

Aandachtspunten afwikkeling nalatenschap

Verklaring van erfrecht

Een instantie kan vragen om een bewijs dat u bevoegd bent om over de goederen te beschikken. Dit bewijs wordt geleverd door een zogenaamde Verklaring van Erfrecht op te laten stellen door de notaris. Indien dit gewenst is, neemt u dan contact op met ons kantoor.

Keuze testament

Volgens het testament bent u eigenaar van alle goederen. U kunt binnen drie maanden na overlijden nog aangeven dat u mogelijk een andere verdeling wilt, bijvoorbeeld door uw woning op naam van de kinderen te zetten. Dat kan zonder overdrachtsbelasting, echter dient dit dan wel binnen drie maanden te worden aangegeven bij het boedelregister van de rechtbank.

Erfdelen kinderen

De erfdelen van de kinderen moeten worden berekend, oftewel al uw vermogen dient schriftelijk te worden vastgelegd. Zodoende kunt u vervolgens de delen van de kinderen uit rekenen, dit is nodig omdat:

- de kinderen dit dienen te weten;
- de fiscus dat moet weten, om na te gaan of er erfbelasting moet worden betaald;
- de kinderen kunnen verkrijgen als de langstlevende in een zorginstelling terecht komt (besparing bijdrage Wet langdurige zorg (Wlz);
- bij uw latere overlijden er geen belasting meer wordt betaald over dit 'eerste' erfdeel van de kinderen, dat de kinderen dus van de eerst overledene verkrijgen.

Erfbelasting en testament

Er kan erfbelasting zijn verschuldigd. In het testament staan mogelijkheden ter besparing van de erfbelasting (voor nu én voor in de toekomst). Deze aangifte erfbelasting dient binnen acht maanden na overlijden te zijn gedaan.

Rol notaris

Voor al deze zaken ben ik u behulpzaam. Terzake van het berekenen van de erfdelen van de kinderen, het opstellen van de aangifte erfbelasting en het maken van de juiste keuzes die in het testament staan opgenomen, kunt u een afspraak in plannen bij mijn kantoor. Natuurlijk is het ook mogelijk dat ik bij u thuis kom, dan hoeft u niet alle stukken over uw vermogen vooraf op te zoeken en mee te nemen naar kantoor.