

VERGELIJKEND EXAMEN 2025

SCHRIFTELIJK GEDEELTE

Niets in dit vak schrijven !

Leuven, Brabant, zaterdag 08 maart 2025 (namiddag)

VRAGENLIJST IV

SPECIALISTISCH DEEL FAMILIE EN FAMILIAAL VERMOGENSRECHT

Vul het kader in hoofdletters in en teken, a.u.b.

Examenummer:

(nummer voor uw naam in uw oproepingsbrief)

NAAM:

VOORNAAM:

HANDTEKENING

Met het oog op uw identificatie verzoeken wij u de volgende tekst in gewoon handschrift (niet in drukletters) over te schrijven : *“Er wordt geen rekening gehouden met de antwoordbladen die niet ingevuld werden overeenkomstig de onderrichtingen.”*

VERGEET OOK NIET HET ACHTERBLAD IN TE VULLEN !

Deze bundel is onderaan elke bladzijde genummerd van 1 tot en met 18. Minimaal de eerste en laatste bladzijde moeten ingevuld en ondertekend worden.

VERGELIJKEND EXAMEN 2025

SCHRIFTELIJK GEDEELTE

Leuven, Brabant, zaterdag 08 maart 2025 (namiddag)

VRAGENLIJST IV

SPECIALISTISCH DEEL

FAMILIE EN FAMILIAAL VERMOGENSRECHT

Deze vragenlijst bevat tien vragen. Het geheel van uw antwoorden wordt op 25 punten gequoteerd.

U antwoordt in de daartoe voorziene kaders. De omvang van de kaders houdt geen verband met de omvang van het antwoord.

U moet enkel relevante wetsbepalingen – of artikelen vermelden als er expliciet naar gevraagd wordt.

IV-1

Sabine (43 jaar – enig kind) vertelt u dat haar papa (69 jaar) onlangs is overleden. Haar ouders zijn reeds lang uit de echt gescheiden. Papa was gehuwd in tweede echt met Pauline (54 jaar). Sabine en Pauline zijn het over ongeveer alles oneens... Hoe pakt u de waardering van het vruchtgebruik in casu aan en motiveer met de desbetreffende wetsbepaling(en)? (2 punten)

Antwoord op vraag IV-1

IV-2.

Uw klant "Tom Jansen" (hij/zij) meent in het verkeerde lichaam te zijn geboren. Hij/zij is daarvoor in behandeling in het UZ Gent en wil binnenkort tot naamsverandering overgaan in "Véronique Peeters". Hij/zij stelt u de vraag of er registratiebelasting verschuldigd is op de voorgenomen naamsverandering. Motiveer kort aan de hand van de toepasselijke wetsbepaling(en). (1 punt)

Antwoord op vraag IV-2

IV-3. – LET OP: deze vraag omvat zes onderdelen van een en dezelfde vraag

Cédric en Victoria wensen via uw kantoor een EOT op te starten. Zij informeren u dat Cedric werkloos is en dat Victoria als bediende werkzaam is. Verder bezitten zij samen, voor rekening van de huwgemeenschap, een woning in Brugge en hebben zij nog 3 minderjarige kinderen, te weten Nicolas (17 jaar), Angelo (14 jaar) en Maarten (2 jaar).

U legt hen het verloop van de EOT-procedure uit en bespreekt de inhoudelijke zaken die moeten worden opgenomen in de EOT-akte.

Concreet hebben zij hierbij de volgende vragen:

A. Wie moet de kosten van huisvesting, voeding, waterverbruik dragen en wie moet de kosten van kleding, schoenen, inschrijvingsgeld voor het voetbal dragen voor de kinderen? (2 punten)

Antwoord op vraag IV-3

Onderdeel A

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

B. Kunnen de logopediekosten van Angelo verdeeld worden over Cédric en Victoria? Welke mogelijkheden bestaan hiervoor? Geef er twee en leg kort uit. (1 punt)

Antwoord op vraag IV-3

Onderdeel B

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

C. Cédric en Victoria beslissen om een gelijkmatig verdeeld verblijf van de kinderen onder hen beiden te regelen. Zij vragen u om hierbij uit te leggen hoe de kinderen dan fiscaal ten laste kunnen worden genomen? Geef hierbij twee mogelijkheden, motiveer en verwijst hierbij naar relevante wetgeving indien mogelijk. (2 punten)

Antwoord op vraag IV-3

Onderdeel C

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

D. Cédric en Victoria vragen u of de keuze die zij in de EOT-akte maken omtrent de fiscaliteit van de kinderen definitief is? (1 punt)

Antwoord op vraag IV-3

Onderdeel D

.....

.....

.....

.....

.....

E. Victoria vraagt of het mogelijk is om achteraf, na de uitspraak van het echtscheidingsvonnis nog wijzigingen aan te brengen aan de EOT-overeenkomst als zij dit wenst zonder het akkoord van Cédric? Is dit mogelijk? Motiveer en verwijs hierbij naar de relevante wetgeving indien mogelijk. (1 punt)

Antwoord op vraag IV-3

Onderdeel E

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

F. Leg uit wat de 'blijvende saisine' van de familierechtbank betekent. (1 punt)

Antwoord op vraag IV-3

Onderdeel F

.....

.....

.....

.....

IV-4. – LET OP: deze vraag omvat twee onderdelen van een en dezelfde vraag

Een weduwe van 85 jaar oud heeft twee kinderen en heeft een ruim pensioen dat volstaat voor haar dagelijks leven en levensstandaard. Haar vermogen bestaat uitsluitend uit een aandelenportefeuille van 1.200.000 euro. Zij wil een deel van de portefeuille ter waarde van 1.000.000 euro schenken aan haar twee kinderen. Ieder kind heeft zelf twee kinderen. Een van de kinderen werkt bij een BIG FOUR en heeft een verbod om aandelen te bezitten van vennootschappen waarvoor zijn werkgever optreedt als revisor. De portefeuille bestaat net uit die 'verboden' aandelen. De weduwe wil haar aandelen niet verkopen.

A. Hoe kan je deze successieplanning eenvoudig en sluitend doorvoeren zonder de aandelen te verkopen, zonder het professioneel verbod te schenden en zonder de gelijkheid tussen de kinderen aan te tasten? (1 punt)

Antwoord op vraag IV-4

Onderdeel A

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

B. Quid als het begiftigde kind de nalatenschap verwerpt? (1 punt)

Antwoord op vraag IV-4

Onderdeel B

.....

.....

.....

.....

Antwoord op vraag IV-4

Onderdeel B

.....

.....

.....

.....

IV-5.
Is het mogelijk voor de ascendent die recht heeft op een wettelijke terugkeer van een schenking om aan deze terugkeer te verzaken? Verduidelijk uw antwoord aan de hand van de voorwaarden van de wettelijke terugkeer. Zo ja, kan deze verzaking ook gedeeltelijk gebeuren? (2 punten)

IV-5.
Is het mogelijk voor de ascendent die recht heeft op een wettelijke terugkeer van een schenking om aan deze terugkeer te verzaken? Verduidelijk uw antwoord aan de hand van de voorwaarden van de wettelijke terugkeer. Zo ja, kan deze verzaking ook gedeeltelijk gebeuren? (2 punten)

IV.6.

U wordt geconfronteerd met de volgende situatie:

Ann is overleden op 01 juni 2024.

Ann was alleenstaande en had 2 kinderen: Bart en Tom.

Ann had in een notarieel testament, opgemaakt bij een naburige notaris in 2018, haar zoon Tom onterfd en haar zoon Bart aangesteld als (enige) algemene legataris voor haar hele nalatenschap.

In de nalatenschap van Ann zit een woning met een waarde van 300.000 euro en banktegoeden voor 200.000 euro.

Bart komt langs op uw kantoor om de afhandeling nalatenschap van Ann te begeleiden. Bart meldt u dat hij geen contact meer heeft met Tom en dat hij een koper heeft gevonden voor de woning van zijn moeder, die snel wil overgaan tot de ondertekening van de notariële verkoopakte.

U heeft als notaris contact opgenomen met Tom om hem te informeren over het overlijden van zijn moeder en zijn rechten in haar nalatenschap en deze heeft u gemeld dat *“hij NIETS zal tekenen, tenzij hij zijn helft van de erfenis krijgt”*. Hoe gaat u tewerk om de verkoop van de woning te realiseren? Motiveer uw antwoord. (2 punten)

Antwoord op vraag IV.6

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

IV.7.

Een oudere man die na het overlijden van zijn vrouw in 2002 vereenzaamd is, wordt gaandeweg meer en meer bevriend met zijn burens die voor hem beginnen te zorgen. De vriendschapsrelatie ontwikkelt zich steeds diepgaander. Gaandeweg wordt de man echter meer en meer zorgbehoevend en zijn diens burens, die intussen goede vrienden zijn geworden bereid hem alle hulp te bieden. Na verloop van tijd blijken zij zelfs bereid hem in huis op te nemen en willen ze instaan voor de dagdagelijkse zorg die deze ouder wordende man nodig heeft. Aldus neemt de man in kwestie in 2005 zijn intrek bij de burens. Er worden afspraken gemaakt waarbij de man instaat voor bepaalde kosten van zijn verzorging en algemene kosten van het huishouden (zo onder meer wat betreft nutsvoorzieningen). De man is zijn beide burens/vrienden erkentelijk en leeft op door de vriendschap en aandacht die hij van hen krijgt.

Behoudens een verre neef heeft hij immers geen familie meer. In juni 2006 besluit de man zijn burens te begiftigen door hen de blote eigendom van een omvangrijke effectenportefeuille te schenken. De notariële schenkingsakte wordt opgemaakt op 17 juli 2006. Voorts maakt de man op dezelfde dag een testament op waarbij hij hen aanstelt als algemene legatarissen. In de schenkingsakte is als last opgenomen dat de begiftigden blijven instaan voor de verdere kosten van hospitalisatie, verzorging en opvang, voor zover de schenker met zijn persoonlijke middelen deze niet meer zou kunnen dragen.

Eveneens is bepaald dat de begiftigden niet zullen instaan voor het gedeelte van de genoemde kosten dat het bedrag van hun schenking te boven gaat. Het daaropvolgende jaar verslechtert de gezondheidstoestand van de man zienderogen. Gespecialiseerde hulp is nodig en uiteindelijk wordt hij opgenomen in een RVT. Deze opname blijkt een kantelpunt te zijn. De burens laten gaandeweg niets meer van zich horen en ze blijven ook in gebreke de schenkingslast te voldoen. Er blijkt sprake van een totale desinteresse van hun kant. Daarop besluit de man een procedure op te starten tot herroeping van de schenking wegens niet vervullen van de lasten en ondankbaarheid. De rechtbank gaat in op die vordering bij vonnis dat dateert van juni 2009. Een rechtsmiddel wordt niet aangewend tegen dit vonnis.

Uiteindelijk overlijdt deze man in het RVT in de maand juni 2020 zonder dat er nog contact is geweest met zijn voormalige burens. Nadien ontspint zich een discussie betreffende het lot van het testament. Welk gevolg geeft u aan het testament en motiveer? (2 punten)

Antwoord op vraag IV.7

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

IV.8.

Som acht juridische en menselijke aandachtspunten bij de redactie van een huwelijksovereenkomst op. (2 punten)

Antwoord op vraag IV.8

1	
	
	
2	
	
	

3	
4	
5	
6	
7	
8	

IV-9.

Mevrouw Rita Schuermans is overleden. Zij heeft een testament opgemaakt, waarin ze bij wijze van bijzonder legaat het vruchtgebruik van twee onroerende goederen vermaakt aan haar feitelijk samenwonende partner, de heer Roger Minimus. In hetzelfde testament wordt de dochter van mevrouw Schuermans, mevrouw Marie-Thérèse Adams, aangesteld als algemeen legataris (onder gehoudenheid om voormelde bijzondere legaten af te leveren). Mevrouw Adams is daar niet mee opgezet, en vraagt u of het mogelijk is om af te geraken van het testamentair vruchtgebruik. (1 punt)

Antwoord op vraag IV.9

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

IV.10.

Oma Godelieva heeft twee kinderen Els en Raf. Els, die manifeste drank- en gokproblemen heeft, heeft zelf twee kinderen Niels en Flor. Raf heeft drie dochters, Tina, Tine en Tiny. Om haar 90ste verjaardag te vieren besluit oma Godelieva aan haar kinderen en kleinkinderen een bankgift te geven van respectievelijk 15.000 euro per kind en van 5.000 euro per kleinkind. Oma Godelieva heeft op internet een voorbeeld van een bankgift gevonden die ze zelf invult. Dit document bevat geen enkele bepaling over het feit of de schenkingen op voorschot van erfenis, dan wel buiten erfdeel zijn.

Twee jaar later, op 01 januari 2020, komt Els echter om het leven in een tragisch auto-ongeval. Een jaar later sterft ook oma Godelieva. Haar nalatenschap bedraagt nog 50.000 euro.

Verdeel de nalatenschap van oma Godelieva en motiveer uw antwoord. (3 punten)

Antwoord op vraag IV.10

Niets op deze bladzijde schrijven

VERGEET DE ACHTERZIJDE VAN DEZE PAGINA NIET IN TE VULLEN !

VERGELIJKEND EXAMEN 2025

SCHRIFTELIJK GEDEELTE

Leuven, Brabant, zaterdag 08 maart 2025 (namiddag)

VRAGENLIJST IV

SPECIALISTISCH DEEL FAMILIE EN FAMILIAAL VERMOGENSRECHT

Vul het kader in hoofdletters in en teken, a.u.b.

Examennummer: (nummer voor uw naam in uw oproepingsbrief)

NAAM:

VOORNAAM:

HANDTEKENING

Voor ontvangst van het voormeld examenbundel door de toezichthouder

Handtekening toezichthouder

Achterblad van examenbundel nummer IV
Leuven, Brabant, 08 maart 2025.
(ontvangstmelding)