

Актуальность исследования. Наследование затрагивает интересы каждого человека и обеспечивает непрерывность существования и развития частной собственности. В условиях развития в России права частной собственности возможность распорядиться своим имуществом путем передачи его по завещанию является одним из важнейших элементов гражданской правоспособности. Всё больше граждан пользуется предоставленным законом правом оставить завещание не только для того, чтобы решить судьбу своего имущества, но и для того, чтобы оградить своих близких и родных от выяснения отношений, унижительных споров, которые, как правило, неизбежны при разделе имущества. При этом необходимо отметить, что на уровне обыденного правосознания существует в какой-то степени суеверное отношение к завещанию, в нем отражается смысловой контекст «последней воли» и приближения смерти. Боязнь «накликать беду» приводит к тому, что многие граждане откладывают составление завещания на неопределенный срок, несмотря на то, что хотели бы изменить законный порядок посмертного перехода принадлежащего им имущества. Но с другой стороны, как справедливо отмечает нотариус г. Москвы А.Г. Цымбаренко, «завещание в последние годы помолодело. Если раньше за удостоверением завещания обращались в основном люди от 55 лет и старше, то за последние годы завещания лиц 30-40 лет стали нормой. Завещаний с каждым годом становится больше и сами завещания становятся сложнее, объёмнее»¹.

Возможность распорядиться своим имуществом на случай смерти (возможность завещать) или принять наследство (возможность наследовать) обеспечивает спокойное и уверенное положение человека в обществе, стабильность и надежность отношений между людьми.

Сегодня мы живем в такое время, когда постоянно принимаются новые законы, вносятся в них поправки. Это касается и действующего раздела о наследственном праве Гражданского Кодекса Российской Федерации,

¹ Цымбаренко А.Г. Границы свободы завещания в российском гражданском праве. № 4. 2007. С. 11

отличительной особенностью которого является приоритет наследования по завещанию перед наследованием по закону. В связи с большим количеством новелл и относительной новизной самого законодательства, касающихся наследования по завещанию на сегодняшний день не наработана должным образом судебная и нотариальная практика, имеется много противоречий, дискуссионных вопросов и проблем. Данные обстоятельства также обуславливают своевременность и актуальность выбранной темы исследования.

Цели и задачи исследования. Цель настоящей работы состоит в том, чтобы на основе исследования гражданского законодательства, научной литературы и правоприменительной практики выработать теоретические представления о наследовании по завещанию для формулирования рекомендаций по совершенствованию и повышению эффективности законодательства в данной области исследования.

Для достижения данной цели исследования были поставлены следующие задачи:

- сформулировать понятие, признаки и содержание завещания как односторонней сделки;
- выявить пределы осуществления принципа свободы завещания;
- конкретизировать субъекты и объекты завещания;
- проанализировать требования современного законодательства, которые предъявляются к форме и видам завещания;
- раскрыть специфику отдельных видов завещательных распоряжений;
- проанализировать правила толкования завещания, исполнения завещания;
- разграничить условия отмены и изменения завещания, признания завещания недействительным;
- исследовать проблемы правоприменительной практики по делам, связанным с наследованием по завещанию;

- выработать предложения по совершенствованию российского законодательства в сфере составления завещаний.

Объектом исследования являются общественные отношения, возникающие в связи с наследованием по завещанию.

Предметом исследования являются нормы российского законодательства, касающиеся института наследования по завещанию, а также правоприменительная практика в этой сфере.

Степень научной разработанности темы. Вопросами теории и проблемами правового регулирования наследования по завещанию занимались многие исследователи-цивилисты прошлого и современности.

В числе авторов дореволюционного периода, прежде всего, следует назвать Г. Ф. Шершеневича, Д. И. Майера, Н. Г. Вавина, К. Победоносцева, А. К. Рихтера, А. М. Гуляева и др. Существенный вклад в развитие отечественного наследственного права внёс советский юрист В. И. Серебровский.

В советское время институт наследования по завещанию исследовали также М. В. Гордон, В. А. Рясенцев, А. А. Рубанов, Э. Б. Эйдинова, П. Е. Орловский, П. С. Никитюк, К. Б. Ярошенко, М. Ю. Барщевский и др.

В числе современных авторов, обращавшихся к исследованию проблем наследования по завещанию можно выделить следующих: М.С. Абраменков, Г.Г. Черемных, Ю. Н. Власов, Л. Ю. Грудцына, С. П. Гришаев, Т. И. Зайцева, П. В. Крашенинников, А.А. Кирилловых, И. Л. Корнеева, А. Л. Маковский, О. В. Мананников, Н. В. Ростовцева, Е. А. Суханов, Ю. К. Толстой, А. П. Сергеев и др.

Методологическая основа и методы исследования. Для достижения целей и решения задач исследования, в ходе работы были применены различные методы научного исследования: диалектический метод, общенаучные методы (метод обобщения, метод анализа и синтеза) и частно-научные методы (формально-юридический, историко-правовой, сравнительно-правовой, логический).

Теоретической основой исследования явились труды таких авторов, как: Т.В. Андропова, Л.В. Байдаева, В.О. Байдаева, М.О. Бренёва, М.С. Гагуева, Н.В. Горина, Н.Н. Герасимова, П.В. Жестеров, М.М. Туркин, и др.

Правовой основой исследования явились Конституция РФ, Гражданский кодекс РФ, Семейный кодекс РФ, Основы законодательства Российской Федерации о нотариате.

Эмпирическая основа исследования. В работе были использованы судебные акты Конституционного Суда РФ, Верховного Суда РФ, арбитражных судов и судов общей юрисдикции, официальная информация Федеральной нотариальной палаты, Федеральной налоговой службы, Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации, статистические данные.

Структура выпускной квалификационной работы обусловлена ее содержанием и состоит из введения, трех глав, заключения, библиографического списка.

Основное содержание работы

Глава 1 «Общие положения о наследовании по завещанию в Российской Федерации» состоит из четырех параграфов.

В первом параграфе «Правовая природа завещания и пределы осуществления принципа свободы завещания» акцентируется внимание на том, что на сегодняшний день в действующих нормативных актах понятие завещания не закреплено. Лишь из анализа нормативных правовых актов, можно выявить термин «завещание»: в первом случае завещание — это воля наследодателя, личное распоряжение распределения имущества в случае смерти, а во втором — документ, которым гражданин определяет судьбу своего имущества после смерти, определив круг лиц и порядок передачи всего или части наследственного имущества, принадлежащего наследодателю.

Автором раскрываются основные принципы завещания, такие как: личный характер завещания, свобода завещания, завещание как односторонняя сделка, тайна завещания.

Принцип свободы завещания означает, что завещатель может передавать свои материальные и нематериальные блага любым лицам, не обязательно наследникам по закону. Однако следует учитывать, что указанная свобода не является абсолютной и ограничивается, в частности, правилами об обязательной доле в наследстве и нормами об отстранении недостойных наследников от наследования.

Во втором параграфе «Круг субъектов и объекты завещания» определяется правовое положение наследодателя (завещателя), наследников и объекта завещания.

Так, наследодатель (завещатель) – это физическое лицо, от которого исходит волеизъявление, направленное на распоряжение имуществом. Закон предъявляет к завещателю особые требования, поскольку именно его личность и дееспособность обеспечивают действительность завещания.

В соответствии с пунктом 2 статьи 1118 Гражданского кодекса Российской Федерации, завещание может быть совершено гражданином, обладающим в момент его совершения дееспособностью в полном объеме. Данное положение означает, что частично дееспособные лица (несовершеннолетние в возрасте от 14 до 18 лет) и ограниченно дееспособные граждане не вправе совершать завещания даже с согласия законных представителей или попечителей. Исключение составляют случаи эмансипации или вступления в брак до достижения совершеннолетия, когда лицо приобретает полную дееспособность и, соответственно, завещательную правоспособность.

Объектом завещания выступает наследственное имущество, под которым понимаются принадлежавшие завещателю на день открытия наследства вещи и иное имущество, включая имущественные права и обязанности. Статья 1120 ГК РФ предоставляет гражданину право завещать

любое имущество, в том числе то, которое он может приобрести в будущем. Данное положение раскрывает один из важнейших аспектов принципа свободы завещания: завещатель может определить судьбу имущества, права на которое возникнут у него после составления завещания.

В качестве наследников по завещанию могут выступать любые лица: как входящие, так и не входящие в круг наследников по закону. Гражданский кодекс не устанавливает специальных требований к правоспособности наследника – им может быть физическое лицо (в том числе несовершеннолетнее или недееспособное), юридическое лицо, публично-правовое образование, а также международная организация. Принципиальное значение имеет момент открытия наследства: наследник должен существовать на день смерти завещателя, за исключением случаев, когда наследником является ребенок, зачатый при жизни наследодателя и родившийся живым после открытия наследства.

В третьем параграфе «Форма завещания» указывается необходимость составления завещания в письменной нотариальной форме, которое должно быть написано завещателем или же может быть составлено нотариусом со слов завещателя.

Автор классифицирует завещания по различным основаниям.

1. По форме завещания можно разделить на нотариально удостоверенные, приравненные к ним и составленные в чрезвычайных условиях.

2. В зависимости от того, могут ли иные лица, включая нотариуса, ознакомиться с содержанием завещания, они делятся на простые и закрытые.

3. В зависимости от участия свидетелей завещания классифицируются с их участием и без их участия.

4. От числа лиц, участвующих в совершении завещания, выделяют завещания, составляемые завещателем индивидуально, и совместные завещания (п. 4 ст. 1118 ГК РФ).

Дополнительно раскрываются особенности составления совместных завещаний супругов.

В четвертом параграфе «Отдельные виды завещательных распоряжений» раскрывается сущность понятия «завещательное распоряжение», а также приводится классификация данного понятия на общие, которые обеспечивают переход наследства от наследодателя к указанным им лицам, как правило, в порядке универсального правопреемства (к ним следует относить: распоряжение о назначении наследников; распоряжение об определении доли наследников в наследстве; распоряжение о лишении одного, нескольких или всех наследников по закону без указания причин), и особенные, наличие которых предусматривает специальный порядок наследования (к ним следует относить: распоряжение о подназначении наследника; распоряжение о создании наследственного фонда; распоряжение правами на денежные средства в банках; распоряжение о назначении душеприказчика (исполнителя завещания); завещательный отказ; завещательное возложение).

Глава 2 «Правовая регламентация толкования и исполнения завещания» включает два параграфа.

В первом параграфе «Правила толкования завещания» автор приходит к выводу о том, что законодатель устанавливает двухступенчатую систему толкования завещания.

Первая ступень — буквальное (грамматическое) толкование. Согласно абзацу первому статьи 1132 ГК РФ, «при толковании завещания нотариусом, исполнителем завещания или судом принимается во внимание буквальный смысл содержащихся в нем слов и выражений». Данное правило носит императивный характер и обязывает интерпретатора исходить, прежде всего, из филологического анализа текста.

Вторая ступень – систематическое толкование. Если буквальный смысл какого-либо положения завещания остается неясным, он устанавливается путем сопоставления этого положения с другими положениями и смыслом

завещания в целом. Данный метод позволяет интерпретировать отдельные распоряжения не изолированно, а в контексте всего документа. При этом должно быть обеспечено наиболее полное осуществление предполагаемой воли завещателя.

Также автор раскрывает правовое положение субъектов, управомоченных к толкованию завещания, в частности, компетенцию нотариуса, исполнителя завещания (душеприказчик) и суда.

Во втором параграфе «Исполнение завещания» отмечается, что исполнение завещания представляет собой завершающую стадию наследственного правопреемства, в ходе которой воля наследодателя, выраженная в завещании, получает свое реальное воплощение.

Законодатель, исходя из принципа свободы завещания, предоставляет наследодателю возможность поручить исполнение завещания специальному лицу — душеприказчику (исполнителю завещания), что позволяет обеспечить более точное и профессиональное осуществление посмертных распоряжений. Полномочия исполнителя завещания могут быть определены в завещании самим наследодателем. К числу таких действий относятся: обеспечение перехода к наследникам причитающегося им наследственного имущества в соответствии с выраженной в завещании волей наследодателя и законом; получение причитающихся наследодателю денежных средств и иного имущества для передачи их наследникам, если это имущество не подлежит передаче иным лицам; исполнение завещательного возложения либо требование от наследников исполнения завещательного отказа или завещательного возложения и т.д.

Вместе с тем, закон предусматривает право душеприказчика на охрану наследственного имущества и управление им. Исполнитель завещания наделяется также процессуальными полномочиями: он вправе вести дела в судебных органах и иных государственных учреждениях, если вопросы касаются исполнения завещания.

Глава 3 «Завещание как инструмент распоряжения имуществом: проблемы правоприменительной практики» раскрывает фундаментальные проблемные вопросы действительности завещаний, так и специфику исполнения отдельных завещательных распоряжений.

Так, автором затрагивается возможность оформления завещания в виде электронного документа, в частности видеозавещаний. Данное новшество открыло бы возможность последней «беседы» с родными и близкими, возможность попрощаться с семьей и друзьями в более «зрелищной» манере, которая оставляет незабываемые воспоминания, возможность сделать завещание еще более личным, менее формальным.

Следующий пласт проблемных вопросов связан с отменой, изменением или признанием завещания недействительным.

Наиболее многочисленную категорию дел составляют споры о признании завещаний недействительными по ст. 177 ГК РФ в связи с нахождением наследодателя в момент его подписания в состоянии, не позволяющем понимать значение своих действий.

Судебная практика последовательно придерживается позиции, согласно которой бремя доказывания данного обстоятельства лежит на истце, однако фактически это бремя часто становится непосильным ввиду необходимости проведения посмертной судебно-психиатрической экспертизы, которая не всегда возможна из-за недостатка медицинской документации или ее противоречивости. Путем решения данной проблемы может стать внесение в законодательство положений о презумпции психического здоровья завещателя при удостоверении завещания нотариусом с одновременным закреплением обязанности нотариуса при наличии обоснованных сомнений направлять завещателя на краткосрочное психиатрическое освидетельствование, что позволило бы снизить остроту доказывания в последующих судебных процессах.

Также интерес вызывает проблема, связанная с возможностью отмены совместного завещания супругов после смерти одного из них.

Пункт 4 статьи 1118 Гражданского кодекса РФ устанавливает, что переживший супруг в любое время, в том числе после смерти другого супруга, вправе совершить последующее завещание, а также отменить совместное завещание супругов. Кроме того, статья 1130 ГК РФ закрепляет общее правило, согласно которому завещатель вправе отменить или изменить составленное им завещание в любое время после его совершения, не указывая причины, при этом чье-либо согласие на отмену или изменение не требуется.

В совокупности эти нормы создают правовую конструкцию, допускающую одностороннюю отмену совместного завещания пережившим супругом даже после того, как воля второго супруга перестала подлежать выражению ввиду его смерти.

Для разрешения данной проблемы, целесообразно дополнить статью 1118 или статью 1130 Гражданского кодекса РФ положением о том, что отмена совместного завещания супругов пережившим супругом после смерти другого супруга не влечёт прекращения прав и обязанностей, возникших у наследников умершего супруга в связи с открытием наследства, если иное прямо не предусмотрено совместным завещанием. Такой подход позволит сохранить баланс между свободой завещания пережившего супруга и уважением к последней воле умершего, а также устранил существующую правовую неопределённость, которую неоднократно отмечают исследователи.

В заключение комплексно излагаются результаты и выводы, полученные автором в ходе исследования, намечаются перспективы дальнейшей разработки темы бакалаврской работы.