

INFOBLATT Notar Christian Knoop, Berlin

Möglichkeiten und Zweckmäßigkeit der vorzeitigen Übergabe, bzw. Schenkung von Teilen des Erbes

Warum übergeben?:

Beidseitiger finanzieller Vorteil durch gesparte Steuern seitens der Kinder, noch zu Lebzeiten der Eltern, und wirtschaftliche Absicherung der Eltern bei gleichzeitiger privater Entlastung

Wie übergeben? :

Eltern müssen entscheiden, ob sie das Objekt verschenken, als Kapitalanlage zuwenden oder liquidieren zum sofortigen absoluten Gunsten des Übernehmers, oder sich durch eine gemischte Schenkung eine geringe persönliche Absicherung einräumen

Vollschenkung sinnvoll?:

Nur sinnvoll bei gleichzeitigem Abschluss eines Pflichtteilsverzichtvertrages der übrigen Kinder, aufgrund eines möglichen Erbstreites, resultierend aus, den übrigen Kinder sonst zustehenden, rechtlichen Ansprüchen auf Ausgleich der Erbquote

Sicherung des Übergebers:

Finanzielle Sicherung durch Einräumung bestimmter Nutzungs- und Bezugsrechte, sowie eines, durch speziell festgelegte Klauseln gesicherten, Rückforderungsrechtes seitens des Übergebers