



## De Nieuwe Erfwet 2017

### Tips & Tricks – 10

#### Globale erfovereenkomst of familiepact

De Erfwet 2017 laat verschillende punctuele erfovereenkomsten toe. Zij voert ook een volledig nieuw instrument in, namelijk een globale erfovereenkomst of een familiepact. Het familiepact (art. 1100/7 BW nieuw) biedt de mogelijkheid om de eigen nalatenschap in alle transparantie te 'regelen' en dus conflicten tussen de erfgenamen te vermijden, met name voor de reeds bij leven ontvangen schenkingen. Aan de kinderen wordt dan gevraagd om te bevestigen dat al deze schenkingen, die expliciet worden vermeld, tussen hen tot een regeling leiden die naar hun overtuiging een evenwicht tussen hen verwezenlijkt.

*Een evenwicht?* Dit evenwicht moet geen rekenkundige gelijkheid zijn. Evenwicht is een subjectief begrip. Het gaat erom dat elke partij hetgeen wordt vermeld in het familiepact eerlijk, billijk en rechtvaardig vindt, rekening houdende met de persoonlijke, concrete situatie van elk kind: vermogen, gezinssituatie, capaciteit, beperkingen, talenten, noden. In de overeenkomst moeten partijen wel vermelden hoe zij dit evenwicht hebben opgevat en aanvaard.

Dat evenwicht veronderstelt openheid. De erfovereenkomst moet alle schenkingen vermelden waarmee in de overeenkomst rekening wordt gehouden. Ook 'voordelen' die een kind heeft genoten, kunnen in de vaststelling van dit evenwicht betrokken worden. Met 'voordelen' worden bedoeld: kosteloze hulpverlening, kosteloze dienstverlening, kosteloze huisvesting etc. Deze voordelen worden door de wetgever niet beschouwd als schenkingen die in de nalatenschap verrekend moeten worden. Ouders en kinderen kunnen evenwel in een familiepact deze voordelen gelijkstellen met een schenking waar rekening mee gehouden dient te worden voor het bereiken van het gewenste evenwicht. Om dat evenwicht te bereiken kunnen de ouders in het familiepact ook nog

bijkomende schenkingen doen. Of er kan bepaald worden dat iemand die overbedeeld is geweest, dit voor de anderen moet compenseren, door hen een som geld uit te betalen. Alle schenkingen en voordelen die in het familiepact vervat zitten, krijgen een waarde toegekend.

*Gevolg van een familiepact?* Een familiepact is een overeenkomst tussen een ouder (of beide ouders) en de kinderen, zij bindt alle partijen. Dit heeft tot gevolg dat:

1. De gegeven waardering van de schenkingen en voordelen waarmee rekening is gehouden definitief is tussen partijen;
2. De kinderen niet meer kunnen invoeren dat er tussen hen ongelijkheid zou zijn met betrekking tot de opgenomen schenkingen: ze zullen na overlijden van de ouder(s) noch de inbreng noch de inkorting van deze schenkingen kunnen vragen;
3. Geen van de kinderen zal kunnen beweren dat het bij de verdeling in het pact benadeeld is geweest.

Op die manier ontstaat door transparantie (het op tafel leggen van de schenkingen en voordelen), familiale vrede (het bereiken van een voor iedereen aanvaard evenwicht), waardoor er rechtszekerheid ontstaat (de opgenomen verdeling is definitief) en worden conflicten na het overlijden van de ouder(s) vermeden.

*Geldigheidsvereisten.* Voor dit familiepact dienen uiteraard alle strenge geldigheidsvereisten die voor alle erfovereenkomsten gelden, worden nageleefd (notariële akte, respecteren van bepaalde reflectieperiode etc.).



Laga  
Gateway building  
Luchthaven Nationaal 1J  
1930 Zaventem  
Belgium

A top legal practice in Belgium, Laga is a full service business law firm, highly recommended by the most authoritative legal guides. Laga comprises approximately 140 qualified lawyers, based in Brussels (Zaventem and Woluwé), Antwerp, Ghent and Kortrijk. Laga offers expert advice in the fields of banking & finance, commercial, corporate/M&A, employment, IT/IP, public/administrative, insolvency and reorganisations, real estate, tax law, tax and legal services for high-net-worth families and individuals (Greenille by Laga), and litigation. Where appropriate to ensure a seamless and comprehensive high-quality service, Laga lawyers work closely with financial, assurance and advisory, tax and consulting specialists, and with select EU and US law firms.

Laga provides thorough and practical solutions tailored to the needs of clients ranging from multinational companies, national large and medium-sized enterprises, financial institutions, and private clients to government bodies.

More information: [www.laga.be](http://www.laga.be)

© 2018, Laga, Belgium - The content and layout of this communication are the copyright of the law firm Laga or its contributors, and are protected under copyright and other relevant and intellectual property rights laws and regulations. No reproduction in any form or through any medium is allowed without the explicit consent of Laga or its contributors.