

Boom Juridische uitgevers
Postbus 85576
2508 CG Den Haag
T (070) 330 70 33
F (070) 330 70 30
E info@bju.nl
I www.bju.nl

EstateTip

Afl. 2004-36

13 oktober 2004

Tweemaal goud voor de 'driesterrenexecuteur'! De uitslagen van de enquêtes

Deze week willen wij niet alleen stilstaan bij de uitslag van de in *EstateTip* 2004-31 gehouden *enquête* over de ontwikkeling van de 'driesterrenexecuteur' in de estate-planningspraktijk, maar ook bij (een gedeelte van) de uitslag van de door de KNB gehouden *enquête* naar aanleiding van het preadvies 'Bewind en aan bewind verwante vormen'. Vraag 2 van de KNB-*enquête* handelde immers ook over de 'driesterrenexecuteur'.

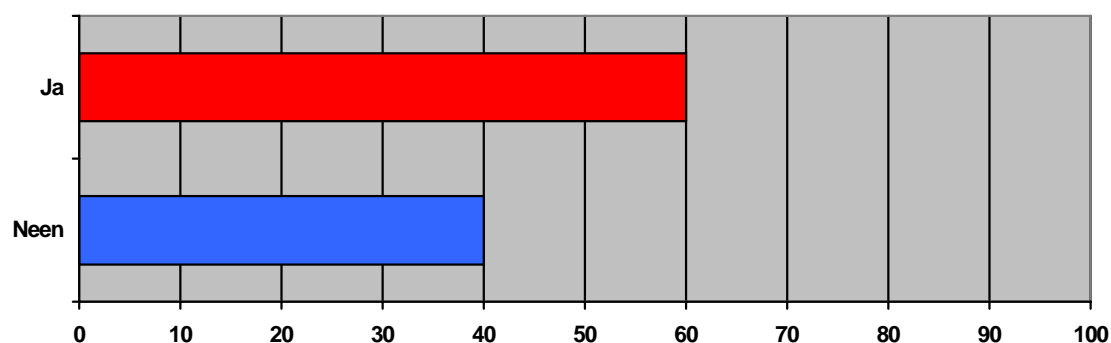
De betreffende door de KNB gestelde vraag luidde als volgt:

'2. A heeft bij testament zijn echtgenote E en zijn kinderen B en C tezamen tot zijn enige erfgenamen benoemd waarbij de wettelijke verdeling buiten toepassing is verklaard.

Voorts heeft A de verkrijgingen van B en C onder bewind gesteld met de benoeming van E als bewindvoerder waarbij is bepaald dat E de nalatenschap zonder medewerking van B en D kan verdelen. Is deze laatste bepaling geldig?'

Antwoord

Van de deelnemers aan de *enquête* antwoordde 60% met Ja, geldig en 40% met Neen.



De *meerderheid* van de inzenders geeft derhalve aan dat de betreffende ‘driesterrenexecuteur’ zelfstandig kan verdelen.

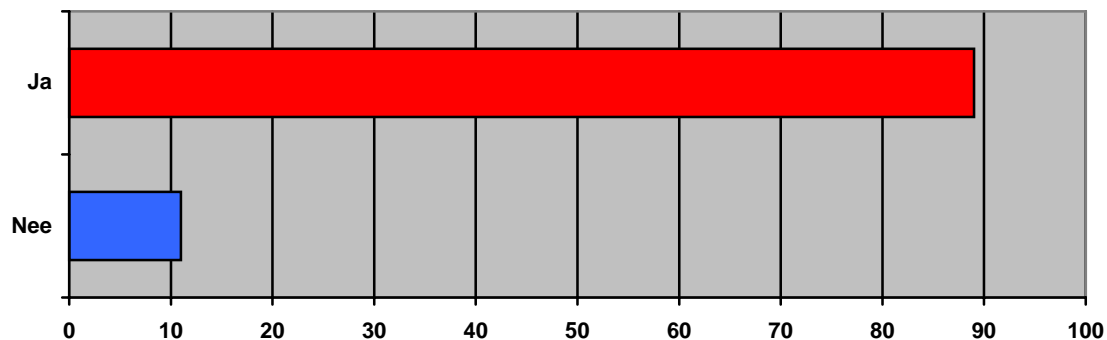
Vervolgens de *enquête* gehouden door de redactie van *EstateTip* onder haar abonnees. Deze eenvoudige enquête bestond uit de navolgende twee vragen die wij voor de volledigheid en het gemak hierna zullen herhalen. De uitkomsten van de enquête werden berekend aan de hand van het aantal responderende estate planners. Wij kregen 66 formulieren retour, waarvan er 64 bruikbaar waren. Twee formulieren waren ‘ongeldig’. De 64 respondenten gaven de navolgende antwoorden.

Vraag 1

‘Maakt u in uw estate planningspraktijk wel eens gebruik van het fenomeen “afwikkelingsbewind” (onder meer) inhoudende de bevoegdheid voor de bewindvoerder om zelfstandig (al dan niet met een richtsnoer van erflater) een verdeling tot stand te brengen?’

Denk hierbij bijvoorbeeld aan een flexibele quasi-wettelijke verdeling (“Van Ewijk-ScholsBurgerhartSchols”-model, *met* richtsnoer erflater) of een “vangnet”afwikkelingsbewind (in geval van ongedaanmaking van de wettelijke verdeling, KNB-model, *zonder* richtsnoer erflater).’

Antwoord



Deze vraag werd door 89% met Ja beantwoord en door 11% met Neen.

Blijkbaar leeft de ‘quasi-wettelijke verdeling’ (of een ‘vangnet’afwikkelingsbewind) in de wereld van de estate planners. Bijna negen van de tien estate planners gebruikt het driesterrenrecept.

Vraag 2

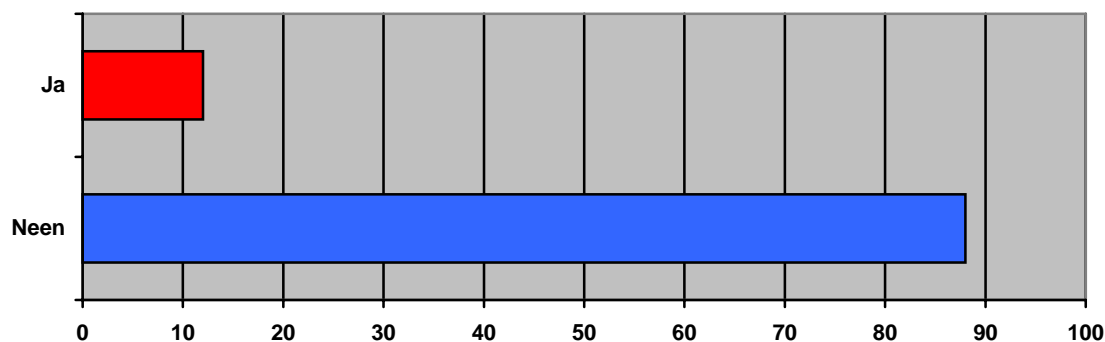
‘In WPNR (2004) 6587 doet Huijgen met betrekking tot de executeur-afwikkelingsbewindvoerder de navolgende oproep:

“Voor het notariaat kan de conclusie in deze kort zijn. Men verlene in beginsel geen medewerking aan het creëren van een afwikkelingsbewind met een zelfstandige bevoegdheid tot verdeling.”

Gaat u aan deze oproep van Huijgen, ondanks de eventuele mogelijkheid van vervangende subsidiaire regelingen, gevolg geven?’

Antwoord

Ja 12% en Neen 88%.



Van de 89% ‘gebruikers’ van de ‘quasi-wettelijke verdeling’ (of een ‘vangnet’afwikkelingsbewind) is derhalve slechts 12% voornemens om aan de oproep van Huijgen gevolg te geven. Anders gezegd: 88% *niet!*

Een vraag die logischerwijs bij ons opkwam, is waarom er, ondanks de ‘twee gouden plakken’, toch nog een behoorlijk verschil zit tussen de KNB-enquête en de *EstateTip*-enquête?

Ons inziens kan dit eenvoudig als volgt verklaard worden. De eerste enquête betreft het notariaat in het algemeen en niet een specifieke categorie binnen de groep, terwijl de doelgroep van de tweede categorie *estate planners* zijn. Mensen die in de regel werken met zeer creatieve oplossingen en ook gewend zijn om een stapje verder te gaan (*flexibiliteit*) dan de reeds gebaande erfrechtelijke paden. Zonder vanzelfsprekend de *zekerheid* prijs te geven met flankerende maatregelen (lasten/legaat).

Wellicht is nog belangrijker dat het in de casus van de KNB blijkbaar gaat om een ‘blinde’ bewindvoerder, een bewindvoerder die *naar eigen inzicht* kan verdelen en de casus van *EstateTip* (naast het ‘vangnet’afwikkelingsbewind) ook zag op een verdeling met een leidraad, de ‘*quasi-wettelijke verdeling*’.

Wat er ook zij van deze heel eenvoudige enquête, de estate planner weet in ieder geval dat hij bij het gebruik van de ‘quasi-wettelijke verdeling’ niet in zijn eentje over een donker erfrechtelijk bospad doolt, maar dat hij hand in hand met vele creatieve

collega's, op goed verlichte wegen, probeert het nieuwe erfrecht nog verder te ontwikkelen. Of zoals een van de inzenders schreef:

'Ik hoop dat het merendeel van de doorgaans van nature voorzichtige notarissen (estate planners) mijn mening deelt, zodat wij niet zelf gaan meewerken aan een snelle dood van een pasgeboren afwikkelingsbewindvoerder.'

Hier hebben wij niets aan toe te voegen.

Tot volgende week!



ScholsBurgerhartSchols



Boom Juridische uitgevers

© 2004 Boom Juridische uitgevers / ScholsBurgerhartSchols

Hoewel de uiterste zorg is besteed aan de inhoud van *EstateTip* aanvaarden de uitgever en de redactie geen aansprakelijkheid voor onvolledigheid of onjuistheid.