

УДК 347.66

***СРАВНИТЕЛЬНЫЙ АНАЛИЗ НЕКОТОРЫХ ИНСТИТУТОВ
НАСЛЕДСТВЕННОГО ПРАВА РОССИИ, ГЕРМАНИИ И США***

Васильянова П.М.,

студентка 3 курса магистратуры

Институт Истории и Права

КГУ им. К.Э. Циолковского,

г. Калуга, Россия.

Семенова Н.К.,

кандидат юридических наук, доцент кафедры юриспруденции

КГУ им. К.Э. Циолковского

г. Калуга, Россия

Аннотация: в статье проводится сравнительно – правовой анализ по вопросам, связанным с особенностями принятия наследства в России, США, и Германии. Рассматриваются источники, характеризующие наследственное право, очередность принятия наследства, открытие наследства, отказ от наследства, а также рассматриваются вопросы, связанные с признанием наследников недостойными. Показана специфика, связанная с рассмотрением наследственного дела в каждой из рассматриваемых стран.

Ключевые слова: наследство, наследодатель, наследники, принятие наследства, Гражданский Кодекс РФ, Германское Гражданское Уложение, Россия.

***COMPARATIVE ANALYSIS OF SOME INSTITUTIONS OF INHERITANCE
LAW IN RUSSIA, GERMANY AND THE USA***

Vasilyanova P.M.

3 year graduate student

Федерации являются нормативные правовые акты. Как известно, судебные прецеденты не признаются источниками права в нашей стране. Важнейший источник наследственного права – это Конституция, которая устанавливает основы правового регулирования в этой сфере. В статье 35 Конституции РФ закреплено то, что «каждый вправе иметь имущество в собственности, владеть, пользоваться и распоряжаться им как единолично, так и совместно с другими лицами», а «право наследования гарантируется». [1] В третьей части Гражданского Кодекса РФ в разделе V. «Наследственное право» подробно изложены вопросы приобретения наследства и иные, связанные с наследованием вопросы. В Налоговом кодексе закреплены особенности уплаты госпошлины при обращении к нотариусу за услугами по принятию наследства (ст. 333.25), а также последствия, которые могут возникнуть при несвоевременной оплате по услугам. В Основах законодательства РФ о нотариате в ст. 65-72 описываются место, время, порядок и условия выдачи свидетельства о наследстве. Вопросы, связанные с наследованием в целом и принятием наследования в частности, устанавливаются, таким образом в целом ряде документов федерального значения.

В Германии нормы о наследовании изложены в V книге Германского гражданского уложения, а также Законе о налоге на наследование и дарение. Основы наследственных отношений в Германии также, как и в России закреплены в Конституции

В США правовое регулирование наследственных отношений существенно отличается, от рассмотренных выше. Во-первых, оно осуществляется с помощью как законов, так и прецедентов, поскольку правовую систему США традиционно относят к семье англо-американского права, где судебный прецедент признается основным источником права. Во-вторых, федеративная структура США предполагает то, что некоторые вопросы находятся в ведении субъектов государства. Правовое регулирование наследственных отношений относится к компетенции отдельных штатов. В некоторых штатах нормы о наследовании

Дневник науки | www.dnevniknauki.ru | СМИ Эл № ФС 77-68405 ISSN 2541-8327

включены в кодифицированные акты - своды законов штатов. В других принимаются отдельные законы. Законы о наследовании в разных штатах могут отличаться. Попытки унифицировать законодательство в этой области предпринимались, но они не были успешными. Тем не менее, был разработан Единообразный закон о наследовании США 1969 г. (Uniform probate code), который несмотря на то, что должен был играть роль закона, унифицировавшего регулирование наследственных отношений, до сих пор является обязательным лишь в некоторых штатах. [7]

Таким образом сам подход к правовому регулированию наследственных отношений существенно отличается в рассматриваемых нами странах. Они все являются федеративными государствами, но поскольку Российская Федерация и Германия относятся к странам системы континентального права, то подход к регулированию наследственных отношений у них имеет гораздо больше общего, чем с США.

Рассматривая наследование по закону, которое признается во всех указанных странах, следует обратить внимание на очередность принятия наследства, которая также имеет свои особенности. В Российской Федерации наследники призываются к наследованию в порядке очередности, о чем говорится в ст. 1142-1145, 1148 ГК РФ. Очереди наследования зависят от степени родства. Наследниками первой очереди являются ближайшие родственники, второй - признаются полнородные и полнородные братья и сестры, бабушки и дедушки. Наследники последующих очередей — это более дальние родственники наследодателя третьей, четвертой, пятой степени родства. Всего Гражданский Кодекс устанавливает семь очередей наследования. Следует отметить, что наследники каждой последующей очереди могут наследовать только в случае отсутствия наследников предыдущей.

В Германии также установлена очередность вступления в наследства, которая также определяется в зависимости от родства. Наследниками первой очереди являются потомки (дети) наследодателя. Родители являются

Дневник науки | www.dnevniknauki.ru | СМИ Эл № ФС 77-68405 ISSN 2541-8327

представителями второй очереди. Третья очередь – бабушки и дедушки и их потомки, четвёртая – прабабушки и прадедушки. Гражданское уложение Германии фиксирует только 4 основных очередей наследников по закону. Супруг имеет право обязательную долю в наследстве, о чем указано в Гражданском Уложении - параграф 1931. [9, С. 84]

В США несмотря на отсутствие единого закона, во многих штатах также закрепляется очередность наследования. Она имеет такой вид, что в первую очередь наследуют супруг и дети, причём их доли не обязательно будут равными, а внуки и другие родственники получают наследство по праву представления. Другие родственники наследуют в случае отсутствия вышеупомянутых. [7]

Таким образом, в случае отсутствия завещания, законодательство всех рассматриваемых нами стран исходит из того, что наследовать должны родственники умершего, однако как мы видим, круг этих родственников определяется по-разному.

Для принятия наследства необходимо открытие наследства. Открытие наследства – это юридический факт, когда лица могут заявить о своих правах на наследство. В России правила открытия наследства закреплены в ст. 1113 ГК РФ. Немаловажным моментом является время открытия наследства, а именно день смерти наследодателя (ст. 1114 ГК РФ) и место открытия наследства – это последнее место жительства наследодателя или местонахождение наследства (ст. 1115 ГК РФ). [2]

В Германии открытие наследства имеет три критерия: основание (признание лица умершим по решению суда, либо физическая смерть); время (время смерти наследодателя, либо решение суда о признании лица умершим); место (место жительства или нахождения наследуемого имущества).[8]

В США временем открытия наследства считается не только день, когда умер наследодатель, но час и минута, [4, С.83] в связи с чем используется термин «момент открытия наследства».

После открытия наследства – его необходимо принять. Лицо, которое принимает наследство приобретает права и обязанности, связанные с данным видом наследства.

В Российской Федерации принятие наследства происходит по некоторым правилам. В законодательстве РФ не допускается принятие наследства частями. Если наследник принял часть наследства, то соответственно это означает принятие всего наследства. Не допускается принятие с какими-либо условиями, либо оговорками. Также каждый наследник вправе самостоятельно заявить о том, что принимает наследство несмотря на то, что другие наследники уже сделали свой выбор. Существует 4 способа принятия наследства, которые описаны в ст. 1153 п. 2 ГК РФ, а именно: вступление во владение или в управление наследственным имуществом; принятие мер по сохранению наследственного имущества, защите его от посягательств или притязаний третьих лиц; произведение расходов на содержание наследственного имущества; оплата долгов наследодателя или получение от третьих лиц причитавшихся наследодателю денежных средств. [2] Перечисленные способы принятия наследства носит фактический характер. Также существует и юридический способ – подача заявления о принятии наследства нотариусу. Это способ является достаточно простым и удобным, в связи с чем к нему прибегают в подавляющем большинстве случаев. Однако нельзя говорить о том, что он имеет приоритет над фактическим.

В соответствии со ст. 1154 п. 1 ГК РФ общий срок принятия наследства составляет 6 месяцев со дня смерти наследодателя. При этом есть исключения, когда срок может быть увеличен. К примеру, срок составляет 6 месяцев, но со дня вступления в законную силу решения суда об объявлении лица умершим; либо в случае, когда основной наследник отказался от принятия наследства, иные лица могут принять наследство в течение трёх месяцев, со дня истечения срока. В случае пропуска срока принятия наследства по уважительной причине он может быть восстановлен в судебном порядке. Конечно, наследство может

Дневник науки | www.dnevniknauki.ru | СМИ Эл № ФС 77-68405 ISSN 2541-8327

быть принято и после истечение срока без обращения в суд, если в письменной форме было составлено засвидетельствованное согласие о принятии наследства [6].

Для конечной реализации наследственных прав необходимо вступить в наследство в законном порядке, а именно получить свидетельство о праве на наследство. Оформление наследства осуществляется не только на основе ГК РФ, но также в соответствии с Основами законодательства РФ о нотариате и Методическими рекомендациями по оформлению наследственных прав. Так как получение свидетельства является правом, то свидетельство выдается на основе письменного заявления наследника. Причём оно выдаётся в любое время, со дня открытия наследства. Есть оговорки, ограничивающие право выдачи свидетельства, а именно: по заявлению лица, который оспаривает в суде право на данное наследство (срок отложения выдачи свидетельства составляет 10 дней); при истребовании нотариусом каких-либо дополнительных сведений; направление заявления на экспертизу. Срок отложения не должен превышать три месяца. Свидетельство о праве на наследство выдаётся нотариусом.

В Германии все действия по получению наследства осуществляются через суд. Вопросы регулируются разделом 4 закона Гражданского Уложения. Органы местного самоуправления сообщают в суд о смерти наследодателя и после этого суд вправе сам назначить заседание для открытия завещания. После судебного заседания, где суд убеждается в правдивости всех участников (наследников) выдает свидетельство о праве наследства с указанием доли наследника в наследстве. После этого наследник обращается в организации для регистрации, теперь уже его собственности. Наследство облагается налогом, но при этом устанавливается свободная от налогов сумма, которая возможна только для потенциальных получателей, которые разделены на три класса по степени родства (очередность регулируется также, как при приобретении наследства по закону).

В США принятие наследства происходит несколько иным способом, который, однако в большей степени схож с немецким. Подача заявления нотариусу, либо фактическое принятие наследства не характерны для страны. Единственный способ установления прав на наследство в США – подача заявления в суд. В США действуют пробационные суды, деятельность которых сосредоточена на наследственно-процессуальном праве. В американском праве большее внимание уделяется отказу от наследства, а не его принятию, причём можно отказаться и частично, что недопустимо в РФ. Отказ происходит по следующим причинам: желание уйти от требований кредиторов самого наследника; нежелание платить высокие налоги на наследство. В некоторых случаях наследники пробуют заключить соглашения об распределении имущества, но не всегда это приводит к снижению налогового бремени.

В итоге при общем требовании принятия наследства, сравниваемые нами страны устанавливают различный порядок принятия. В США и Германии такой способ, как принятие наследства через нотариуса отсутствует. При этом существуют специальные суды, занимающиеся вопросами наследования. В Российской Федерации принятие наследства через суд – это скорее исключение. К суду прибегают в случае спорных ситуаций: отсутствия согласия между наследниками, либо пропуске срока принятия наследства.

Говоря о вступлении в наследство, следует отметить, что не все потенциальные наследники могут это сделать. Речь идет о недостойных наследниках. В каждой стране есть свои критерии.

В России, согласно статье 1117 ГК РФ недостойные наследники это те, которые своими умышленными противоправными действиями навредили наследодателю, либо другим наследникам, умышленно совершали неправомерные действия, направленные на увеличение их доли наследства; родители, которые полностью лишены родительских прав в судебном порядке; граждане, злостно уклоняющихся от выполнения обязательств, возложенных на них в силу закона. К действиям, направленным против жизни и здоровья

Дневник науки | www.dnevniknauki.ru | СМИ Эл № ФС 77-68405 ISSN 2541-8327

наследодателя, либо других наследников относятся такие преступления, как убийство причастных к наследству лиц, либо доведение до самоубийства, а также истязания, побои. [3, С.107]

В Германии, согласно Гражданскому Уложению параграфу 2239, недостойные наследники те, кто: умышленно совершил убийство, либо совершил действия, которые сказались на здоровье наследодателя: препятствовал воле, не давая изменить или составить распоряжения на случай смерти; угрожал расправой или другими способами составить завещания на наследника. Признание наследника недостойным осуществляется в судебном порядке посредством предъявления иска заинтересованными лицами. Если иск удовлетворен, то наследником, становится лицо, следующее за недостойным наследником.

В США большинство штатов закрепило правило, что убийца наследодателя не должен наследовать имущество, но в ряде штатов нормы уголовного права не предусматривают дополнительного наказания, такого как лишение права наследовать. Родители, лишённые родительских прав также не вправе наследовать имущество детей.

За исключением некоторых штатов США, в России и Германии недостойные наследники не имеют права наследовать имущество наследодателя, в случае причинения вреда жизни и здоровью. Для признания наследника недостойным необходимо предъявить иск в суд.

Принятие наследства – не единственное право наследника. Также он вправе отказаться от наследства.

В России отказаться от наследства можно согласно ст. 1157 Гражданского Кодекса РФ. Существует персонифицированный отказ - в пользу других лиц, которые также имеют право на наследство. Такой отказ имеет ряд ограниченный, то есть его нельзя совершить в отношении тех лиц, которых захочется. Обезличенный отказ – при отказе от имущества не указываются определённый круг лиц. Наследник может отказаться от наследства в течение 6 месяцев. После Дневник науки | www.dnevniknauki.ru | СМИ Эл № ФС 77-68405 ISSN 2541-8327

отказа от наследства невозможно поменять решение и принять наследство обратно. Способ отказа от наследства заключается в совершении подачи заявления нотариусу по месту открытия наследства. Причём, если заявление подаётся не лично, то подпись должна быть засвидетельствована. При отказе через законного представителя, в доверенности должны быть прописаны такие полномочия.

В Германии отказ от наследства происходит по заявлению, которое подаётся в суд по наследственным делам. Подаётся заявление лично, либо по почте. При этом заявление, отправляемое по почте, требует нотариального заверение подписи заявителя об отказе на наследства. Срок отказа от наследства составляет 6 недель после извещения об открытии наследства и определении самого наследника. Но если наследник находится за границей, то этот срок увеличивается вплоть до 6 месяцев с момента извещения о наследстве. [10]

Отказ от наследства в Германии и России характеризуются достаточной простотой осуществления, когда достаточно подачи заявления в уполномоченный орган.

В США вместо отказа от принятия наследства зачастую наследники заключают соглашение о другом его распределении. [5, С. 15] Если же такого соглашения нет, способ непринятия наследства значительно упрощен. В случае непоступления заявления о принятии наследства в срок наследство считается непринятым.

Рассмотрев правовое регулирование некоторых наследственных отношений в таких странах как Российская Федерация, Германия и США можно отметить, что в целом можно отметить сходные черты. Все основные требования к принятию наследства сопоставимы. Однако несмотря на то, что в законодательстве закреплены одинаковые правовые институты (очередность при наследовании по закону, открытие наследства, принятие наследства, отказ от наследства и некоторые другие), в каждой стране наблюдается своя специфика. Так в Германии наследственное дело рассматривается в судебном порядке, в Дневник науки | www.dnevniknauki.ru | СМИ Эл № ФС 77-68405 ISSN 2541-8327

США также существуют специализированные суды. В то время как в России обращение в суд при вступлении в наследство происходит не так часто. В основном оформление наследственных прав осуществляется с помощью нотариуса, а специализированных «наследственных» судов вообще нет.

В то же время гораздо большую свободу наследникам в принятии части или всего наследства предоставляет законодательство зарубежных государств. Отечественный законодатель исходит из того, что наследник либо принимает все причитающееся ему наследство, либо отказывается от него полностью.

Нельзя не отметить, что при регулировании наследственных отношений США, встречаются правовые конструкции, не свойственные континентальному праву, а некоторые правила принятия наследования принципиально отличаются от него.

В целом нельзя сказать, что в какой-то из рассмотренных нами стран существует наиболее правильная модель принятия наследства. Положительные и отрицательные моменты могут быть отмечены везде. Думается, что учет зарубежного опыта мог бы позволить обозначить не замеченные еще доктриной пробелы в наследственном праве России и мог бы быть полезен даже в такой традиционной сфере гражданского права как наследственные отношения. В то же время удобство российского регулирования в некоторых аспектах очевидно.

Библиографический список:

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993 с изменениями, одобренными в ходе общероссийского голосования 01.07.2020) [Электронный ресурс] // Справочная правовая система «Консультант плюс». URL: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_28399/2b3cdfcf41099657639e96a77b00849cacec38ca/ (Дата обращения: 11.10.2022).

2. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть третья) от 01.11.2001 № 156-ФЗ (ред. от 18.03.2019) [Электронный ресурс] // Справочная правовая система «Консультант плюс». URL: www.dnevniknauki.ru | СМИ Эл № ФС 77-68405 ISSN 2541-8327

http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_34154/ (Дата обращения: 15.09.2022).

3. Абраменков М.С., Чугунов П.В. Наследственное право / Отв. ред. В.А. Белов. М.: Юрайт. — 3-е изд., перераб. и доп. — М.: Издательство Юрайт, 2022. — 376 с.

4. Алешина А.В., Косовская В.А. Основы наследственного права США // Общество. Среда Развитие. — 2015. — № 1 (34). — С. 82-86.

5. Алёшина А.В., Косовская В.А. // Принятие наследства в США: способы, охрана налоги // Общество. Среда Развитие. — 2015. — № 2 (35) — С. 13-16.

6. Альбов А.П. Наследственное право: учебник и практикум для вузов // А.П. Альбов, С.В. Николукин. — 2-е изд. — М.: Издательство Юрайт, 2022 — 197 с. — (Высшее образование). — С. 128-131.

7. Вершинина Е. В., Кабатова Е. В. Наследование по закону в России и США: сравнительно-правовой анализ. Текст электронный. URL: <https://wiselawyer.ru/poleznoe/42185-nasledovanie-zakonu-rossii-ssha-sravnitelno-pravovoj-analiz> (Дата обращения 28.09.2022).

8. Гуреев Владимир. Наследственное право России: учебник // Текст электронный // ВикиЧтение: [сайт]. — URL: <https://law.wikireading.ru/3631> (дата обращения 18.09.2022).

9. Лебедева М.Л., Лукашов И.А. Институт наследования Германии и России: Компаративный анализ // Вестник Марийского Государственного Университета. — 2015. — № 1 (1). — С. 82-90.

10. Федеральное Министерство иностранных дел Германии. Отказ от наследства // Текст электронный // Семейное право: [сайт]. — URL: <https://germania.diplo.de/ru-ru/service/04-Familienangelegenheiten/-/2522334#:~:text=Отказ%20от%20наследства%20происходит%20в,заявлении%20ооб%20отказе%20от%20наследства> (Дата обращения: 18.09.2022).

Оригинальность 77%