



De Lastige Legitieme

Graag neem ik u eens mee naar de legitieme portie. Dit is een ingewikkelde materie, waarmee wij te maken hebben in onze dagelijkse praktijk.

Wat is dat nou, een legitieme portie?

Dat is het deel waar kinderen recht op hebben als één van hun ouders (of in voorkomende gevallen: één van de grootouders) overlijdt. In de regel is dat de helft van een 'gewoon' erfdeel.

Sinds 2003 kunnen ouders kinderen onterven. Daarvoor kon dat niet echt, want deed je dat dan kon een kind toch de legitieme inroepen die hij dan vrij en onbezwaard moest verkrijgen en in goederen. Door deze actie werd een kind vanzelf weer erfgenaam ook al was hij onterfd.

Onder het 'nieuwe' erfrecht van 2003 is dat anders. Als een kind wordt onterfd kan hij altijd nog zijn legitieme inroepen, maar erfgenaam worden of een recht op goederen krijgen, is er niet meer bij. Hij wordt een soort 'concurrent' schuldeiser.

Bent u wel erfgenaam maar wordt de legitieme geschonden?

Dan kunt u ook een beroep doen op de legitieme portie. Maar: u moet dan uw erfgenaamschap opgeven en de nalatenschap verwerpen en dan vervolgens daarbij een beroep doen op die legitieme portie.

Alles wat u had kunnen krijgen gaat er dan vanaf. Om die reden wordt wel eens geroepen een soort 'boedelbak-legaat' te maken, om kinderen maar zo weinig mogelijk echt te laten deelnemen in de nalatenschap.

Vreemd genoeg gaat dan uw deel van de nalatenschap door deze verwerping naar uw eventuele kinderen. U begrijpt: als uw kinderen uw deel krijgen en uzelf ook nog eens een legitiem deel, dan krijgt u met uw kinderen ineens meer dan uw broer of zuster die geen beroep doet op de legitieme! Daarom is het belangrijk om een inkortingsregeling op te nemen in een testament, waarin wordt bepaald waar dit tekort wordt opgehaald.

De legitieme is verder opeisbaar

binnen zes maanden na het overlijden, tenzij er een wettelijke verdeling is of er een bepaling in het testament staat dat het moet worden ingeroepen tegen de langstlevende en pas opeisbaar is bij zijn of haar overlijden.

Bent u niet gehuwd of geregistreerd als partner en is er geen wettelijke verdeling? Dan adviseren wij een samenlevingscontract, want zonder een samenlevingscontract werkt die bepaling in uw testament niet!

En schonk een ouder alles al eerder weg aan een broer of zuster van u zodat u veel minder krijgt bij het inroepen van die legitieme?

Dan is uw legitieme daarmee ook geschonden en dient voor de berekening elke schenking die is gedaan om u te benadelen weer te worden bijgeteld.

Ook wordt de legitieme al vaak geschonden tegenwoordig als we de vrijstelling voor de langstlevende bij het overlijden van een van de beide ouders meer gaan invullen voor de erfbelasting (wat uw testament wel moet toelaten trouwens!). Dan doen kinderen uiteraard vaak niets, erop vertrouwend dat ze later wel krijgen.

Heeft u legitieme rechten?

Dan moet u deze binnen vijf jaren nadat u kennisnam van het overlijden opeisen, anders verjaart deze.

U hoort het al: de legitieme is lastig en er zijn veel haken en ogen aan.

Er gaan berichten dat de legitieme mogelijk maar eens moest worden afgeschaft.

Of dat zo gaat zijn moeten we afwachten en tot die tijd hebben we er maar mee te maken.

Heeft u vragen over opeisen van die legitieme of wilt u uw kinderen onterven?

Wij helpen u graag verder.

Maakt u rustig een afspraak voor een bespreking.

Aan een eerste adviesgesprek van ongeveer een half uur zijn - nog altijd - geen kosten verbonden!

notaris mr A.J.W. (Arjan) Kuiper



**U kunt ook chatten met de notaris,
zie www.notarisoudewater.nl**

*Uw notaris
in de regio*



mr. A. J. W. Kuiper