

NomosProzessHandbuch

Krug | Horn [Hrsg.]

Pflichtteilsprozess

Beraten | Gestalten | Durchsetzen

3. Auflage



Nomos

NomosProzessHandbuch

Walter Krug | Claus-Henrik Horn [Hrsg.]

Pflichtteilsprozess

Beraten | Gestalten | Durchsetzen

3. Auflage

Maria Demirci, Rechtsanwältin und Fachanwältin für Erb- und Familienrecht | **Wolfgang Eule**, Rechtsanwalt und Notar a.D. | **Dr. Thomas Fleischer**, Vorsitzender Richter am Oberlandesgericht | **Monika B. Hähn**, Rechtsanwältin und Notarin, Fachanwältin für Erb-, Familien- sowie Handels- und Gesellschaftsrecht | **Dr. Hans Hammann**, Rechtsanwalt und Fachanwalt für Erbrecht | **Dr. Claus-Henrik Horn**, Rechtsanwalt und Fachanwalt für Erbrecht | **Walter Krug**, Vorsitzender Richter am Landgericht a.D. | **Dr. Dietmar Kurze**, Rechtsanwalt und Fachanwalt für Erbrecht | **Prof. Thomas Reich**, Notar | **Julia Roglmeier**, LL.M., Rechtsanwältin und Fachanwältin für Erbrecht | **Dr. Sibylle Seiferlein**, Rechtsanwältin, Fachanwältin für Erbrecht und Notarin | **Prof. Dr. Michael Szczesny**, Hochschule für öffentliche Verwaltung und Finanzen | **Prof. Dr. Ulrich Voß**, Hochschule für angewandte Wissenschaften Würzburg-Schweinfurt



Nomos

Zitervorschlag: Krug/Horn PHdB-Pflichtteilsprozess/*Bearbeiter*

Die Deutsche Nationalbibliothek verzeichnet diese Publikation in der Deutschen Nationalbibliografie; detaillierte bibliografische Daten sind im Internet über <http://dnb.d-nb.de> abrufbar.

ISBN 978-3-8487-7658-0

3. Auflage 2022

© Nomos Verlagsgesellschaft, Baden-Baden 2022. Gesamtverantwortung für Druck und Herstellung bei der Nomos Verlagsgesellschaft mbH & Co. KG. Alle Rechte, auch die des Nachdrucks von Auszügen, der fotomechanischen Wiedergabe und der Übersetzung, vorbehalten.

Vorwort

Seit dem Erscheinen der 2. Auflage wurde das Pflichtteilsrecht sowohl materiellrechtlich als auch verfahrensrechtlich durch Gesetzgebung und vor allem durch ungewöhnlich vielfältige gerichtliche Entscheidungen (national und international) weiterentwickelt. Hervorzuheben ist, dass durch die Änderung von § 72 a GVG nunmehr bei den Landgerichten Spezialkammern für Erbrecht eingerichtet wurden. Selbstverständlich spiegeln sich aktuelle Literatur und Rechtsprechung in der vorliegenden Neuauflage wider.

Schwerpunktmäßig werden die unterschiedlichsten Konstellationen aus dem Klage- und Zwangsmittelverfahren behandelt, wobei die aus der Praxis kommenden Autoren und Autorinnen gleichwohl das materielle Recht umfassend auch für die außergerichtliche Beratung und Vertretung darstellen.

Dieses Handbuch nimmt für sich durchaus in Anspruch, durch noch mehr ausdifferenzierte Formulierungsvorschläge, vor allem in § 15, den Anwälten die Pflichtteilsregulierung und den Gerichten die Verfahrensführung zu erleichtern.

Darüber hinaus hat auch das Internationale Privatrecht das Spektrum des Erbrechts durch die EuGüVO erweitert, obwohl sie im Grundsatz erst auf Eheschließungen seit 29. Januar 2019 anzuwenden ist. Allerdings eröffnet sie auch die Möglichkeit, für „Altehen“ (Eheschließung bis 28. Januar 2019) eine güterrechtliche Rechtswahl nach neuem Recht zu treffen. Die Besonderheit des deutschen Ehegattenerbrechts mit seiner Güterstandsprägung eröffnet damit neue Varianten für die erb- und pflichtteilsrechtliche Gestaltung. Auch die Rechtsprechung des EuGH zur EuErbVO hat manche Klärung von Zweifelsfragen mit sich gebracht. Am Beispiel zum dinglichen Grundstücksvermächtnis (Vindikationslegat) zeigt sich, wie das internationale Recht sich auf das nationale Erbrecht bis hinein in das Grundbuchverfahrensrecht auswirkt. Aus diesen Gründen musste das Kapitel zum Internationalen Pflichtteilsrecht in großem Umfang überarbeitet werden.

Frau Rechtsanwältin Désirée Goertz hat auf eigenen Wunsch leider das Autorenteam verlassen. Ihr Kapitel hat dankenswerterweise Frau Dr. Sibylle Seiferlein, Rechtsanwältin, Fachanwältin für Erbrecht und Notarin, übernommen.

Stand von Literatur und Rechtsprechung ist Mai 2021.

Für konstruktive Kritik sind Autoren, Herausgeber und Verlag immer dankbar.

Stuttgart/Düsseldorf, im August 2021

*Walter Krug
Dr. Claus-Henrik Horn*

Inhaltsübersicht

Vorwort	5
Bearbeiterverzeichnis	9
Abkürzungsverzeichnis	11
Literaturverzeichnis	15
§ 1 Der ordentliche Pflichtteilsanspruch (§ 2303 BGB)	19
<i>Roglmeier</i>	
§ 2 Pflichtteilergänzung (§ 2325 BGB)	89
<i>Roglmeier</i>	
§ 3 Auskunft, eidesstattliche Versicherung und Wertermittlung (§ 2314 BGB)	184
<i>Demirci</i>	
§ 4 Der nicht zureichend bedachte, der belastete und der mit einem Vermächtnis bedachte Pflichtteilsberechtigte (§§ 2305 ff. BGB)	242
<i>Hammann</i>	
§ 5 Landwirtschaftliche Betriebe im Pflichtteilsrecht (§ 2312 BGB)	372
<i>Hähn</i>	
§ 6 Lebzeitige Vorempfänge des Pflichtteilsberechtigten (§§ 2315, 2316 BGB)	411
<i>Horn</i>	
§ 7 Entstehung, Übertragbarkeit und Verjährung des Pflichtteilsanspruchs (§ 2317 BGB)	483
<i>Seiferlein</i>	
§ 8 Verteilung der Pflichtteilslast (§§ 2318 ff. BGB)	530
<i>Demirci</i>	
§ 9 Die Pflichtteilsentziehung und die Pflichtteilsbeschränkung in guter Absicht (§§ 2333, 2338 BGB)	551
<i>Krug</i>	
§ 10 Pflichtteilsunwürdigkeit (§§ 2339–2345 BGB)	573
<i>Kurze</i>	

Inhaltsübersicht

§ 11	Pflichtteilsverzicht (§§ 2346–2351 BGB)	584
	<i>Kurze</i>	
§ 12	Schnittstellen Familien- und Pflichtteilsrecht	613
	<i>Hähn</i>	
§ 13	Unternehmensbewertung im Pflichtteilsrecht	692
	<i>Reich/Szczesny/Voß</i>	
§ 14	Pflichtteilsrecht bei der Unternehmensnachfolge einschließlich ... gesellschaftsrechtlicher Nachfolge- und Eintrittsklauseln	719
	<i>Reich/Szczesny/Voß</i>	
§ 15	Checklisten und Kompendium für das Klageverfahren einschließlich Zwangsvollstreckungsklage	754
	<i>Fleischer/Horn</i>	
§ 16	Das selbstständige Beweisverfahren im Pflichtteilsprozess	801
	<i>Krug</i>	
§ 17	Pflichtteilsrecht im Schiedsverfahren	823
	<i>Hähn</i>	
§ 18	Internationales Pflichtteilsrecht	837
	<i>Eule</i>	
§ 19	Grundzüge des Erbschaft- und Schenkungsteuerrechts	912
	<i>Reich/Szczesny/Voß</i>	
§ 20	Gebühren im pflichtteilsrechtlichen Mandat	967
	<i>Hähn</i>	
	Stichwortverzeichnis	981

Bearbeiterverzeichnis

Maria Demirci

Rechtsanwältin und Fachanwältin für Erb- und Familienrecht, München

Wolfgang Eule

Rechtsanwalt und Notar a.D., Neuenhaus

Dr. Thomas Fleischer

Vorsitzender Richter am Oberlandesgericht, Düsseldorf

Monika B. Hähn

Rechtsanwältin und Notarin, Fachanwältin für Erb-, Familien- sowie Handels- und Gesellschaftsrecht, Lübbecke

Dr. Hans Hammann

Rechtsanwalt und Fachanwalt für Erbrecht, Reutlingen

Dr. Claus-Henrik Horn

Rechtsanwalt und Fachanwalt für Erbrecht, Düsseldorf

Walter Krug

Vorsitzender Richter am Landgericht a.D., Stuttgart

Dr. Dietmar Kurze

Rechtsanwalt und Fachanwalt für Erbrecht, Berlin

Prof. Thomas Reich

Notar, Lichtenfels

Julia Roglmeier, LL.M.

Rechtsanwältin und Fachanwältin für Erbrecht, Wirtschaftsmediatorin, München

Dr. Sibylle Seiferlein

Rechtsanwältin, Fachanwältin für Erbrecht und Notarin, Offenbach

Prof. Dr. Michael Szczesny

Hochschule für öffentliche Verwaltung und Finanzen Ludwigsburg

Prof. Dr. Ulrich Voß

Hochschule für angewandte Wissenschaften, Würzburg-Schweinfurt