

Vad Du behöver veta om juridik gällande

Arv och testamente

Förklarande texter och exempel på formulär



NetLex.se

Innehåll

Arv och testamente 3

- Vanliga begrepp i samband med arv och testamente 3
- Arv 4
- Arvsklasser 4
- Allmänna arvsfonden 5
- Förskott på arv 5
- Arvsavstående 6
- Efterlevande makes rätt till arv 6
- Fri förfoganderätt 7
- Bodelning 7
- När makarna har äktenskapsförord 7
- Särkullbarn 8
- Laglott 8
- Basbeloppsregeln för mindre dödsbon 8
- Efterarv 9
- Testamente 9
- Legatarie och universell testamentstagare 10
- Ändamålsbestämmelse 10
- Delgivning och godkännande av testamente 11
- Avstående från rätt till testamente 11
- Fler bör skriva testamente 11
- Praktiska råd när det gäller upprättande och förvaring av testamente 12
- Testamentsexekutor 12
- Dödsboförvaltning, bouppteckning och dödsboanmälan 12
- Arvskifte 13

Formulär

- Inbördes testamente mellan makar som vill att gemensamma barn ska få ut hela sitt arv efter föräldern redan när den första av föräldrarna avlider 15
- Inbördes testamente mellan makar som vill att gemensamma barn ska få ut sin laglott redan när den första av makarna avlider 15
- Inbördes testamente mellan barnlösa makar - efterlevande make får full äganderätt 16
- Inbördes testamente mellan barnlösa makar - efterlevande make får full äganderätt, förordnande om eventuellt efterarv enligt lag 16
- Inbördes testamente mellan makar som vill att efterlevande make ska få den avlidna makens kvarlåtenskap med fri förfoganderätt och att gemensamma barn ska få ut sin laglott redan när den första av makarna avlider 16
- Inbördes testamente mellan makar som vill att särkullbarn ska vänta med arvet tills båda makarna har avlidit 17

Testamente av make som vill gynna maka och hennes särkullbarn före eget särkullbarn 17

Inbördes testamente mellan makar som vill att bådass särkullbarn ska behandlas lika i arvshänseende 18

Inbördes testamente mellan barnlösa sambor - full äganderätt 18

Inbördes testamente mellan sambor - fri förfoganderätt, förordnande om efterarv 19

Inbördes testamente mellan sambor med barn - fri förfoganderätt 19

Testamente med speciella önskemål om fördelningen av kvarlåtenskapen och med förordnande att vad som tillfaller testamentstagare ska vara enskilda egendom 20

Erkännande av delgivning av testamente 20

Fullt testamentsgodkännande 20

Testamentsgodkännande med förbehåll för att få ut laglott 20

Arvskifte 21

Förkortningar:

FB = Föräldrabalk (1949:381)

ÄB = Ärvdabalk (1958:637)

ÄktB = Äktenskapsbalk (1987:230)

För lagtexter se t.ex. www.riksdagen.se

Copyright © Anima Förlag AB och advokat Christer Sjölund

Texten med exempel på formulär är skriven av advokat Christer Sjölund, Advokatfirman Sjölund AB, Lund, och publicerad av Anima Förlag AB, Box 2059, 220 02 Lund

Texten och exempel på formulär är information som kan behöva kompletteras med yrkesmässig juridisk rådgivning.

Advokatfirman Sjölund AB åtar sig sådan juridisk rådgivning och annan juridisk hjälp online, www.sjolund.net

Arv och testamente

Vid dödsfall är det ofta en mängd olika saker som måste göras. De flesta lämnar efter sig olika angelägenheter som måste avslutas; egendom ska tas om hand, skulder betalas och en efterlevande makes eller sambos egendom avskiljas från den avlidnas egendom. När detta är gjort ska den kvarvarande egendomen, kvarlåtenskapen fördelas och överförs till andra.

Fördelning av en avlidens kvarlåtenskap kan ske på två olika sätt, genom arv eller genom testamente. Arv innebär att fördelningen av kvarlåtenskapen mellan arvlåtarens arvingar sker enligt ärvdabalkens bestämmelser medan fördelningen vid testamente sker i enlighet med vad den döde själv bestämt.

Vanliga begrepp i samband med arv och testamente

Allmänna arvsfonden: Saknar den som avlidit arvingar tillfaller arvet allmänna arvsfonden.

Arvinge: Den som ärver.

Arvlåtare: Den avlidne.

Arvslott: Det som ärvs.

Bodelning: När ett äktenskap upplöses genom dödsfall (eller skilsmässa) delas makarnas egendom upp genom bodelning när någon del av egendomen är giftorätts gods.

Bouppteckning: En uppteckning av den avlidnes tillgångar och skulder som ska göras inom tre månader från dödsfallet.

Bröstarvinge: Egna barn inom och utom äktenskapet, adoptivbarn samt barn och barnbarn o.s.v. till det egna barnet eller adoptivbarnet.

Basbeloppsregeln: Efterlevande make eller maka har alltid rätt att få ett belopp som motsvarar fyra basbelopp.

Dödsboanmälan: Efterlämnar avliden bara tillgångar som täcker begravningskostnaderna räcker det med en dödsboanmälan i stället för bouppteckning.

Dödsbodelägare: Efterlevande make, sambo, arvingar och universella testamentstagare.

Efterarvinge: En person som ärver efter den först avlidne maken eller maken. Efterarvinges arvsrätt blir inte aktuell förrän båda makarna har avlidit.

Fri förfoganderätt: Arvingen får inte genom testamente disponera över ärvd egendom.

Full äganderätt: Arvingen får genom testamente disponera över ärvd egendom.

Klandertalan: Arvinge som anser att testamentet är ogiltigt kan väcka talan vid domstol inom sex månader från det att arvingen har delgivit testamentet.

Kvarlåtenskap: Det som den avlidne lämnar efter sig, tillgångarna i ett dödsbo efter bodelning och avdrag för skulder.

Laglott: Bröstarvinges orubbliga arvsrätt. Utgör hälften av arvslotten.

Legal arvsrätt: Rätt till arv efter en avliden som grundas direkt på ärvdabalken.

Legatarie: Den som genom testamente får en viss sak eller en summa pengar.

Särkullbarn: Barn i ett tidigare äktenskap eller utom äktenskapet.