



GOVERNING INHERITANCE STATUTES  
AFTER THE ENTRY INTO FORCE  
OF EU SUCCESSION REGULATION

GOINEU



This Project is funded  
by the European Union's  
Justice Programme 2014-2020

# European Legal Experiences in the Implementation of the Succession Regulation Analysis, Problems, Questions, Difficulties

The Case of Germany

**Maria Eugenia Escobar Bravo**  
University of Münster

*The content of this document represents the views of the author only and it is his/her sole responsibility. The European Commission does not accept any responsibility for use that may be made of the information it contains.*

This Project is implemented by Coordinator



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI  
FIRENZE  
DSG  
DIPARTIMENTO DI  
SCIENZE GIURIDICHE

Partners



ELTE LAW  
FACULTY OF LAW



VNIVERSITAT  
ID VALÈNCIA

Centre de  
Dret de  
*Família*



Fondazione  
Italiana  
del Notariato



Associazione Avvocati  
Matrimonialisti Italiani  
Sezione Distrettuale di Firenze



GOVERNING INHERITANCE STATUTES  
AFTER THE ENTRY INTO FORCE  
OF EU SUCCESSION REGULATION

GOINEU



This Project is funded  
by the European Union's  
Justice Programme 2014-2020

# Experiencias legales europeas en la implementación del Reglamento de Sucesión Análisis, Problemas, Preguntas, Dificultades

El caso de Alemania

**Maria Eugenia Escobar Bravo**  
Universidad de Münster

*The content of this document represents the views of the author only and it is his/her sole responsibility. The European Commission does not accept any responsibility for use that may be made of the information it contains.*

This Project is implemented by Coordinator



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI  
FIRENZE  
DSG  
DIPARTIMENTO DI  
SCIENZE GIURIDICHE

Partners



ELTE LAW  
FACULTY OF LAW



UNIVERSITAT  
ID VALÈNCIA

Centro de  
Direito da  
*Família*



Fondazione  
Italiana  
del Notariato



Associazione Avvocati  
Matrimonialisti Italiani  
Sezione Distrettuale di Firenze

# Index of Topics

- I. Number of cases. The relevance of the practice of Heritage Law**
- II. The scope of the applicable law**
  - 2.1. The regulated areas of easy implementation in the German legal system Art. 23. 2 RES
  - 2.2. The regulated areas that require regulation
- III. Applicable law**
  - 3.1. The habitual residence at time of death
  - 3.2. The requirements of the choice
  - 3.3. The choice of law and international jurisdiction
- IV. Conclusions. Notarial aspects regarding the application of RES in practice**



# Índice de temas

**I. Número de casos. La relevancia en la práctica del derecho sucesorio**

**II. Ámbito de la ley de aplicación**

2.1. Áreas reguladas de fácil implementación en el sistema jurídico alemán Art. 23. 2 RES

2.2. Áreas reguladas que requieren regulación

**III. Ley Aplicable**

3.1. La residencia habitual en el momento del fallecimiento

3.2. Los requisitos de la elección

3.3. La elección de la ley y jurisdicción internacional

**IV. Conclusiones. Aspectos notariales respecto de la aplicación del RES en la práctica**



GOVERNING INHERITANCE STATUTES  
AFTER THE ENTRY INTO FORCE  
OF EU SUCCESSION REGULATION



This Project is funded  
by the European Union's  
Justice Programme 2014-2020

# I. Number of cases. The relevance of the practice of Heritage Law



- In 2015, the German population consisted of 12,005,690 immigrants
- The immigrants mainly come from: Poland, Turkey and Russia
- The significant growth of immigrants from South Europe
- The number of Germans that migrate to Spain increases
- 83% of old age pensioners returns to Germany
- There are almost 1,000,000 wills per year
- 1 out of 10 have a relationship to a foreign law: 450,000



GOVERNING INHERITANCE STATUTES  
AFTER THE ENTRY INTO FORCE  
OF EU SUCCESSION REGULATION

GoInEU



This Project is funded  
by the European Union's  
Justice Programme 2014-2020

# I. Número de casos. La relevancia en la práctica del derecho sucesorio



- En el año 2015 la población alemana estaba formada por 12.005.690 inmigrantes
- La inmigración procede principalmente:  
Polonia, Turquía y Rusia
- El significativo crecimiento de inmigrantes de sudeuropa
- Grupo de la tercera edad emigra a España ha aumentado
- Grupo de la tercera edad 82% regresa a Alemania
- Por año son casi 1.000.000 de Testamentos
- 1 de cada 10 tienen relación derecho extranjero: 450.000



# Harmonized issues

## II. The scope of the applicable law

2.1. The regulated areas of easy implementation in The German legal system

- a) the causes, time and place of the opening of the succession
- c) the capacity to inherit
- d) disinheritance and disqualification by conduct
- g) liability for the debts under the succession
- i) any obligation to restore or account for gifts, advancements or legacies when determining the shares of the different beneficiaries
- j) the sharing-out of the state



# Cuestiones armonizadas

## II. The scope of the applicable law

2.1. Áreas reguladas de fácil implementación en el sistema jurídico alemán Art. 23. 2 RES:

- a) Las causas, el momento y el lugar de apertura de la sucesión
- c) La capacidad de suceder
- d) La desheredación y la incapacidad de suceder por causa de indignidad
- g) La responsabilidad por las deudas y cargas de la herencia
- i) La obligación de reintegrar o computar donaciones o liberalidades, adelantos o legados a fin de determinar las cuotas sucesorias de los distintos beneficiarios, y
- j) La participación de la herencia





# Non-Harmonized issues

## II. The scope of the applicable law

2.2. Regulated areas that require regulation Art. 23. 2 RES:

- b) **The determination of the beneficiaries, (...)**
- e) **(...) acceptance or waiver of the succession or of a legacy**
- f) **The powers of the heirs, the executors of the wills and other administrators of the state, (...) Article 29 (2) and (3);**
- h) **The disposable part of the estate, the reserved shares and other restrictions on the disposal of property upon death, (...)**



GOVERNING INHERITANCE STATUTES  
AFTER THE ENTRY INTO FORCE  
OF EU SUCCESSION REGULATION



This Project is funded  
by the European Union's  
Justice Programme 2014-2020

# Non-Harmonized issues

## II. Ámbito de la ley Aplicable

2.2. Áreas reguladas que requieren regulación Art. 23. 2 RES:

**b) La determinación de los beneficiarios (...)**

**e) (...) aceptación o renuncia de la herencia o del legado**

**f) Las facultades de los herederos, de los ejecutores testamentarios y otros administradores de la herencia, (...)**  
... Art. 29. apartados 2 y 3 RES;

**h) La parte de libre disposición, las legítimas y las demás restricciones a la libertad de disposición mortis causa, (...)**



# Problems. Non-Harmonized issues

## III. Applicable law

### 3.1. The habitual residence at time of death

- The concept is not defined: **unforeseen cases:**

a) **“Berufspendler“ – Intermittent residences**

- Bank officials
- Polish health professionals

b) **„Mallorca Rentner“**

c) **Nursing homes abroad**

Art. 21. 2, Art. 23 and 24 RES



# Problems. Non-Harmonized issues

## III. Ley Aplicable

### 3.1. La residencia habitual en el momento del fallecimiento

- El concepto no se encuentra definido. **Casos no previstos:**

#### a) “Berufspendler“ – Residencias intermitentes

- Funcionarios bancarios
- Profesionales sanitarios polacos

#### b) „Mallorca Rentner“

#### c) Asilos de ancianos en el extranjero

Art. 21. 2, Art. 23 y 24 RES



GOVERNING INHERITANCE STATUTES  
AFTER THE ENTRY INTO FORCE  
OF EU SUCCESSION REGULATION



This Project is funded  
by the European Union's  
Justice Programme 2014-2020

# Problems. Non-Harmonized issues

## III. Aplicable law

### 3.2. The requirements of the choice

- No son claros los supuestos de interpretación de la elección de la ley aplicable.

### 3.3. La elección de la ley y jurisdicción internacional

- **Art. 5 RES** Si todas las partes involucradas mediante escrito de conformidad solicitan la remisión a un tribunal cuya ley es aplicable en virtud de la elección de la ley
- **Art. 6 a) RES** A instancia de una de las partes, si considera que los tribunales del Estado miembro cuya ley fue elegida están en mejor situación para pronunciarse sobre la sucesión, (...)tales como la residencia habitual de las partes y ubicación de los bienes



# Problema. Cuestiones no armonizadas

## III. Elección de la Ley Aplicable

### 3.2. The requirements of choice

- The assumptions of interpretation of applicable choice of law are not clear.

### 3.3. The choice of law and international jurisdiction

- **Art. 5 RES** If all parties involved by means of a writ of conformity request the referral to a court whose law is applicable by virtue of the choice of law
- **Art. 6 a) RES** At the request of one of the parties, if it considers that the courts of the Member State whose law was chosen are in a better position to rule on the succession, (...) such as the habitual residence of the parties and location of the assets



# Consequences. Example:

- if a German citizen lives permanently in Spain, but leaves children and property exclusively in Germany, he must establish a will with choice of forum according to German law, if he wants indirectly to have his children linked to German law afterwards.
- Art. 34. 2 RES in case of omitting this circumstance or because according to the contents of the will he did not see a need, the Spanish court remains competent, without the case being forwarded on its own initiative to the German court.





# Consecuencias. Ejemplo:

- si un ciudadano alemán vive permanentemente en España, pero deja hijos y propiedades exclusivamente en Alemania, debe establecer un testamento con **elección del foro** según el derecho alemán, si quiere lograr indirectamente que sus hijos se vinculen después al derecho alemán.
- **Art. 34. 2 RES** en caso de omitir esta circunstancia o porque según el contenido del testamento no viera una necesidad, sigue siendo competente el tribunal español, sin que pudiera reenviarse el caso por propia iniciativa al tribunal alemán.





# IV. Conclusions. Notarial aspects regarding the application of the RES in practice

The notary must evaluate the foreign legal system

## a) German citizen with habitual residence abroad

- The estate provides the heirs with the process to be developed according to German inheritance law
- Seek to determine the connection with German law
- Individual aspects referring to the legitimate portion, divorces or disability cases

## b) Foreign citizen with habitual residence in Germany

- The heritage is the place of origin



# IV. Conclusiones. Aspectos notariales respecto de la aplicación del RES en la práctica

El notario deberá evaluar el sistema legal extranjero

**a) Ciudadano alemán con residencia habitual en el extranjero**

- El patrimonio facilita a los herederos el proceso se desarrolle según el derecho sucesorio alemán
- Se busque determinar la conexión con el derecho alemán
- Aspectos individuales referentes a la legítima, divorcios o casos de discapacidad

**b) Ciudadano extranjero con residencia habitual en el Alemania**

- El patrimonio se encuentre el lugar de origen



GOVERNING INHERITANCE STATUTES  
AFTER THE ENTRY INTO FORCE  
OF EU SUCCESSION REGULATION



This Project is funded  
by the European Union's  
Justice Programme 2014-2020