

FAC • UNIVERSITÉS

MÉMENTOS LMD

DROIT DES SUCCESSIONS

Corinne RENAULT-BRAHINSKY

7^e édition

 *Gualino*

lextenso éditions

Sommaire

Présentation

5

PARTIE 1 **Principes généraux**

Chapitre 1 Introduction générale 25

- 1 La notion de succession 25
 - A - Définition de la succession 25
 - B - Fondement de la succession 25
- 2 Histoire des successions 26
 - A - Le droit primitif 26
 - B - Le droit romain 26
 - C - L'Ancien Droit 26
 - 1) Les pays de droit écrit 26
 - 2) Les pays de coutume 26
 - D - Le droit intermédiaire 27
 - E - Le Code de 1804 27
 - F - L'évolution ultérieure au Code civil 27
 - 1) Les modifications liées à la conception de la famille 27
 - 2) Les modifications liées à des raisons économiques 28
 - a) L'attribution préférentielle 28
 - b) L'indivision 28

Chapitre 2 Les principes tenant à la structure du patrimoine 31

- 1 L'unité de la succession quant à la nature des biens 31
 - A - Le principe 31
 - B - Les exceptions 31
- 2 L'unité de la succession quant à l'origine des biens 32
 - A - Le principe 32

<i>B - Le tempérament</i>	32
<i>C - Les exceptions</i>	32

Chapitre 3 Les principes tenant à la structure familiale de la succession 35

1 Le lien de famille	35
<i>A - Les rapports de parenté</i>	35
1) Le cercle de famille et la limitation de la successibilité	35
2) Les subdivisions	36
<i>a) Les lignes</i>	36
<i>b) La souche</i>	36
<i>B - Les rapports de mariage</i>	37
1) La succession et le régime matrimonial	37
2) Les conditions de prise en compte du mariage	37
2 Le classement des membres de la famille	37
<i>A - La hiérarchie</i>	38
1) L'ordre	38
<i>a) L'ordre des héritiers en l'absence de conjoint survivant</i>	38
<i>b) L'ordre des héritiers en présence d'un conjoint survivant</i>	38
2) Le degré	38
<i>B - L'égalité</i>	39
1) L'égalité des individus	39
2) L'égalité des souches : la représentation successorale	39
<i>a) Le champ d'application de la représentation successorale</i>	39
<i>b) La mise en œuvre de la représentation successorale</i>	39
<i>c) Les conditions de la représentation successorale</i>	39
<i>d) Les effets de la représentation</i>	41
<i>e) L'aspect fiscal de la représentation</i>	43
<i>C - L'égalité des lignes : le principe de la division par branche</i>	43
1) Le principe de la fente de droit commun	43
2) Les exceptions à la fente de droit commun	44

Chapitre 4 L'ouverture de la succession 47

1 Les causes d'ouverture de la succession	47
2 La date d'ouverture de la succession	47
<i>A - La date du décès</i>	48
<i>B - Le décès concomitant de plusieurs héritiers</i>	48
<i>C - L'intérêt de la fixation de la date du décès</i>	49
3 Le lieu d'ouverture de la succession	49

<i>A - La détermination du domicile</i>	49
<i>B - L'intérêt du lieu d'ouverture de la succession</i>	50

Chapitre 5 Les conditions nécessaires pour succéder 53

1 L'existence de l'héritier	53
<i>A - L'enfant conçu</i>	53
<i>B - La naissance</i>	54
<i>C - L'absence</i>	54
<i>D - La succession des étrangers</i>	55
2 L'absence d'indignité	55
<i>A - Les cas d'indignité</i>	55
1) Les cas d'indignité automatique	55
2) Les cas d'indignité facultative	56
<i>B - Les effets de l'indignité</i>	58
1) Les effets de l'indignité automatique	58
2) Les effets de l'indignité facultative	58
3) Les effets communs aux deux types d'indignité	58
a) Les principes	58
b) Les atténuations	59

PARTIE 2

La dévolution successorale

TITRE 1 • La dévolution successorale légale en l'absence de conjoint survivant

Chapitre 6 Les droits des descendants 65

1 L'enfant non adopté	65
<i>A - Le principe d'égalité entre les descendants</i>	66
<i>B - Les droits des descendants</i>	67
2 L'enfant adopté	68
<i>A - L'héritier adopté</i>	68
1) L'héritier adopté plénièrement	68
2) L'héritier adopté simplement	68
<i>B - Le de cujus adopté</i>	68

Chapitre 7 Les droits des ascendants et des collatéraux 69

- | | |
|---|----|
| 1 Le défunt laisse des collatéraux et/ou des ascendants privilégiés | 69 |
| <i>A - Le défunt ne laisse que des collatéraux privilégiés</i> | 69 |
| <i>B - Le défunt laisse des ascendants privilégiés et des collatéraux privilégiés</i> | 70 |
| 1) Le <i>de cujus</i> laisse à la fois son père et sa mère | 70 |
| 2) Le <i>de cujus</i> laisse un seul de ses parents | 71 |
| <i>C - Le défunt ne laisse que des ascendants privilégiés</i> | 71 |
| 1) Le <i>de cujus</i> laisse à la fois son père et sa mère | 72 |
| 2) Le <i>de cujus</i> laisse un seul de ses parents | 72 |
| <i>a) Seul le père ou la mère est vivant et il existe un ascendant ordinaire dans la ligne maternelle</i> | 72 |
| <i>b) Seul le père ou la mère est vivant et il existe un collatéral ordinaire dans l'autre ligne</i> | 73 |
| 2 Le défunt laisse des ascendants et/ou des collatéraux ordinaires | 74 |
| <i>A - Les droits des ascendants ordinaires</i> | 74 |
| 1) S'il existe des ascendants ordinaires dans les deux lignes | 74 |
| 2) S'il existe dans une ligne des ascendants ordinaires et dans l'autre des collatéraux ordinaires | 75 |
| <i>B - Les droits des collatéraux ordinaires</i> | 75 |
| 1) L'existence de successibles dans les deux lignes | 76 |
| 2) L'existence de successibles dans une seule ligne | 76 |
| 3 Le défunt laisse des ascendants ordinaires et des ascendants privilégiés | 77 |
| <i>A - Le défunt laisse des ascendants ordinaires et des ascendants privilégiés dans une seule branche</i> | 77 |
| <i>B - Le défunt laisse des ascendants ordinaires dans une branche et des ascendants privilégiés dans l'autre branche</i> | 78 |

TITRE 2 • Les droits du conjoint survivant

Chapitre 8 La quotité de l'usufruit ou la part en pleine propriété 83

- | | |
|--|----|
| 1 La vocation successorale du conjoint survivant | 83 |
| <i>A - Les hypothèses</i> | 83 |

1) Le conjoint survivant en présence de descendants du de cujus	83
a) <i>Première hypothèse : tous les enfants du de cujus sont issus des deux époux</i>	83
b) <i>Deuxième hypothèse : certains enfants du de cujus ne sont pas issus des deux époux</i>	83
2) Le conjoint survivant en présence de la mère et/ou du père du de cujus	84
a) <i>Le conjoint survivant en présence des deux parents du de cujus</i>	84
b) <i>Le conjoint survivant en présence du père ou de la mère du de cujus</i>	85
3) Le conjoint survivant en présence d'autres héritiers	86
a) <i>Le principe</i>	86
b) <i>L'exception : le droit de retour des collatéraux privilégiés</i>	86
c) <i>Les mesures particulières</i>	87
B - <i>L'exercice de l'option</i>	87
1) <i>L'intransmissibilité de l'option</i>	87
2) <i>La preuve de l'option</i>	87
2 La protection du conjoint survivant	88
A - <i>Le droit au logement</i>	88
1) <i>Le droit temporaire au logement</i>	89
2) <i>Le droit viager au logement</i>	89
a) <i>Le conditions du droit viager au logement</i>	89
b) <i>L'étendue du droit viager au logement</i>	90
c) <i>La contrepartie du droit viager au logement</i>	90
B - <i>Le droit à une pension alimentaire</i>	90
1) <i>Les conditions de fond d'octroi de la pension alimentaire</i>	90
2) <i>Les conditions de forme d'octroi de la pension alimentaire</i>	90
3) <i>Les modalités de la pension alimentaire</i>	91
C - <i>Le renforcement de l'attribution préférentielle</i>	91
D - <i>Le droit de créance du conjoint pour sa participation à l'activité professionnelle du de cujus</i>	91

Chapitre 9 L'exercice des droits du conjoint survivant 93

1 Le montant des droits du conjoint survivant	93
A - <i>La liquidation des droits en pleine propriété</i>	93
1) <i>Les hypothèses</i>	93

2) La méthode	93
a) La détermination de la masse de calcul	93
b) Détermination de l'assiette théorique	94
c) La détermination de la masse d'exercice	94
d) La détermination de l'assiette effective	94
B - La liquidation de l'usufruit	95
2 La conversion de l'usufruit	95
A - Le domaine de la conversion de l'usufruit en rente viagère	95
B - Les modalités de la conversion de l'usufruit en rente viagère	95
C - Les effets de la conversion de l'usufruit en rente viagère	96

TITRE 3 • Les successions particulières

Chapitre 10 Les droits de l'État sur la succession 99

1 Les successions vacantes	99
A - Les cas d'ouverture d'une curatelle à succession vacante	99
B - Le fonctionnement de la curatelle à succession vacante	100
1) Les formalités d'ouverture	100
a) La nomination du curateur	100
b) L'inventaire	100
2) Le fonctionnement de la curatelle	100
a) Les pouvoirs du curateur	100
b) Le paiement des créanciers	101
c) La reddition des comptes	102
d) La fin de la curatelle	102
2 Les successions en déshérence	103
A - Les hypothèses de successions en déshérence	103
B - L'envoi en possession	103
C - La fin de la déshérence	103

Chapitre 11 Les successions anormales 105

1 Le droit de retour de l'adopté simple	105
A - Les conditions du retour légal de l'adopté simple	105
1) Les donateurs	105
2) Les gratifiés	105
B - Les effets	106
2 Le droit de retour des collatéraux privilégiés	106
3 Le droit de retour des père et mère	106

PARTIE 3

Le pouvoir de la volonté

TITRE 1 • Les libéralités

Chapitre 12	Les règles communes aux libéralités	113
1	La notion de libéralité	113
A	<i>L'élément matériel de la libéralité</i>	113
B	<i>L'élément intentionnel de la libéralité</i>	113
2	Les conditions de validité des libéralités	114
A	<i>Le consentement</i>	114
1)	L'insanité d'esprit	114
2)	Les vices du consentement	114
B	<i>La capacité</i>	115
1)	Les mineurs	115
a)	<i>La capacité du mineur à disposer à titre gratuit</i>	115
b)	<i>La capacité du mineur à recevoir à titre gratuit</i>	115
2)	Les majeurs protégés	115
a)	<i>La capacité du majeur protégé à disposer à titre gratuit</i>	115
b)	<i>La capacité du majeur protégé à recevoir à titre gratuit</i>	116
C	<i>L'objet</i>	116
D	<i>La cause</i>	116
3	Les conditions et charges de la libéralité	117
A	<i>Les notions de condition et de charge de la libéralité</i>	117
1)	La condition	117
2)	La charge	118
B	<i>Les conditions et charges non admises</i>	118
C	<i>La révision des modalités et charges</i>	118
Chapitre 13	Les différentes formes de libéralités	121
1	La donation	121
A	<i>Les conditions de forme de la donation</i>	121
1)	Le principe du formalisme des donations	121
2)	Les exceptions aux exigences de forme de la donation	122
a)	<i>Les dons manuels</i>	122
b)	<i>Les donations déguisées</i>	122
c)	<i>Les donations indirectes</i>	122
B	<i>Les conditions de fond de la donation</i>	122

2 Le testament	122
<i>A - Les règles de forme du testament</i>	123
1) Le testament olographe	123
2) Le testament authentique	123
3) Le testament mystique	123
4) Le testament en la forme internationale	123
<i>B - Les règles de fond du testament</i>	124
3 Les autres formes de libéralités	124
<i>A - L'institution contractuelle</i>	124
<i>B - La donation-partage</i>	125
<i>C - Le testament-partage</i>	125
<i>D - Les libéralités graduelles et résiduelles</i>	125

TITRE 2 • Les limites au pouvoir de volonté

Chapitre 14 Les pactes sur succession future 129

1 La notion de pacte sur succession future	130
2 Les conventions interdites	130
3 Les conventions permises	130
<i>A - La promesse post mortem</i>	131
<i>B - Les conventions permises pour des raisons familiales</i>	131
1) La dispense de rapport	131
2) Le partage d'ascendant	131
3) Les institutions contractuelles	131
4) La renonciation anticipée à la succession du conjoint	132
5) La clause commerciale	132
6) La clause de tontine	132
7) Les ventes à successible	132
8) La renonciation à l'action en réduction en cas d'aliénation d'un bien objet d'une libéralité	132
9) La clause de réversibilité	132

Chapitre 15 La réserve et la quotité disponible 135

1 La notion de réserve	135
<i>A - La nature de la réserve</i>	135
<i>B - Les caractères de la réserve</i>	136
1) Le caractère impératif de la réserve	136
2) Le caractère collectif de la réserve	136
2 Les héritiers réservataires	136
<i>A - Le cercle restreint des héritiers réservataires</i>	136
1) Les descendants	136

2) Le conjoint survivant	137
<i>B - La nécessité de venir à la succession</i>	137
3 Le taux de la réserve	137
<i>A - La quotité disponible ordinaire</i>	138
1) Les descendants	138
2) Le conjoint survivant	138
<i>B - La quotité disponible spéciale entre époux</i>	139
<i>C - La combinaison des quotités disponibles</i>	139

PARTIE 4

Le règlement successoral

Chapitre 16 L'exercice des droits par les héritiers	143
1 Les successeurs saisis	143
<i>A - La notion de saisine</i>	143
<i>B - La transmission de l'hérédité</i>	144
<i>C - Les modalités de l'appréhension</i>	144
<i>D - La preuve des droits de l'héritier</i>	144
1) La preuve sur titre	144
a) L'acte de notoriété	144
b) L'intitulé d'inventaire	145
c) Le certificat de propriété et d'hérédité	145
d) L'attestation notariée immobilière	145
2) La preuve contentieuse : l'action en pétition d'hérédité	146
a) La notion de pétition d'hérédité	146
b) L'exercice de l'action en pétition d'hérédité	147
c) Les effets de l'action en pétition d'hérédité	148
2 Les successeurs non saisis	149
<i>A - La détermination des successeurs non saisis</i>	149
<i>B - L'envoi en possession</i>	149
1) L'envoi en possession des légataires	149
2) L'envoi en possession de l'État	149
3 Les effets de la saisine	150
<i>A - L'étendue des prérogatives</i>	150
1) La prise de possession des biens	150
2) L'exercice des actions appartenant au défunt	150
<i>B - Les caractères de la saisine</i>	150
1) Le caractère individuel de la saisine	150
2) Le caractère successif de la saisine	150
3) Le caractère général de la saisine	151
4) Le caractère indivisible de la saisine	151

5) Le caractère d'ordre public de la saisine	151
4 L'administration de la succession par un mandataire	151
<i>A - Le mandat à effet posthume</i>	151
1) Les conditions du mandat à effet posthume	151
2) Le fonctionnement du mandat à effet posthume	151
<i>B - Le mandat judiciaire</i>	153
1) Les conditions du mandat judiciaire	153
2) Le fonctionnement du mandat judiciaire	153
<i>a) La désignation du mandataire judiciaire</i>	153
<i>b) Le rôle du mandataire judiciaire</i>	153
<i>c) La durée du mandat judiciaire</i>	154
<i>C - Le mandat conventionnel</i>	154
1) Les conditions du mandat conventionnel	154
2) Le fonctionnement du mandat conventionnel	154

Chapitre 17 L'option successorale : principes généraux 157

1 Les éléments du droit d'opter	157
<i>A - Les caractères de l'option</i>	157
1) Le caractère discrétionnaire de l'option	158
2) Le caractère indivisible de l'option	158
3) Le caractère rétroactif de l'option	158
4) L'absence de vice du consentement	158
<i>B - Les titulaires du droit d'opter</i>	159
2 Les modalités d'exercice du droit d'opter	159
<i>A - Les conditions de validité de l'acte de l'héritier</i>	159
1) L'héritier vivant	159
<i>a) Le mineur</i>	159
<i>b) Le majeur protégé</i>	159
2) L'héritier décédé	160
<i>B - Les conditions de délai</i>	160
1) Les principes généraux	160
<i>a) La prescription</i>	160
<i>b) Le délai précédant l'option</i>	161
2) L'action interrogatoire	161

Chapitre 18 L'option de l'héritier 163

1 L'acceptation pure et simple	163
<i>A - Les conditions de l'acceptation pure et simple</i>	163
1) Les conditions de fond	163

2) Les conditions de forme	163
a) <i>L'acceptation expresse</i>	163
b) <i>L'acceptation tacite</i>	164
c) <i>L'acceptation forcée : le recel successoral</i>	165
<i>B - Les effets de l'acceptation pure et simple</i>	166
1) Les effets généraux de l'acceptation pure et simple	166
2) Le règlement du passif successoral	167
a) <i>Le principe de la prise en charge du passif par l'héritier acceptant</i>	167
b) <i>Les atténuations à la charge passive</i>	167
3) Le droit de préférence ou « séparation des patrimoines »	168
a) <i>La séparation des patrimoines demandée par les créanciers successoraux ou les légataires particuliers</i>	168
b) <i>La séparation des patrimoines demandée par les créanciers personnels de l'héritier</i>	168
2 L'acceptation à concurrence de l'actif net	169
<i>A - Les conditions de l'acceptation à concurrence de l'actif net</i>	169
1) Les conditions de fond	169
a) <i>Les conditions négatives</i>	169
b) <i>Les conditions positives</i>	170
c) <i>Le cas particulier de l'acceptation mixte</i>	170
2) Les conditions de forme	170
<i>B - Les effets de l'acceptation à concurrence de l'actif net</i>	171
1) La séparation des patrimoines	171
2) La déclaration de créance	171
a) <i>Le contenu de la déclaration de créance</i>	171
b) <i>Les effets de la déclaration de créance</i>	172
3) L'arrêt ou l'interdiction des voies d'exécution et inscriptions de sûretés	172
4) L'administration des biens successoraux	172
5) La liquidation de l'hérédité	173
a) <i>La réalisation de l'actif</i>	173
b) <i>Le paiement du passif</i>	174
<i>C - La révocation de l'acceptation à concurrence de l'actif net</i>	174
3 La renonciation	174
<i>A - Les conditions de la renonciation</i>	174
1) Les conditions de fond	174
2) Les conditions de forme	175
<i>B - Les effets de la renonciation</i>	175
1) Les effets généraux de la renonciation	175
a) <i>Les charges incombant à l'héritier</i>	175
b) <i>La possibilité de représenter le successible renonçant</i>	175
c) <i>Le rapport à la succession du renonçant</i>	175

2) La révocation de la renonciation	176
a) <i>Les conditions de la révocation de la renonciation</i>	176
b) <i>Les effets de la révocation de la renonciation</i>	176

Chapitre 19 L'indivision successorale 177

1 La composition de l'indivision	177
A - <i>Les biens existants au décès du de cujus</i>	177
B - <i>Les biens subrogés aux biens indivis</i>	177
C - <i>Les fruits et revenus des biens indivis</i>	178
D - <i>Les biens rapportés</i>	178
2 La gestion de l'indivision	178
A - <i>La gestion de l'indivision par les indivisaires</i>	179
1) <i>Les actes accomplis par un indivisaire seul</i>	179
2) <i>La règle des deux tiers</i>	179
3) <i>La règle de l'unanimité</i>	179
B - <i>Les mandats et l'indivision</i>	179
C - <i>La nécessité d'une intervention judiciaire</i>	180
3 La durée de l'indivision	180
A - <i>Les principes</i>	180
B - <i>Les exceptions</i>	180
1) <i>La convention d'indivision</i>	180
2) <i>L'indivision forcée</i>	181

Chapitre 20 La liquidation du passif successoral 183

1 La composition du passif successoral	183
A - <i>Les dettes du défunt</i>	183
B - <i>Les charges de la succession</i>	183
2 La liquidation du passif successoral	184
A - <i>L'obligation au passif successoral</i>	184
B - <i>La contribution au passif successoral</i>	184

Chapitre 21 Le rapport des libéralités et des dettes 185

1 Le rapport des libéralités	185
A - <i>Les libéralités concernées par le rapport</i>	185
B - <i>Le rapport aux fins d'égalité</i>	185
1) <i>Les conditions du rapport</i>	186
a) <i>Quant aux personnes :</i>	186
b) <i>Quant aux libéralités</i>	186

2) La réalisation du rapport	187
a) <i>Le rapport en moins prenant</i>	187
b) <i>Le rapport en nature</i>	187
3) Le cas particulier de la donation de somme d'argent	187
C - <i>Le rapport aux fins de réduction</i>	188
1) Les conditions de l'action en réduction	188
a) <i>L'atteinte à la réserve</i>	188
b) <i>Les conditions relatives aux personnes</i>	189
2) La mise en œuvre de l'action en réduction	190
a) <i>Le principe : la réduction en valeur</i>	190
b) <i>L'exception : la réduction en nature</i>	190
2 Le paiement des dettes	191
A - <i>Le cas général</i>	191
B - <i>Le cas particulier du salaire différé</i>	191
1) La créance de salaire différé des descendants	191
2) La créance de salaire différé du conjoint	191

Chapitre 22 La demande en partage 193

1 Les conditions relatives aux biens	193
2 Les conditions relatives à la qualité pour agir	193
A - <i>Les héritiers</i>	193
B - <i>Les cessionnaires de droits successifs</i>	194
C - <i>Les créanciers des indivisaires</i>	194
1) Les créanciers du défunt et assimilés	194
2) Les créanciers personnels des coindivisaires	194

Chapitre 23 La mise en œuvre du partage 195

1 La réalisation du partage	195
A - <i>Le partage amiable</i>	195
B - <i>Le partage judiciaire</i>	196
1) Le domaine des partages judiciaires	196
2) La procédure de partage judiciaire	196
3) L'attribution préférentielle	196
a) <i>Les biens concernés par l'attribution préférentielle</i>	197
b) <i>Les personnes concernées par l'attribution préférentielle</i>	197
c) <i>Le régime de l'attribution préférentielle</i>	197
2 Les effets du partage	197
3 La nullité du partage	198

Chapitre 24 Les aspects fiscaux de la succession 199

1 La déclaration de succession	199
<i>A - Les modalités d'établissement de la déclaration de succession</i>	199
1) Qui rédige la déclaration de succession ?	199
<i>a) Principe</i>	199
<i>b) Exceptions</i>	200
2) Le contenu de la déclaration de succession	200
<i>a) Les renseignements généraux</i>	200
<i>b) La description du patrimoine successoral</i>	200
<i>B - Les modalités de dépôt de la déclaration de succession</i>	200
2 Le calcul des droits de succession	201
<i>A - Les héritiers assujettis aux droits de succession</i>	201
<i>B - Les abattements sur les droits de succession</i>	201
1) L'abattement en ligne directe	201
2) L'abattement entre frères et sœurs	201
3) L'abattement au profit des neveux et nièces	202
4) L'abattement en faveur des handicapés	202
5) Autres abattements	202
<i>C - Le montant des droits de succession</i>	202
1) Les droits de succession en ligne directe	202
2) Les droits de successions en ligne collatérale	203
3) Les droits de succession applicables aux autres héritiers	203
4) Les réductions	203

Bibliographie générale	205
-------------------------------	------------

Index	207
--------------	------------