 18 ff.
- Verzichtsvertrag** 2 5 ff.
- Vor- und Erbschaft**
 - Anordnung 6 72
- Vor- und Nachvermächtnis** 6 67 ff.
- Voraus** 2 46
- Wahl-Gütergemeinschaft** 8 83
- Wahl-Zugewinnngemeinschaft**
 - Pflichtteilsquote 3 15
- Wegzügler** 8 72
- Weiterverweisung** 8 9, 16
- Wiederverheiratungsklausel** 6 87 ff.
- Wohnrecht** 2 64
- Wohnsitz** 8 27
- Zugewinnausgleichsvereinbarung**
 - rückwirkende 3 22
- Zuwendungsverzicht** 2 17 f.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG