ZAPIS WINDYKACYJNY JAKO SPOSÓB PRZENIESIENIA PRAW MAJĄTKOWYCH NA WYPADEK ŚMIERCI

Na podstawie ustawy z dnia 18 marca 2011 r. o zmianie ustawy - Kodeks cywilny oraz niektórych innych ustaw ( Dz.U z 2011 Nr 85 poz.458), która weszła w życie w dniu 23 października 2011r. do systemu polskiego prawa spadkowego weszła nowa instytucja – zapis windykacyjny. Instytucję zapisu windykacyjnego regulują przepisy art. 9811 k.c. do 9816k.c.

Celem nowelizacji było wprowadzenie do prawa cywilnego rozwiązań pozwalających na skuteczne przesądzenie przez spadkodawcę o sposobie podziału pozostałego po nim majątku. Konstrukcja zapisu windykacyjnego umożliwia pełną i natychmiastową (w chwili otwarcia spadku tj. w dacie śmierci spadkodawcy ) realizację woli testatora. W tym kontekście też stanowi ona o sposobie podziału spadku. W związku z powyższą nowelizacją została istotnie poszerzona swoboda testowania. Zapis windykacyjny jest dodatkową formą rozrządzenia testamentowego, w kodeksie cywilnym dotychczas nieznaną. Obecnie prawa te są więc przenoszone drogą dziedziczenia albo drogą zapisu windykacyjnego.

Definicję zapisu windykacyjnego zawiera art.9811§1k.c. Zgodnie z tym artykułem zapis windykacyjny jest rozrządzeniem testamentowym, w którym spadkodawca postanawia, że **oznaczona osoba nabywa określony przedmiot (przedmiot zapisu) z chwilą otwarcia spadku.** Skutek rozporządzający rozrządzenia testamentowego następuje w chwili otwarcia spadku. Jednocześnie zapis windykacyjny stanowi dla uprawnionego (zapisobiercy) sposób nabycia prawa. **Istotnym jest, iż przedmiot zapisu windykacyjnego nie wchodzi w skład spadku.**

Dla skuteczności zapisu windykacyjnego muszą być spełnione określone warunki formalne: 1.) umieszczenie go w testamencie sporządzonym w formie aktu notarialnego oraz 2.) uczynienie przedmiotem zapisu windykacyjnego przedmiotu wskazanego w art. 9811 § 2 k.c.

Zapis windykacyjny został skonstruowany jako instytucja alternatywna w stosunku do dziedziczenia. Ustanowienie w testamencie spadkobierców nie pozwala spadkodawcy na przesądzenie o tym, jakie konkretnie przedmioty przypadną poszczególnym spadkobiercom. Wola zmarłego co do sposobu podziału spadku - w prawie polskim - nie ma mocy prawnie wiążącej. Spadkodawca może jedynie określić wielkość korzyści przypadających spadkobiercom ze spadku (wielkość udziału w całym spadku). **Zapis windykacyjny natomiast pozwala testatorowi na uczynienie ściśle określonych przysporzeń na rzecz wskazanych osób, a więc następstwo prawne po osobie zmarłej zostaje ukształtowane zgodnie z wolą testatora.**

Uprawniony nabywa zapis windykacyjny z chwilą otwarcia spadku, jednakże do chwili upływu terminu do odrzucenia zapisu nabycie to jest tymczasowe. Stan tymczasowości, jaki w momencie otwarcia spadku powstaje, uprawnia do stwierdzenia, że prawa do przedmiotu zapisu windykacyjnego zapisobierca może wykazać jedynie prawomocnym postanowieniem o stwierdzeniu nabycia spadku lub zarejestrowanym aktem poświadczenia dziedziczenia (art. 10291 w zw. z art. 1027 k.c.). Dopiero z tą chwilą może wykonywać przyznane mu prawa, na przykład złożyć wniosek o wpis w księdze wieczystej, żądać wydania rzeczy itp.

Zapisobiercami uprawnionymi z tytułu zapisu windykacyjnego mogą być jedna lub kilka osób, jak też można ustanowić kilka zapisów windykacyjnych na rzecz różnych osób. Nie ma też formalnych przeszkód do rozdysponowania całym majątkiem w formie zapisów windykacyjnych. Zapisobiercą windykacyjnym może być każdy podmiot, który ma zdolność do dziedziczenia w prawie polskim.

Przedmiotem rozrządzenia w postaci zapisu windykacyjnego mogą być tylko i wyłącznie przedmioty wskazane w art.9811§2k.c. . Poza zakresem tego przepisu pozostają inne dobra, którymi testator może rozporządzać za życia lub rozrządzić nimi na wypadek śmierci, na przykład rzeczy oznaczone tylko co do gatunku czy też pieniądze. Przyjęta w ustawie konstrukcja zapisu windykacyjnego powoduje, że jego przedmiot, z chwilą otwarcia spadku, przechodzi na uprawnionego. Stąd też przedmiot ten musi być dokładnie i jednoznacznie zidentyfikowany w treści rozrządzenia testamentowego. Nadto, musi być tego rodzaju, że skutki prawne rozrządzenia testamentowego w postaci zapisu windykacyjnego zostaną zrealizowane w chwili otwarcia spadku bez udziału innych osób, na przykład spadkobierców czy dłużników spadkodawcy. Przepis art.9811§2k.c. wymienia cztery rodzaje przedmiotów zapisu windykacyjnego, a mianowicie przedmiotem tym może być: 1) rzecz oznaczona co do tożsamości, 2.) zbywalne prawo majątkowe, 3.) przedsiębiorstwo lub gospodarstwo rolne, 4.) ustanowienie na rzecz zapisobiercy użytkowania lub służebności. Zapis windykacyjny innego przedmiotu nie wywoła skutków prawnych związanych z tego rodzaju rozrządzeniem testamentowym.

Zgodnie z art.9812k.c zapis windykacyjny jest bezskuteczny, jeżeli w chwili otwarcia spadku przedmiot zapisu nie należy do spadkodawcy albo spadkodawca był zobowiązany do jego zbycia. Jeżeli przedmiotem zapisu jest ustanowienie dla zapisobiercy użytkowania lub służebności, zapis jest bezskuteczny, gdy w chwili otwarcia spadku przedmiot majątkowy, który miał być obciążony użytkowaniem lub służebnością nie należy do spadku albo spadkodawca był zobowiązany do jego zbycia. Przepisy o powołaniu spadkobiercy, przyjęciu i odrzuceniu spadku, o zdolności do dziedziczenia i o niegodności stosuje się odpowiednio do zapisów windykacyjnych (art.9815k.c.), zaś w sprawach nieuregulowanych do zapisu windykacyjnego co do zasady stosuje się odpowiednio przepisy o zapisie zwykłym (art.9816k.c.).

Przy sporządzeniu niniejszego artykułu korzystano z Komentarza: Andrzej Kidyba (red.) Kodeks cywilny. Komentarz. Tom IV. Spadki, wyd. IV