Godkännande av testamente

Och delgivning av testamentet till arvingarna

Ett testamente ska antingen godkännas av arvingarna eller delges dem. Här finns båda delarna: ett godkännande som arvingen skriver under, och ett följebrev och ett mottagningsbevis för delgivning. Läs instruktionerna sist innan något skickas. De hör inte till handlingarna.

§ 1 Testamentet

DEN AVLIDNES NAMN

PERSONNUMMER

DÖDSDAG

TESTAMENTETS DATUM

TESTAMENTSTAGARE

§ 2 Arvingen

NAMN

PERSONNUMMER

ADRESS

SLÄKTSKAP MED DEN AVLIDNE, T.EX. DOTTER

§ 3 Godkännande

Jag har tagit del av testamentet och godkänner det:

- Utan förbehåll. Jag kan då inte senare klandra testamentet eller begära jämkning för att få ut min laglott.
- Med förbehåll för min laglott. Testamentet gäller, men jag begär jämkning för att få ut min laglott.

Förbehåll för laglott kan bara göras av en bröstarvinge, det vill säga barn, barnbarn och så vidare (7 kap. 3 § ärvdabalken).

§ 4 Underskrift

ORT OCH DATUM

ARVINGENS UNDERSKRIFT

NAMNFÖRTYDLIGANDE

Testamentstagarens kvittens – fylls i när arvingen har gjort förbehåll för laglott:

DATUM

TESTAMENTSTAGARENS UNDERSKRIFT

NAMNFÖRTYDLIGANDE

Delgivning av testamente

TILL ARVINGEN

ADRESS

DEN AVLIDNES NAMN

DÖDSDAG

TESTAMENTETS DATUM

Jag är testamentstagare enligt testamentet och delger dig härmed testamentet genom den bestyrkta kopia som följer med det här brevet (14 kap. 4 § ärvdabalken).

Du är delgiven när du har tagit emot kopian. Från den dagen har du sex månader på dig om du vill

• väcka talan vid domstol om att testamentet är ogiltigt (klander, 14 kap. 5 § ärvdabalken), eller

• begära jämkning i testamentet så att du får ut din laglott, om du är bröstarvinge – barn, barnbarn och så vidare (7 kap. 3 § ärvdabalken). Det räcker att du meddelar mig det inom tiden.

Har du inte gjort det inom sex månader har du förlorat rätten till det.

Tiden räknas från den dag du tog emot kopian. Det gäller även om du inte skriver under eller skickar tillbaka något.

Jag ber dig ändå att skriva under mottagningsbeviset och skicka tillbaka det till mig, eftersom Skatteverket behöver det till bouppteckningen. Vill du godkänna testamentet kan du också skriva under godkännandet. Du behöver inte göra det.

ORT OCH DATUM

TESTAMENTSTAGARENS UNDERSKRIFT

NAMNFÖRTYDLIGANDE

SKICKA MOTTAGNINGSBEVISET TILL – ADRESS

TELEFON ELLER E-POST

Bifogat: bestyrkt kopia av testamentet, mottagningsbevis och godkännande.

Mottagningsbevis – delgivning av testamente

Skrivs under av arvingen och skickas tillbaka till testamentstagaren. Skriv gärna ut den här sidan på baksidan av den bestyrkta kopia som ska skickas tillbaka, så blir mottagandet underskrivet på kopian.

DEN AVLIDNES NAMN

PERSONNUMMER

TESTAMENTETS DATUM – ANGE ALLA DATUM OM TESTAMENTENA ÄR FLERA

Jag har tagit emot en bestyrkt kopia av testamentet.

DAG DÅ JAG TOG EMOT KOPIAN

ARVINGENS NAMN

PERSONNUMMER

ORT

UNDERSKRIFT

NAMNFÖRTYDLIGANDE

Mottagningsbeviset visar bara när du tog emot kopian. Sexmånadersfristen räknas från den dagen, även om beviset skickas tillbaka senare.

Så gör du – den här sidan hör inte till handlingarna

Godkänna eller delge

Alla arvingar enligt lag ska antingen godkänna testamentet eller delges det. Delgivning behövs inte med en arvinge som har godkänt testamentet (14 kap. 4 § ärvdabalken). Det är testamentstagaren som ska se till att det görs. Är testamentstagarna flera räcker det att en av dem delger arvingarna. Ett godkännande har ingen särskild form, men gör det skriftligt så att det kan visas.

Med eller utan förbehåll för laglott

Den som godkänner testamentet utan förbehåll kan inte senare klandra det eller begära jämkning för att få ut sin laglott. Laglotten är hälften av det arvingen hade fått enligt lag. En bröstarvinge som vill ha sin laglott kan godkänna testamentet med förbehåll för laglotten. Förbehållet räknas då som en begäran om jämkning. Se till att testamentstagaren får del av det och skriver under kvittensen, så att det kan visas.

Så delger du

Testamentet delges genom att arvingen får en bestyrkt kopia. En vanlig kopia räcker inte. Skriv på varje kopia "Kopian överensstämmer med originalet" med datum, underskrift och namnförtydligande. Skatteverket godtar att en person bestyrker kopian. Lämna kopian personligen eller skicka den med rekommenderat brev. Skicka gärna två kopior: en som arvingen behåller och en som arvingen skriver under och skickar tillbaka.

Följebrevet måste vara tydligt

Arvingen räknas som delgiven först när det klart framgår att syftet är att delge testamentet. Skriv därför aldrig att tiden börjar löpa först när arvingen skriver under eller skickar tillbaka något. Då räknas delgivningen inte (NJA 2014 s. 996). Använd följebrevet som det är.

Bevis till Skatteverket

Ett kvitto från posten räcker inte som bevis för Skatteverket. Arvingen ska skriva under att den bestyrkta kopian har tagits emot, helst på själva kopian. Ett separat mottagningsbevis godtas bara undantagsvis. Skicka med godkännanden och mottagningsbevis tillsammans med bouppteckningen och testamentet i original eller bestyrkt kopia.

Bouppteckningen

Arvingarna ska stå med i bouppteckningen även om testamentet utesluter dem (20 kap. 3 § ärvdabalken). Kalla alla arvingar till förrättningen. En arvinge som har delgetts testamentet kan lämnas utanför bara om sex månader har gått utan klander, och då kräver Skatteverket bevis om delgivningen och uppgift om att testamentet inte har klandrats.

Make och efterarv

Var den avlidne gift och finns det efterarvingar, till exempel gemensamma barn eller den avlidnes föräldrar eller syskon, får testamentet delges dem som är närmast att ärva när delgivningen sker (14 kap. 4 § ärvdabalken). Var den avlidne änka eller änkling kan testamentet inte bestämma över det som ska gå till den först avlidnes arvingar (3 kap. 2 §). Godkänn inte den delen utan att ta reda på vad du har rätt till. Högsta domstolen har ansett att en arvinge som godkände ett sådant testamente frivilligt avstod från sitt efterarv (NJA 2011 s. 957).

Barn och den som har god man

Är arvingen under 18 år, eller har god man eller förvaltare som företräder arvingen, tas delgivningen emot av förmyndaren, gode mannen eller förvaltaren (11 § delgivningslagen). Det är inte reglerat i lag om de kan godkänna ett testamente åt någon annan, så välj delgivning. Har förmyndaren själv del i dödsboet ska överförmyndaren förordna en god man för barnet (11 kap. 2 § föräldrabalken).

Om arvingen inte går att nå

Går arvingen inte att nå, eller vill inte ta emot kopian, kan testamentstagaren anlita en stämningsman eller ett auktoriserat delgivningsföretag, eller be länsstyrelsen om hjälp mot en avgift. Bor arvingen utomlands hjälper Länsstyrelsen i Stockholms län till (9, 10 och 40 §§ delgivningslagen).