

Обязательная доля в наследстве и правила ее расчета

**Кутенко Л.Ф.,
магистр юриспруденции**

Вопросы для рассмотрения:

- * Понятие «обязательная доля» в наследстве.
- * Субъекты, имеющие право на обязательную долю.
- * Размер обязательной доли.
- * Порядок исчисления обязательной доли.

Обязательная доля

- * Свобода завещания может быть ограничена правилом об обязательной доли в наследстве.
- * Обязательная доля в наследстве - это часть наследственного имущества, которая переходит к определенным наследникам независимо от содержания завещания.
- * Право на обязательную долю в наследстве представляет собой возможность обеспечить интересы несовершеннолетних и нетрудоспособных членов семьи завещателя.

Статья 1069 ГК РК Право на обязательную долю в наследстве

- * 1. **Несовершеннолетние или нетрудоспособные дети наследодателя, а также его нетрудоспособные супруг и родители наследуют, независимо от содержания завещания, не менее половины доли, которая причиталась бы каждому из них при наследовании по закону (обязательная доля).**
- * 2. **В обязательную долю засчитывается все, что наследник, имеющий право на такую долю, получает из наследства по завещанию и (или) по закону, в том числе стоимость имущества, состоящего из предметов обычной домашней обстановки и обихода, и стоимость установленного в пользу такого наследника завещательного отказа.**
- * 3. **Любые ограничения и обременения, установленные в завещании для наследника, имеющего право на обязательную долю в наследстве, действительны лишь в отношении той части переходящего к нему наследства, которая превышает обязательную долю.**

*** Круг обязательных наследников и размер обязательной доли определяются по дате открытия наследства не зависимо от даты составления завещания.**

Лица имеющие право на обязательную долю:

несовершеннолетние и
нетрудоспособные дети наследодателя,
в том числе усыновленные



нетрудоспособный супруг
наследодателя



нетрудоспособные родители
наследодателя

Нетрудоспособность по возрасту и по состоянию здоровья определяется на день открытия наследства

Наследодатель
умер 1.12.2018
года

Наследник 30.11.2018
года
исполнилось 18 лет,
на 01.12.2018 он
совершеннолетний

Наследник 01.12.2018
года
исполнилось 18 лет,
на 01.12.2018 он
несовершеннолетний



Размер обязательной доли

- * Не менее половины доли, которая причиталась бы каждому из наследников при наследовании по закону.**

При определении размера обязательной доли нотариусом учитываются:

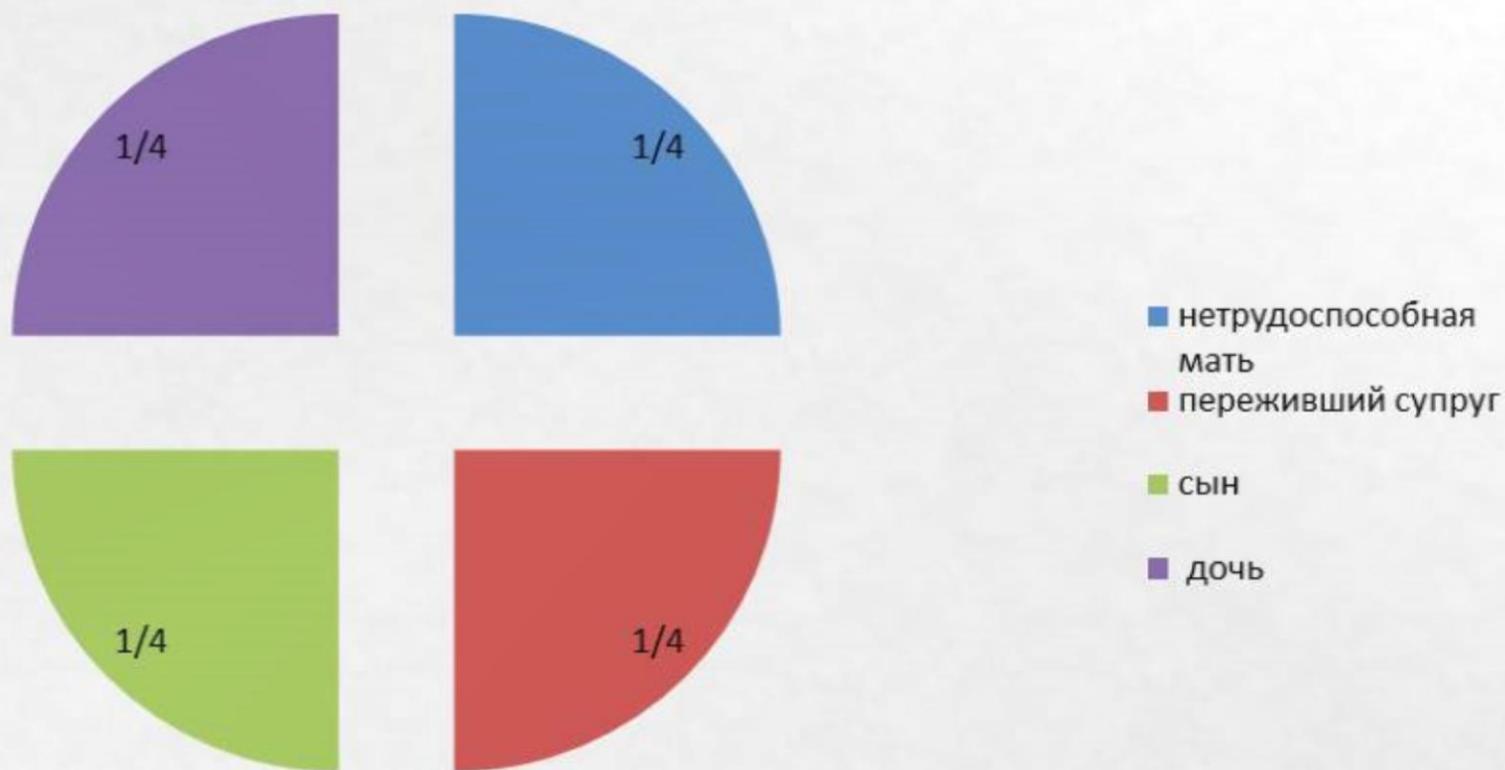
- * 1. Все наследственное имущество (при определенных ситуациях его стоимость).**
- * 2. Все наследники по закону, которые могли бы наследовать на день открытия наследства, если бы порядок наследования не был изменен завещанием.**

Ситуация

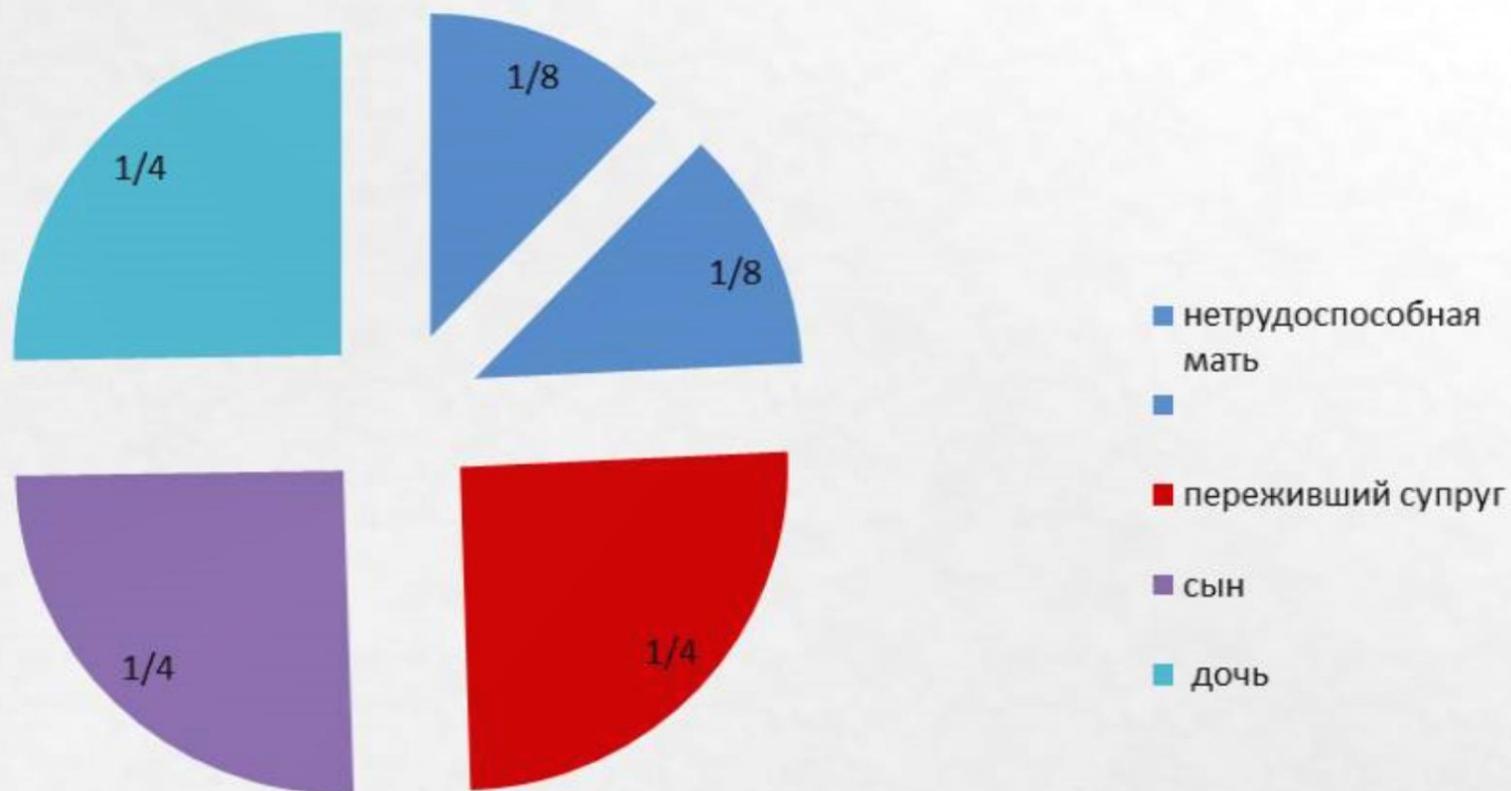
*** Наследодатель завещал принадлежащую ему на праве собственности квартиру брату. На момент открытия наследства у наследодателя имелись мать пенсионерка, жена 57 лет и совершеннолетние трудоспособные сын и дочь. Другого имущества, которое могло бы являться предметом наследования, у наследодателя не было.**

*** Мать наследодателя хотела бы получить свидетельство о праве на наследство на причитающуюся ей обязательную долю в наследственном имуществе. На получение свидетельства о праве собственности пережившая супруга претендовать не вправе, поскольку квартира приобреталась наследодателем до вступления в брак.**

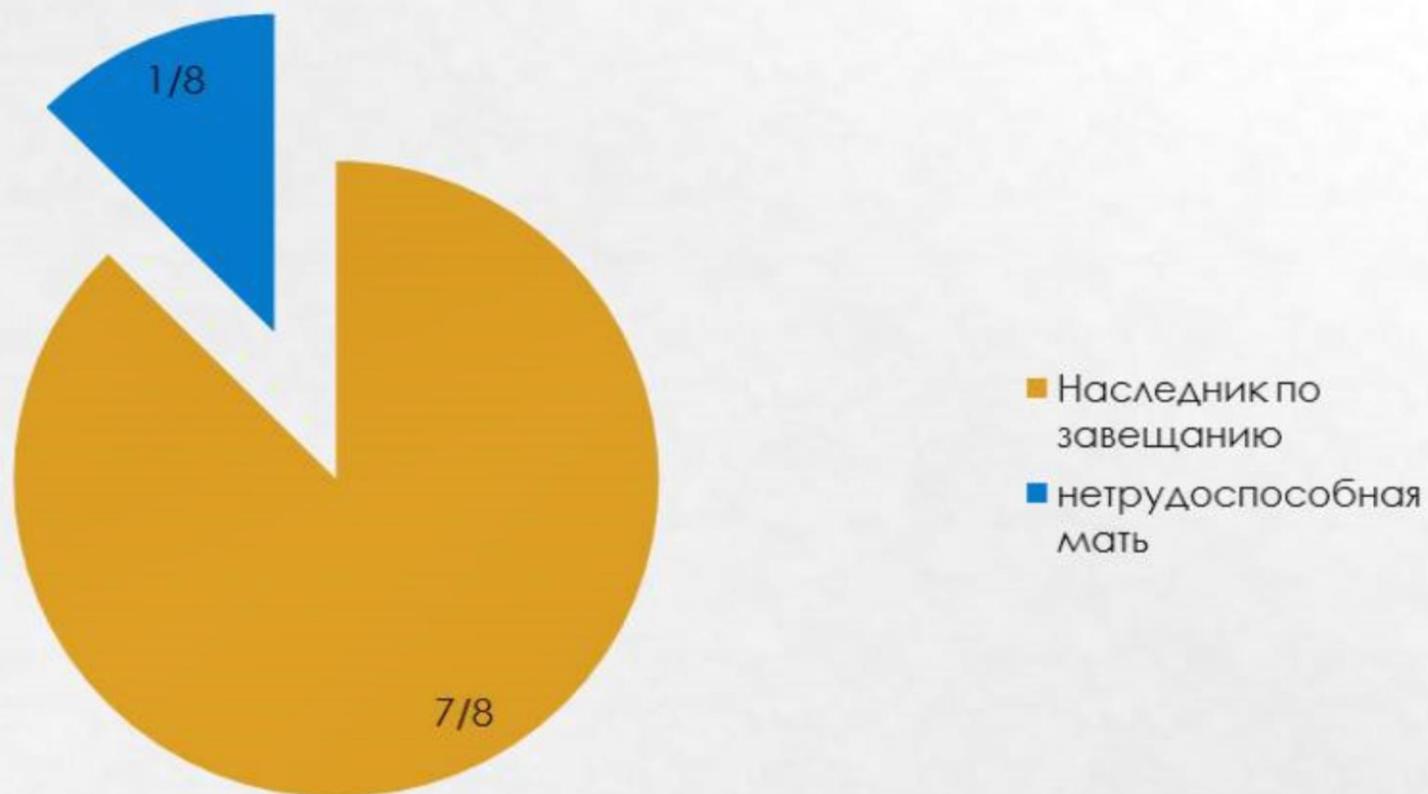
ОПРЕДЕЛЯЕМ ВСЕХ НАСЛЕДНИКОВ ПО ЗАКОНУ И РАЗМЕР ИХ ДОЛИ



ОПРЕДЕЛЯЕМ РАЗМЕР ОБЯЗАТЕЛЬНОЙ ДОЛИ



РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ДОЛЕЙ НАСЛЕДСТВА МЕЖДУ НАСЛЕДНИКОМ ПО ЗАВЕЩАНИЮ И ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ НАСЛЕДНИКОМ



Порядок удовлетворения права на обязательную долю

В первую очередь обязательная доля выделяется за счет той части имущества, которая переходит по завещанию и (или) по закону к обязательному наследнику.

Статья 1069 ГК РК Право на обязательную долю в наследстве

- * 1. **Несовершеннолетние или нетрудоспособные дети наследодателя, а также его нетрудоспособные супруг и родители наследуют, независимо от содержания завещания, не менее половины доли, которая причиталась бы каждому из них при наследовании по закону (обязательная доля).**
- * 2. **В обязательную долю засчитывается все, что наследник, имеющий право на такую долю, получает из наследства по завещанию и (или) по закону, в том числе стоимость имущества, состоящего из предметов обычной домашней обстановки и обихода, и стоимость установленного в пользу такого наследника завещательного отказа.**
- * 3. **Любые ограничения и обременения, установленные в завещании для наследника, имеющего право на обязательную долю в наследстве, действительны лишь в отношении той части переходящего к нему наследства, которая превышает обязательную долю.**

- * В случае если наследнику, имеющему право на обязательную долю в общем имуществе наследодателя, причитается доля при наследовании по закону или по завещанию, равная обязательной доле или превышающая ее,
- * ***в таком случае статья 1069 ГК РК не применяется.***

Отказ от обязательной доли

Наследник, имеющий право на обязательную долю в наследстве, вправе отказаться от нее.

- * Заявления об отказе от обязательной доли от законных представителей несовершеннолетних до 14 лет и опекунов недееспособных признанных таковыми по решению суда обязательных наследников могут быть приняты только при наличии предварительного разрешения органа, осуществляющего функции по опеке или попечительству. (п.3 ст. 66, п.2 ст. 128 КоБ(С)С).**
- * Заявления об отказе от обязательной доли от несовершеннолетних от 14 до 18 лет, а также лиц, ограниченных в дееспособности по решению суда, могут быть приняты лишь с разрешения своих законных представителей или попечителей. Последние могут дать согласие на отказ только с предварительного разрешения органа, осуществляющего функции по опеке или попечительству. (п.3 ст. 66, п.2 ст. 128 КоБ(С)С).**
- * Вследствие личного характера права на обязательную долю отказ от нее в пользу других наследников по закону или по завещанию не допускается, и обязательная доля переходит к наследникам по завещанию.**

Алгоритм вычисления обязательной доли

- * Мысленно убираем завещание и применяем правила призвания по закону.
- * Определяем состав наследственного имущества (учитывается завещанное и незавещанное), при определенных ситуациях согласованная всеми наследниками стоимость наследственного имущества.
- * Определяем круг наследников по закону, которые были бы призваны к наследованию при отсутствии завещания.
- * Определяем доли которые причитались бы наследникам по закону, если б не было завещания.
- * Определяем размер обязательной доли, которая составляет половину доли, которая причиталась бы обязательному наследнику при наследовании по закону.
- * Обязательная доля выделяется, прежде всего, из имущества, которое причитается обязательному наследнику по завещанию и (или) по закону, а если его не хватает для обязательной доли, тогда также из завещанного.

Ситуация 1

- * **Наследодатель завещал все имущество в пользу несовершеннолетней дочери. Однако на день открытия наследства были: пережившая супруга наследодателя, которой исполнилось 55 лет, дочь, указанная в завещании, и два совершеннолетних сына, один из которых - инвалид 2-й группы. Пережившая супруга имеет право на получение свидетельства о праве собственности на совместно нажитое имущество.**
- * **Исчислите обязательную долю.**

1. Устанавливаем наличие лиц имеющих право на обязательную долю.

Право на обязательную долю в наследстве имеет несовершеннолетняя дочь и совершеннолетний сын – инвалид.

2. Мысленно убираем завещание и применяем правила призвания по закону.

3. Определяем состав наследственного имущества (схема).

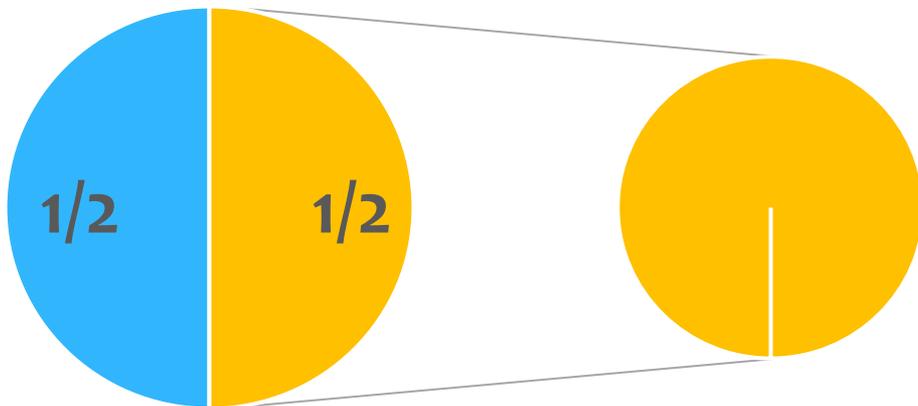
Устанавливаем размер доли пережившей супруги. В соответствии со ст. 223 ГК РК имущество, нажитое супругами во время брака, является их совместной собственностью. При разделе общего имущества супругов и определении долей в этом имуществе доли каждого из супругов признаются равными, если иное не предусмотрено договором между ними. Таким образом, супруге принадлежит $\frac{1}{2}$ доля и, следовательно, размер наследственного имущества, а именно доля наследства составит так же $\frac{1}{2}$.

4. Определяем круг наследников по закону:

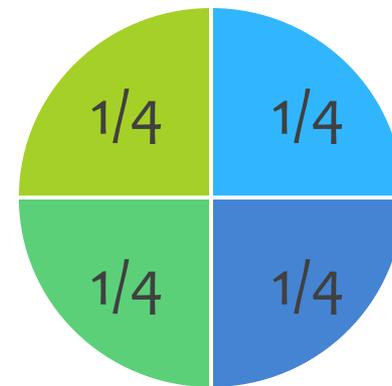
1) супруга, 2) сын, 3) сын, 4) дочь

Определяем состав наследственного имущества

Имущество супругов



Доли наследников по закону



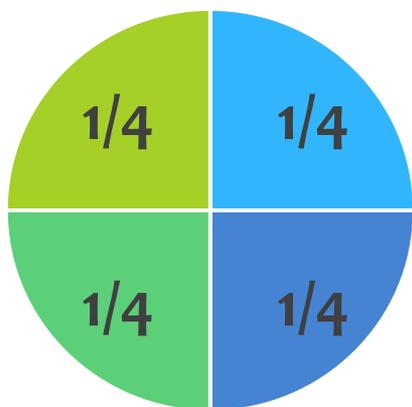
- Супруга
- Несовершеннолетняя дочь
- Сын
- Сын - инвалид

■ Имущество супруги

■ Имущество супруга (Наследственное имущество)

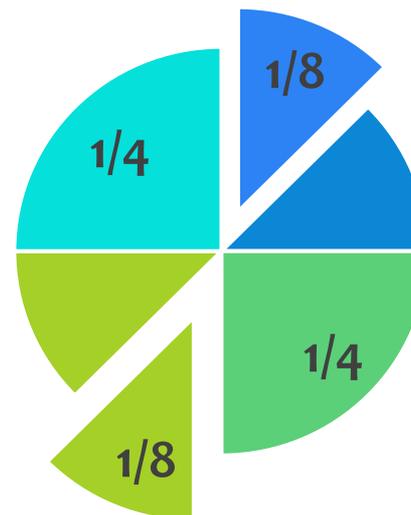
5. Определяем размер обязательной доли, которая составляет половину доли, которая причиталась бы обязательному наследнику при наследовании по закону

Доли наследников по закону



- Супруга
- Несовершеннолетняя дочь
- Сын
- Сын - инвалид

Размер обязательной доли



- Несовершеннолетняя дочь
- Супруга
- Сын-инвалид
- Сын

6. Обязательная доля выделяется, прежде всего, из имущества, которое причитается обязательному наследнику по завещанию и (или) по закону, а если его не хватает для обязательной доли, тогда также из завещанного

- **Сыну –инвалиду** причитается обязательная доля в размере $1/8$ доли наследственного имущества.

- **Несовершеннолетней дочери** наследодателя причитается обязательная доля в размере $1/8$ доли наследственного имущества. Определяем **размер доли, принадлежащей по завещанию**

$1 - 1/8 = 7/8$ (1 - это наследственное имущество минус $1/8$ размер обязательной доли причитающейся сыну-инвалиду, остается размер завещанного имущества $7/8$).

Так как размер доли по завещанию ($7/8$) превышает размер обязательной доли ($1/8$), то она включает обязательную долю и отдельно Свидетельство о праве на наследство по закону на обязательную долю не выдается.

Итог

- * Пережившая супруга получает свидетельство о праве собственности на $1/2$ долю в имуществе, совместно нажитом во время брака.
- * Сын - инвалид как обязательный наследник получает свидетельство о праве на наследство по закону в размере $1/8$ доли наследственного имущества, состоящего из $1/2$ доли.
- * Несовершеннолетняя дочь получает свидетельство о праве на наследство по завещанию на $7/8$ долей наследственного имущества, состоящего из $1/2$ доли.

Ситуация 2

- * **Наследодатель завещал $1/2$ долю дома совершеннолетней дочери, а другая половина осталась незавещанной. На момент открытия наследства наряду с дочерью - наследницей по завещанию - оказались пережившая супруга 45 лет и ещё двое несовершеннолетних сыновей. На получение свидетельства о праве собственности пережившая супруга в наследственном имуществе претендовать не вправе, поскольку оно приобреталось наследодателем до брака.**
- * **Исчислите обязательную долю**

1. Устанавливаем наличие лиц имеющих право на обязательную долю.

Право на обязательную долю в наследстве имеют двое несовершеннолетних сыновей.

2. Мысленно убираем завещание и применяем правила призвания по закону.

3. Определяем состав наследственного имущества.

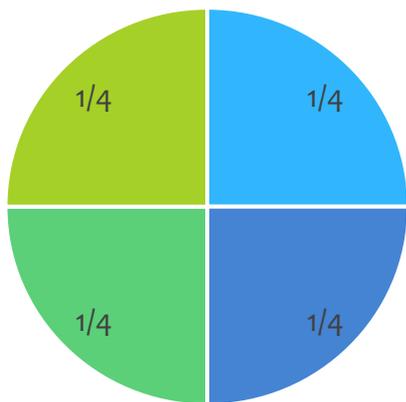
Наследственное имущество составляет дом (1/2 доля составляет наследственное имущество по завещанию, 1/2 доля - по закону).

4. Определяем круг наследников по закону:

1) супруга, 2) совершеннолетняя дочь, 3) несовершеннолетний сын, 4) несовершеннолетний сын

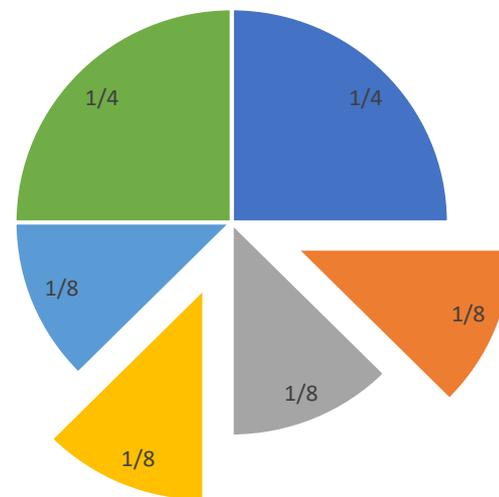
5. Определяем размер обязательной доли, которая составляет половину доли, которая причиталась бы обязательному наследнику при наследовании по закону

Доли наследников по закону



- Супруга
- Несовершеннолетний сын
- Несовершеннолетний сын
- Дочь

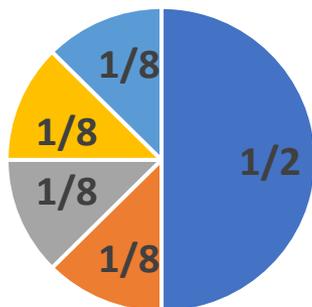
Размер обязательной доли



- Супруга
- Несовершеннолетний сын
- Несовершеннолетний сын
- Дочь

6. Обязательная доля выделяется, прежде всего, из имущества, которое причитается обязательному наследнику по завещанию и (или) по закону, а если его не хватает для обязательной доли, тогда также из завещанного

Раздел наследственного имущества



- Завещанная часть
- Незавещанная часть супруга
- Несовершеннолетний сын
- Несовершеннолетний сын
- Дочь

- * Незавещанная $\frac{1}{2}$ доля дома должна быть разделена поровну между четырьмя наследниками по закону.
- * Следовательно, по закону от незавещанной части каждый получает по $\frac{1}{4}$, т.е. $\frac{1}{4}$ от $\frac{1}{2} = \frac{1}{8}$.
- * Размер доли причитающей по закону $\frac{1}{8}$ равен размеру обязательной доли $\frac{1}{8}$.

Итог

- * Дочери выдается свидетельство о праве на наследство по завещанию на $\frac{1}{2}$ долю дома и свидетельство о праве на наследство по закону на $\frac{1}{4}$ от незавещанной $\frac{1}{2}$ доли дома.
- * Несовершеннолетний сын получает $\frac{1}{4}$ от незавещанной $\frac{1}{2}$ доли имущества .
- * Второй несовершеннолетний сын получает $\frac{1}{4}$ от незавещанной $\frac{1}{2}$ доли имущества.
- * Пережившая супруга получает $\frac{1}{4}$ долю от незавещанной $\frac{1}{2}$ доли имущества.

Ситуация 3

- * **Наследодатель завещал квартиру внучке. Кроме квартиры имелось незавещанное имущество в виде земельного участка для садоводства и гаража с земельным участком. Наследники по закону две дочери, пенсионерки. Одна дочь отказалась от причитающейся ей обязательной доли .**
- * **Оценочная стоимость:**
- * **А) квартиры - 9 525 000 тенге;**
- * **Б) земельного участка для садоводства - 8 288 000 тенге;**
- * **В) гаража с земельным участком - 2 225 000 тенге.**
- * **Исчислите обязательную долю**

1. Устанавливаем наличие лиц имеющих право на обязательную долю.

Право на обязательную долю в наследстве имеют две дочери пенсионерки по возрасту. Одна отказалась от обязательной доли.

2. Мысленно убираем завещание и применяем правила призвания по закону.

3. Определяем состав наследственного имущества и его стоимость:

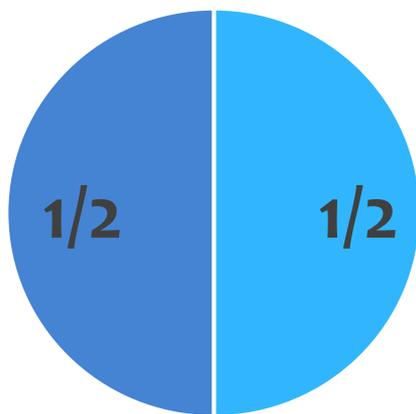
- * квартира - 9 525 000 тенге;**
- * земельный участок для садоводства - 8 288 000 тенге;**
- * гараж с земельным участком - 2 225 000 тенге.**
- * Общая стоимость наследственного имущества составляет 20 098 000 тенге**

4. Определяем круг наследников по закону:

- 1) дочь, 2) дочь

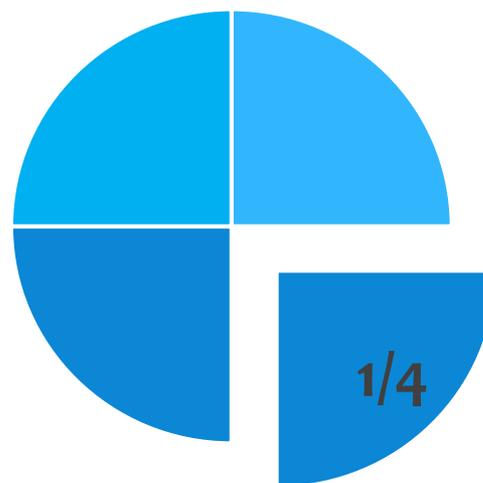
5. Определяем размер обязательной доли, которая составляет половину доли, которая причиталась бы обязательному наследнику при наследовании по закону

Доли наследников по закону



■ Дочь ■ Дочь

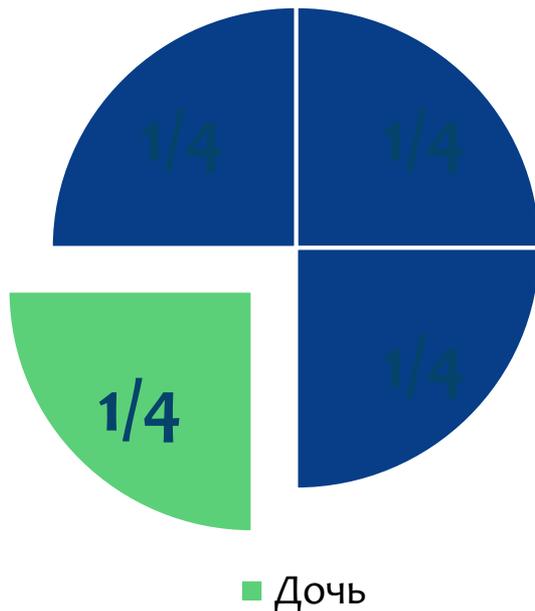
Размер обязательной доли



■ Дочь

Вычисляем размер обязательной доли

Размер обязательной доли



Стоимость обязательной доли дочери-пенсионерки составит:

20 038 000 тенге
(стоимость наследственного имущества) : 4 = 5 009 500 тенге (стоимость обязательной доли)

6. Обязательная доля выделяется, прежде всего, из имущества, которое причитается обязательному наследнику по завещанию и (или) по закону, а если его не хватает для обязательной доли, тогда также из завещанного

- * Незавещанное имущество, а именно земельный участок для садоводства и гараж с земельным участком должны быть разделены поровну между двумя дочерьми наследницами по закону.
- * Следовательно, по закону от незавещанной части каждая получает по $\frac{1}{2}$ доли.
- * Стоимость земельного участка для садоводства - 8 288 000 тенге. Соответственно стоимость $\frac{1}{2}$ доли причитающейся каждой из наследниц по закону составляет: $8\,288\,000 \text{ тенге} : 2 = 4\,144\,000 \text{ тенге}$.
- * Стоимость гаража с земельным участком - 2 225 000 тенге. Соответственно стоимость $\frac{1}{2}$ доли причитающейся каждой из наследниц по закону составляет: $2\,225\,000 \text{ тенге} : 2 = 1\,112\,500$.
- * В сумме стоимость $\frac{1}{2}$ доли наследуемого имущества по закону составляет:
- * $4\,144\,000 + 1\,112\,500 = 5\,256\,500$ тенге.
- * Таким образом, стоимость обязательной доли 5 009 500 тенге, стоимость $\frac{1}{2}$ доли наследуемого имущества по закону составляет 5 256 500 тенге.
- * Следовательно, так как стоимость наследственного имущества получаемого по закону (5 256 500) превышает стоимость наследственного имущества получаемого в качестве обязательной доли (5 009 500), то она включает обязательную долю и отдельно Свидетельство о праве на наследство по закону на обязательную долю не выдается.

Итог

- * Внучке выдается свидетельство о праве на наследство по завещанию на квартиру.
- * Первая дочь получает свидетельство о праве на наследство по закону на $\frac{1}{2}$ долю земельного участка для садоводства и свидетельство о праве на наследство по закону на $\frac{1}{2}$ долю гаража с земельным участком .
- * Вторая дочь получает свидетельство о праве на наследство по закону на $\frac{1}{2}$ долю земельного участка для садоводства и свидетельство о праве на наследство по закону на $\frac{1}{2}$ долю гаража с земельным участком .

Ситуация 4

- * Отец завещал одной из трех дочерей дом стоимостью 102 000 000 тг. Однако кроме дома у него имелся не завещанный вклад 12 000 000 тг. Одна из дочерей достигла пенсионного возраста и имеет право на обязательную долю. Других наследников первой очереди нет.
- * Исчислите обязательную долю

1. Устанавливаем наличие лиц имеющих право на обязательную долю.

Право на обязательную долю в наследстве имеет дочь пенсионерка по возрасту.

2. Мысленно убираем завещание и применяем правила призвания по закону.

3. Определяем состав наследственного имущества и его стоимость:

- * **дом по адресу: город Нур-Султан улица Ташенова, дом 12, стоимостью 102 000 000 (сто два миллиона) тенге;**
- * **денежный вклад в размере 12 000 000 (двенадцать миллионов) тенге.**
- * **Итого общая стоимость наследственного имущества составляет 114 000 000 (сто четырнадцать миллионов) тенге**
- * Еще необходимо учесть стоимость предметов домашней обстановки и обихода и приплюсовать их стоимость.
- * В нашем примере будем считать, что наследники просят не учитывать предметы домашней обстановки и обихода ввиду их малоценности.

4. Определяем круг наследников по закону:

1) дочь, 2) дочь, 3) дочь

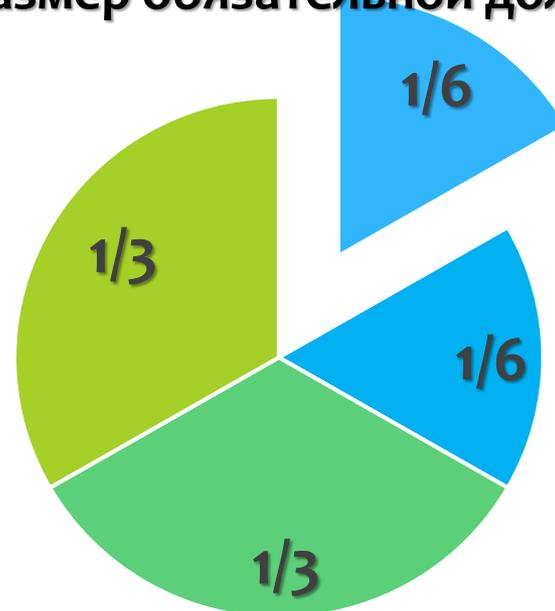
5. Определяем размер обязательной доли, которая составляет половину доли, которая причиталась бы обязательному наследнику при наследовании по закону

Доли наследников по закону



■ Дочь ■ Дочь ■ Дочь

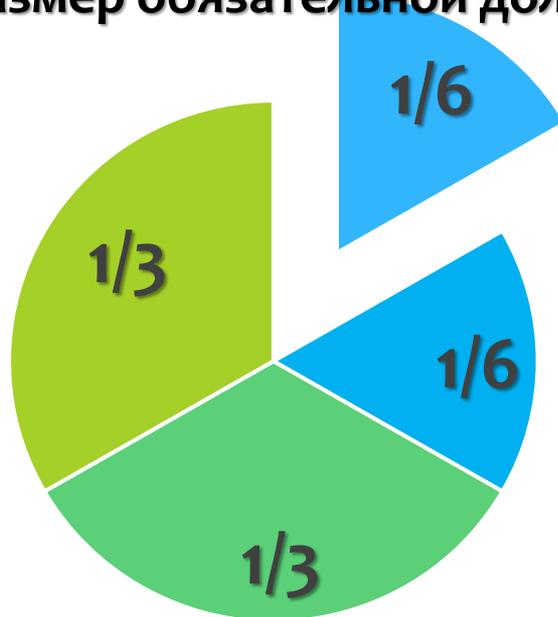
Размер обязательной доли



■ Дочь ■ Дочь ■ Дочь

6. Обязательная доля выделяется, прежде всего, из имущества, которое причитается обязательному наследнику по завещанию и (или) по закону, а если его не хватает для обязательной доли, тогда также из завещанного имущества

Размер обязательной доли



■ Дочь ■ Дочь ■ Дочь

- * Стоимость наследственного имущества в нашем примере составляет 114 000 000 тг.
- * Стоимость обязательной доли дочери-пенсионерки составит: $114\,000\,000 \text{ тг} : 6 = 19\,000\,000 \text{ тг}$.

6. Обязательная доля выделяется, прежде всего, из имущества, которое причитается обязательному наследнику по завещанию и (или) по закону, а если его не хватает для обязательной доли, тогда также из завещанного имущества (продолжение)

- * Незавещанный вклад должен быть разделен поровну между тремя дочерьми наследницами по закону. Следовательно, по закону от незавещанной части каждая получает по $1/3$.**
- * Размер доли причитающейся по закону каждой из дочерей составит $12\ 000\ 000\ \text{тг} : 3 = 4\ 000\ 000\ \text{тг}$.**
- * Таким образом, дочь, имеющая право на обязательную долю получает $1/3$ вклада ($4\ 000\ 000\ \text{тг}$.) по закону.**
- * Стоимость наследуемого имущества по закону составляет менее обязательной доли ($19\ 000\ 000\ \text{тг} - 4\ 000\ 000\ \text{тг} = 15\ 000\ 000\ \text{тг}$). Эти $15\ 000\ 000\ \text{тг}$. и должны быть выделены из наследуемого имущества по завещанию, т.е. из дома.**
- * При выдаче свидетельства о праве на наследство необходимо от стоимостного выражения размеров долей произвести соответствующий перерасчет на идеальные доли.**
- * $15\ 000\ 000 / 102\ 000\ 000 = 15/102 = 5/34$ обязательная доля от дома.**

Итог

- * **Дочь, наследница по завещанию получит $29/34$ от дома (по завещанию) и $1/3$ вклада (по закону).**
- * **Дочь пенсионерка получит $1/3$ вклада в банке (по закону), $5/34$ от дома (обязательная доля).**
- * **Третья дочь наследует $1/3$ долю вклада в банке (по закону).**

РАСЧЁТ РАЗМЕРА ОБЯЗАТЕЛЬНОЙ ДОЛИ по наследственному делу № 5/2019 к имуществу наследодателя Смагулова Сакена Абаевича

- * Мною, нотариусом, произведён настоящий расчёт размера обязательной доли и имущества, подлежащего передаче в счёт обязательной доли.**
- * 1. Для расчёта размера обязательной доли учитывается следующее наследственное имущество:**
- * дом по адресу: город Нур-Султан улица Ташенова, дом 12, стоимостью 102 000 000 (сто два миллиона) тенге;**
- * денежный вклад в размере 12 000 000 (двенадцать миллионов) тенге.**
- * Итого общая стоимость наследственного имущества составляет 114 000 000 (сто четырнадцать миллионов) тенге**
- * 2. Наследниками Смагулова Сакена Абаевича по закону являются:**
- * - дочь Смагулова Алия Сакеновна,**
- * - дочь Смагулова Мадина Сакеновна,**
- * - дочь Оразова Аида Сакеновна.**

продолжение расчета

- * 3. Расчёт обязательной доли:
- * доля, причитающаяся каждому наследнику по закону:
- * $114\ 000\ 000$. (стоимость наследственного имущества) : 3 (количество наследников по закону) = $38\ 000\ 000$ тенге.
- * Обязательная доля в денежном выражении:
- * $38\ 000\ 000 : 2 = 19\ 000\ 000$

- * 4. Право на обязательную долю удовлетворяется:
- * – из незавещанного имущества денежного вклада в сумме $4\ 000\ 000$ тенге
- * – из завещанного имущества – дом по адресу: город Нур-Султан, улица Ташенова, дом 12 в сумме $15\ 000\ 000$ тенге, что составляет $15/102$ или с округлением – $5/34$ доли дома

- * Нотариус
- * Ф.И.О., подпись

- * Мы, наследница по завещанию Смагулова Алия Сакеновна и наследница по закону Оразова Аида Сакеновна, имеющая право на обязательную долю, ознакомлены с расчётом размера обязательной доли и согласны с указанным расчётом.
- * Подписи

Приложение 9

Свидетельство о праве на наследство по закону (на обязательную долю)

Город Нур-Султан Республика Казахстан

Двадцать первое мая две тысячи девятнадцатого года

Я, Баябилов Дастан Абдикаримович нотариус города Нур-Султан, государственная лицензия 0002586 выдана Министерством Юстиции 21 июня 2005 года удостоверяю, что на основании статей 1069 и 1061 Гражданского кодекса Республики Казахстан наследником на обязательную **1/8 (одну восьмую) долю** имущества гражданина Шайхатдинова Марата Мулдахметовича, умершего 24 июня 2014 года, является **сын - Шайхатдинов Мухтар Маратович**, 04.04.1985 года рождения, уроженец Актау, ИИН 850404000000, проживающий по адресу город Астана, район «Алматы», улица Куйши Дина, дом 33, квартира 64.

Наследственное имущество, на которое в указанной доле выдано настоящее свидетельство состоит из:

$\frac{1}{2}$ доли квартиры, состоящей в целом из двух комнат, общей площадью 47,8 кв. метров, в том числе, жилой площадью 30,8 кв. метров, находящейся по адресу: город Астана, район «Алматы», улица Куйши Дина, дом 33 (тридцать три), квартира 64 (шестьдесят четыре).

Указанная квартира принадлежит наследодателю на праве собственности, на основании: Договора купли - продажи квартиры от 25.12.2008 года, зарегистрированного в ГУ Департамента юстиции от 26.02.2009 года.

На $\frac{7}{8}$ (семь восьмых) доли указанного наследственного имущества выдано свидетельство о праве на наследство по завещанию.

На $\frac{1}{2}$ (одну вторую) долю указанной квартиры выдано свидетельство о праве собственности пережившей супруге.

Переход права на указанное наследственное имущество подлежит государственной регистрации в регистрирующем органе.



Спасибо за внимание