



РАСПРЕДЕЛЕНИЕ НАСЛЕДСТВЕННОЙ МАССЫ ПО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВУ США

Николаев Артем Вадимович

Студент

уровень подготовки: магистратура, кафедра гражданского права

профиль: Гражданское право; предпринимательское право; семейное право;
международное частное право

ЧОУ ВО «Сибирский юридический университет»

Россия, г. Омск, 644010, ул. Короленко, д. 12

Минина Валерия Владимировна

Студент

уровень подготовки: бакалавриат, кафедра гражданского права

профиль: гражданско-правовой

ЧОУ ВО «Сибирский юридический университет»

Россия, г. Омск, 644010, ул. Короленко, д. 12

Аннотация

Статья посвящена особенностям распределения наследственной массы по законодательству США. Рассмотрены этапы принятия наследства и случаи частичного и полного отказа от него. Особое внимание уделено вопросу о функциях доверенных лиц, роли суда в наследственном праве Америки, а также случаям ограничения свободы завещания в пользу пережившего супруга.

Ключевые слова: наследство, наследственное право, наследник, доверенное лицо, переживший супруг, распределение наследственной массы.

INHERITENCE MASS DISTRIBUTION UNDER US LAW

Artem V. Nikolaev

Student

level of preparation: master, department of Civil Law

profile: civil law; business law; family law; private international law

Siberian Law University

Russia, Omsk, 644010, st. Korolenko, 12

Valeria V. Minina

Student

level of preparation: undergraduate, department of Civil Law

profile: civil law

Siberian Law University

Russia, Omsk, 644010, st. Korolenko, 12

ABSTRACT

The article is devoted to the peculiarities of the distribution of the inheritance mass according to US legislation. The stages of inheritance acceptance and cases of partial and complete rejection of it are considered. Particular attention is paid to the issue of the functions of trustees, the role of the court in the inheritance law of America, as well as cases of limitation of the freedom of will in favor of the surviving spouse.

Keywords: inheritance, inheritance law, heir, trustee, surviving spouse, distribution of the estate.

Одним из самых распространенных оснований возникновения права собственности граждан является наследование. Однако следует отметить, что правовая культура населения в настоящее время на низком уровне; достаточно часто заблуждение отдельных граждан приводит к тому, что надлежащее оформление прав наследования не производится, что и является одной из причин судебной конфликтности по данной категории дел. Наиболее часто допускаются ошибки при определении состава наследственного имущества, поскольку законодательством Российской Федерации значительно широк круг объектов, переходящих в порядке наследования. В ряде случаев имеют место затруднения с определением круга наследников, призываемых к наследованию, размера причитающихся им долей в наследстве. Исходя из показателей статистических споров, актуальность выбранного объекта исследования заключается в динамике рассмотрения споров по вопросу наследования. В данной статье рассматриваются особенности распределения наследственной массы по законодательству США с целью внедрения Американского опыта в российское законодательство.

Важнейшим шагом на пути создания самостоятельной и независимой правовой системы Америки стало принятие конституции США 1787 г., в связи с чем американская правовая система, признавая кодификацию как основную форму систематизации законодательства, имея высший конституционный акт и огромный массив нормативно-правовых актов на уровнях федерации и субъектов, содержит в себе основные атрибуты романо-германской правовой семьи и во многих сферах главным образом отличается от семьи общего права, отмечая, что подобное умозаключение будет верным лишь отчасти. Подробнее основные сходства и отличительные черты американского права и права континентальной Европы отражены в статье «Интегрирование правовых систем современности (на примере американского права)» [1. С. 5-6].

В Соединенных Штатах Америки законодательное регулирование наследственных отношений отнесено к компетенции отдельных штатов. Вместе с тем, возникающие коллизии в регулировании наследственных отношений вызвали потребность в принятии единообразных правовых норм на федеральном уровне. Наметились тенденции к унификации наследственного законодательства, которая выразилась в принятии

Единообразного кодекса о наследовании 1969 года (Uniform Probate Code USA). ЕНК имеет восемь статей, каждая из которых охватывает различный набор правил для этой области права.

Для всестороннего и полного анализа американского законодательства, необходимо рассмотреть такое средство правовой защиты как юридический прецедент. Для романо-германской правовой семьи прецедент характеризуется довольно парадоксальной позицией. Подробнее данный вопрос рассматривается в статье «Переосмысление современной системы правовых семей (на примере национальных правовых систем Соединенных Штатов Америки и Российской Федерации)» [2. С. 9-11]. Автор приходит к выводу, что, даже если правовая природа толкования актов национальных судов России все еще вызывает доктринальные разногласия, сегодня, наконец, формируется общепринятое правило, согласно которому государство, вступая в члены Совета Европы, должен привести свое законодательство и практику в соответствие с прецедентным правом и интерпретирующими актами Европейского суда по правам человека.

Согласно американскому законодательству, переход имущества умершего к другим лицам происходит не в порядке универсального правопреемства, в отличие от права европейских континентальных стран, а через этапы ликвидации имущества, удовлетворения требований кредиторов, погашения налоговых и прочих обязательств за счет наследственной массы, для чего имущество умершего по праву доверительной собственности переходит сначала к личному представителю. Так, наследственное законодательство англосаксонского права знает такие понятия как «Executor» (исполнитель завещания) и «Administrator» (данный вид личного представительства используется при наследовании по закону или при отсутствии назначения в завещании).

Немаловажную роль в процессе распределения наследственной массы по завещанию играет суд. Принцип независимости судей служит важнейшей гарантией надлежащего решения задач правосудия и обеспечивает охрану прав и свобод личности, общественных и государственных интересов. Подробнее о правовом статусе судей в Соединенных Штатах Америки рассматривается в статье «Институт административного судьи как элемент административной юстиции» [3. С. 72-73]. Стоит отметить, что лицо, занимающее должность судьи, имеет широкий круг полномочий. В статье «Правовой статус административного судьи в США» рассматриваются права административного судьи, однако автор отмечает, что полномочия практически не отличаются от полномочий судьи в гражданском процессе [4. С. 21-22].

Исполнитель завещания назначается наследодателем и указывается в завещании. В последствии, после смерти умершего, Исполнитель утверждается судом. Функции Исполнителей заключаются в распределении активов, инвентаризации и учете наследства, продолжении и охране бизнеса наследодателя и т.д. Многие исследователи считают, что роль Исполнителя в завещании необходимо отдавать незаинтересованным в разделе наследственной массы лицам [5. С. 540]. К примеру, в наследственном праве Америки Исполнителем завещания нередко назначается трастовый фонд, а в штате Нью-Йорк вообще запрещено назначать Исполнителем завещания, к примеру, делового партнера завещателя. Указанная позиция понятна и аргументируется с точки зрения негативных последствий, ведь имущество завещателя получают сначала посторонние лица. Согласно законодательству США, наследственная масса может состоять из денежных средств и ценных бумаг, недвижимости, страховок и других активов, полученная итоговая стоимость наследственной массы уменьшается на сумму долгов, а также на расходы по управлению

имуществом. К примеру, Исполнитель/Личный представитель могут нанимать адвокатов, которые берут немаленькие суммы за час свое работы (которая оплачивается из наследственной массы), а также те лица, которым имущество завещателя достается по заниженным ценам. Безусловно, американская система судебной защиты ограждает от неправомерного поведения доверенных лиц, но на практике применить ее не всегда возможно [6. С. 74]. Так, в американском праве есть норма о том, что Исполнитель завещания должен уведомить всех заинтересованных лиц и страховую компанию наследодателя, фонд социальной безопасности, почтовое отделение о смерти завещателя и о том, где, когда будет зачитываться его последняя воля. В случае, если завещателю причитается заработная плата или дивиденды, душеприказчик обязан открыть специальный счет в банке. Он также собирает все необходимые документы: свидетельство о смерти, страховой полис, сведения обо всех долгах и активах умершего. Душеприказчик несет обязанность по уплате всех долгов, налогов наследодателя и административных расходов [7. С. 33]. Как уже отмечалось, законодательством большинства штатов регламентировано, что наследственная масса должна контролироваться судебными органами. В связи с чем, доверенное лицо вправе совершать какие-либо действия с наследством только с одобрения суда. Также в некоторых штатах завещатель имеет право указать в завещании, что определенные действия, совершаемые доверенным лицом, могут производиться и без одобрения суда.

Помимо права принятия наследства, существует также право отказа от его принятия. Многие штаты допускают как полный, так и частичный отказ от наследства. Как известно, в российском законодательстве не предусмотрен частичный отказ от наследства, что является безусловной особенностью американского наследственного права. В Соединенных Штатах Америки наследники чаще всего отказываются от наследства по нескольким причинам. Во-первых, это нежелание удовлетворять требования своих кредиторов. Ведь в случае, если наследник сам является должником, то наследственное имущество, от которого он отказался, не будет являться предметом для удовлетворения требований его кредиторов. Имущество переходит так, как будто должник умер раньше наследодателя, а поэтому наследник, которому достанется это имущество, недосыгаем для кредиторов. Так, наследник может обратиться в суд о признании его банкротом, перед этим отказавшись от наследства (данная процедура не будет являться обманной), но если наследник заявил о банкротстве и уже после этого отказался от наследства, то такой отказ не будет иметь силы [8. С. 53]. Во-вторых, граждане отказываются от наследства в связи с нежеланием платить высокие налоги на него. Что касается налогообложения в наследственном праве Америки, стоит отметить следующее: позиция ВС США на данном этапе сводится к необходимости расширительного толкования федеральной Конституции, однако ранее необходимости в этом не наблюдалось, в связи с чем наследственные гарантии относились к компетенции штатов.

В наследственном законодательстве Соединенных Штатов Америки существуют нормы о составлении совместных завещаний, такие завещания выражают волю двух и более лиц, а также взаимные завещания, которые содержат взаимные обязательства нескольких лиц по отношению друг к другу [9. С. 437]. Форма завещания подробно регулируется американским законодательством в целях устранения споров относительно последней воли завещателя. Так, несоблюдение формы завещания влечет его недействительность. Завещание совершается в письменной форме, подписывается завещателем или иным лицом по указанию завещателя и удостоверяется не менее чем двумя свидетелями в его

присутствии. Однако, некоторые штаты предусматривают необходимость удостоверения завещания тремя свидетелями. Стоит отметить, что правила законодательства о наследовании относительно формы завещания такого штата, как Луизиана, отличается от законодательства иных штатов, т.к. следует французскому образцу составления завещания. Американское законодательство также предусматривает и упрощенный порядок совершения завещания, однако, для такого порядка необходимы исключительные обстоятельства, т.е. тогда, когда невозможно или затруднительно составить завещание в обычной форме, такой (упрощенный) порядок также применяется к отдельным категориям лиц (военнослужащим или морякам). Завещательная дееспособность по общему правилу наступает с 18 лет, но в некоторых штатах (к примеру, Джорджия) способность к составлению завещания наступает еще раньше. Помимо возраста, завещательная дееспособность также зависит от того, осознает ли лицо значение и последствия своих действий. Завещания, совершенные гражданами, не имеющие завещательную дееспособность, признаются недействительными.

Как уже отмечалось, завещатель может прямо указать в своем завещании Исполнителя, наряду с назначением Исполнителя завещания, а также распоряжениями имущественного характера, в завещание могут быть включены иные положения, такие как назначение опекуна несовершеннолетнему или признание внебрачного ребенка.

Законодательство США содержит нормы, которые регулируют права пережившего супруга. Так, существуют случаи ограничения свободы завещания в пользу пережившего супруга, который может по своему выбору наследовать либо по завещанию, либо по закону, а в некоторых штатах имеет право на получение «разумного» содержания из имущества наследодателя, обычно в течение установленного срока. Так, в штате Нью-Йорк переживший супруг имеет право на получение двух тысяч долларов или равноценного персонального имущества, а также $\frac{1}{3}$ оставшегося имущества (при наличии двух или более детей или их нисходящих). Если у наследодателя нет нисходящих наследников, но есть родители, то переживший супруг получает 25 тысяч долларов и $\frac{1}{2}$ оставшегося имущества. При отсутствии нисходящих и родителей наследодателя к пережившему супругу переходит все имущество.

Англо-американское право регулирует нормы об отмене завещания в силу закона. Как правило, отмена завещания в силу закона имеет место при расторжении брака завещателем или при вступлении его в брак. Помимо отмены завещания в силу закона, законодательство США предусматривает отзыв завещания по воле завещателя.

В США при отсутствии пережившего супруга очередность призвания к наследству выглядит следующим образом: все имущество наследодателя в силу закона переходит в первую очередь к нисходящим, при их отсутствии – к родителям, другим восходящим и боковым родственникам. При отсутствии наследников или в случае их отказа от наследства, Имущество завещателя переходит к государству.

Исходя из сказанного, следует отметить, что процедура распределения наследственной массы по законодательству Америки имеет отличительные особенности в сравнении с принятием наследства в странах романо-германской правовой системы. Сказанное проявляется, в частности, в способах передачи имущества через этап его ликвидации; в причинах отказа от наследства; очередности и правах наследников.

Делая вывод, следует обратить внимание, что в романо-германской правовой системе наследование наилучшим образом выполняет свою основную – обеспечительную функцию, путем оставления имущества умершего в семье, тем самым поддерживая близких

наследодателю лиц. В американском законодательстве существует поэтапное распределение имущества наследодателя, главным этапом которого является его ликвидация, потому зачастую наследство превращается в выморочное имущество.

Список литературы

1. Караманукян Д.Т. Интегрирование правовых систем современности (на примере американского права) // Сибирское юридическое обозрение. 2011. №16.
2. Караманукян Д.Т. // Переосмысление современной системы правовых семей (на примере национальных правовых систем Соединенных Штатов Америки и Российской Федерации) // Сибирское юридическое обозрение. 2020. № 1. с.6-10.
3. Караманукян Д.Т. Институт административного судьи как элемент административной юстиции США // Сибирское юридическое обозрение. 2017. №1.
4. Караманукян Д.Т. Правовой статус административного судьи в США // Сибирское юридическое обозрение. 2010. №12.
5. Гражданское право. Т. 3 / Под ред. А.П. Сергеева, Ю.К. Толстого. М.: Закон и право, 2005.
6. Паничкин В.Б., Боровик О.Ю. Наследственное право США. –СПб.: Издательство Р. Асланова «Юридический центр Пресс», 2006.
7. Баринов Н.А., Блинков О.Е. Наследование в международном частном праве и сравнительном правоведении // Наследственное право. 2013. № 1. 33.
8. Паничкин В.Б. Принятие наследства и отказ от него по праву США и России // Законы России: опыт, анализ, практика. – 2010, № 1.
9. Черемных Г.Г. Наследственное право России: учебник для магистров / Г.Г. Черемных. – 2-е изд. – М. : Издательство Юрайт, 2013.

References

1. Karamanukyan D.T. Integration of modern legal systems (on the example of American law) // Siberian legal review. 2011. No. 16 [in Russian].
2. Karamanukyan D.T. // Rethinking the modern system of legal families (on the example of the national legal systems of the United States of America and the Russian Federation) // Siberian Legal Review. 2020. No. 1. p. 6-10 [in Russian].
3. Karamanukyan D.T. Institute of Administrative Judge as an Element of US Administrative Justice // Siberian Legal Review. 2017. No. 1 [in Russian].
4. Karamanukyan D.T. Legal status of an administrative judge in the USA // Siberian legal review. 2010. No. 12 [in Russian].
5. Civil law. T. 3 / Ed. A.P. Sergeeva, Yu.K. Tolstoy. Moscow: Law and Law, 2005 [in Russian].
6. Panichkin VB, Borovik O.Yu. US inheritance law. –SPb .: R. Aslanov's publishing house "Legal Center Press", 2006 [in Russian].
7. Barinov N.A., Blinkov O.E. Inheritance in private international law and comparative jurisprudence // Inheritance law. 2013. No. 1. 33 [in Russian].
8. Panichkin V. B. Acceptance of inheritance and rejection by the law of the United States and Russia // Laws of Russia: experience, analysis, practice. - 2010, No. 1 [in Russian].

9. Cheremnykh G.G. Inheritance law of Russia: a textbook for masters / G.G. Cheremnykh. - 2nd ed. - M.: Yurayt Publishing House, 2013 [in Russian].