

# Table des matières

Avant-propos .....	IX
Sommaire.....	XI
Table des matières .....	XIII
Table des abréviations .....	XXV
Bibliographie .....	XXIX
<b>Introduction.....</b>	<b>1</b>
I.    L’approche et l’objet de la thèse .....	1
II.   Les trois parties de la thèse.....	3
A.   La nature du legs.....	3
B.   Le caractère de libéralité du legs .....	3
C.   Le caractère non universel du legs.....	3
<b>Chapitre I : La nature du legs .....</b>	<b>5</b>
<b>§1 La nature du legs : un aperçu de droit romain et de droit comparé.....</b>	<b>7</b>
I.    Les legs en droit romain .....	7
A.    Les quatre types de legs en droit romain.....	7
a)    Le legs <i>per vindicationem</i> .....	7
b)    Le legs <i>per praeceptionem</i> .....	8
c)    Le legs <i>per damnationem</i> .....	8
d)    Le legs <i>sinendi modo</i> .....	9
B.    Le mode de distinction et ses implications quant à l’objet du legs .....	9
II.   Aperçu de droit comparé .....	11
A.    Le droit français.....	11

B.	Le droit allemand.....	12
C.	Le droit italien.....	13
III.	Synthèse.....	15
<b>§2</b>	<b>La nature du legs en droit suisse .....</b>	<b>16</b>
I.	La ratio legis.....	16
II.	Véritable créance ou droit comparable ? .....	19
III.	Le legs, une créance successorale .....	23
A.	Le légataire .....	23
B.	Le débiteur.....	25
C.	La naissance et l'exigibilité du legs .....	29
a)	La naissance du legs.....	30
b)	L'exigibilité du legs .....	32
D.	La renonciation au legs.....	35
a)	La répudiation du legs.....	35
aa)	Le moment .....	36
bb)	Les effets.....	37
b)	La remise de la dette de legs .....	38
aa)	Le moment .....	39
bb)	Les effets.....	40
c)	La renonciation à l'action en délivrance du legs.....	42
aa)	Le moment .....	42
bb)	Les effets.....	43
d)	Une comparaison des trois modes de renonciation .....	44
E.	Les mesures de protection.....	45
F.	La cessibilité du legs.....	46

---

G.	La transmissibilité du legs .....	47
H.	La prescription du legs.....	48
I.	Synthèse.....	49
IV.	Le caractère impératif de l'art. 562 .....	49
A.	Le legs d'assurance en cas de décès constituée sur la tête du <i>de cuius</i> , une véritable exception légale ?.....	50
a)	L'objet du legs .....	50
b)	Une comparaison entre un legs ordinaire et le legs d'assurance en cas de décès constituée sur la tête du <i>de cuius</i> .....	51
aa)	La forme .....	51
bb)	Le(s) débiteur(s) du legs .....	52
cc)	La naissance et l'exigibilité du legs .....	52
dd)	La renonciation au legs .....	53
ee)	La prescription de la créance léguée .....	54
ff)	La prise en compte du legs dans les masses successorales.....	54
c)	Un legs par revendication légale ?.....	57
B.	La volonté du <i>de cuius</i> en tant qu'exception à l'art. 562 .....	57
a)	L'amélioration de la situation du légataire.....	57
aa)	La validité d'un legs <i>per vindicationem</i> prévu par le <i>de cuius</i> .....	58
bb)	Le legs de droits formateurs ; contenu (im)médiat du legs ?	59
b)	La péjoration de la situation du légataire .....	61
V.	Synthèse.....	62
§3	<b>Les conséquences de la nature du legs sur son objet .....</b>	<b>63</b>
I.	L'objet du legs : une prestation .....	63
A.	Une prestation matérielle.....	64

B.	Une prestation personnelle.....	68
C.	Une prestation pécuniaire .....	70
II.	Le legs d'une chose déterminée absente du patrimoine successoral ou le legs de la chose d'autrui (art. 484 al. 3).....	71
A.	L'objet du legs .....	73
a)	La délivrance.....	73
b)	... d'une chose déterminée.....	74
c)	... qui ne se retrouve pas dans la succession.....	75
aa)	Le <i>de cuius</i> est possesseur .....	75
i)	Possession légitime.....	75
ii)	Possession illégitime .....	75
bb)	Le <i>de cuius</i> a un droit de propriété collectif.....	76
i)	Une chose en copropriété .....	76
ii)	Une chose en main commune.....	76
cc)	Le cas particulier du trust.....	77
dd)	Le cas particulier de la stipulation pour autrui pour cause de mort.....	78
d)	Synthèse.....	82
B.	La prise en compte du legs de la chose d'autrui dans la liquidation de la succession.....	82
a)	Le legs de la chose d'autrui et les masses successorales.....	83
b)	La réduction du legs (art. 486 al. 1 et 522 al. 1).....	87
c)	La délivrance du legs (art. 485).....	87
d)	La non-exécution du legs .....	88
aa)	La non-exécution fautive.....	88

bb) L'impossibilité initiale.....	89
cc) L'impossibilité subséquence non fautive.....	89
C. Cas récapitulatif.....	95
III. Synthèse.....	96
<b>Chapitre II : Le caractère de libéralité du legs .....</b>	<b>99</b>
<b>§4 Le caractère de libéralité du legs : un aperçu historique et de droit comparé .....</b>	<b>101</b>
I. Aperçu historique .....	101
A. Le legs en droit romain : une « <i>donatio testamento relicta</i> » ? .....	101
B. Les droits cantonaux .....	101
II. Aperçu de droit comparé .....	104
A. Le droit français.....	104
B. Le droit allemand.....	104
C. Le droit italien.....	105
III. Synthèse.....	105
<b>§5 Le legs en droit suisse, une véritable libéralité ?.....</b>	<b>106</b>
I. Le legs et l'attribution de biens : un avantage patrimonial ou pécuniaire ?.....	106
A. L'interprétation de l'art. 484 al. 1 .....	107
a) L'interprétation littérale : « libéralité », « liberalità » ou « Vermögensvorteil » ? .....	107
b) L'interprétation systématique .....	108
aa) Créance et avantage pécuniaire .....	108
bb) Le <i>numerus clausus</i> des modes de disposition pour cause de mort ; l'avantage pécuniaire comme moyen de distinguer le legs de la charge ?.....	111
cc) Synthèse .....	114

c)	L'interprétation historique .....	115
d)	L'interprétation téléologique.....	115
B.	Synthèse.....	116
II.	Le legs et l'absence de prestation due par le légataire .....	117
A.	Le legs onéreux.....	118
a)	Les critères de distinction .....	119
aa)	Les ressources utilisées .....	119
bb)	La diminution de l'avantage procuré par le legs.....	121
cc)	Les bénéficiaires de la contre-prestation .....	121
dd)	Synthèse.....	121
b)	La qualification de la prestation due par le légataire.....	122
aa)	Un sous-legs.....	122
bb)	Une condition potestative .....	124
cc)	Une charge .....	125
dd)	Synthèse.....	126
c)	Une limite à la prestation ? .....	126
B.	Synthèse.....	127
<b>§6</b>	<b>Les conséquences du caractère de libéralité du legs sur son objet .....</b>	<b>129</b>
I.	Le legs d'une prestation matérielle ou personnelle onéreuse ....	129
II.	Les règles applicables à la relation juridique.....	133
III.	La détermination de la valeur du legs.....	134
IV.	Synthèse.....	136

<b>Chapitre III : Le caractère non universel du legs .....</b>	<b>137</b>
<b>§7 Le legs d'une quote-part de la succession : un aperçu de droit romain et de droit comparé .....</b>	<b>140</b>
I. Le <i>legatum partitionis</i> du droit romain .....	140
II. Le legs de quote-part : aperçu de droit comparé .....	141
A. Le droit français.....	141
B. Le droit allemand.....	141
C. Le droit italien.....	142
<b>§8 Les legs de quote-part en droit suisse.....</b>	<b>143</b>
I. Le legs de l'actif net successoral (legs du « reste ») .....	146
A. Le legs de l'actif net successoral ou du « reste » dans la jurisprudence du Tribunal fédéral.....	147
B. L'objet du legs de l'actif net ou du « reste ».....	149
a) La détermination des quotes-parts léguées par le <i>de cuius</i> .....	151
aa) Le legs de l'actif net successoral à un bénéficiaire .....	151
bb) Le legs de l'actif à plusieurs bénéficiaires .....	151
b) La détermination de la valeur du legs .....	152
aa) La problématique de la prise en compte des rapports et de leur influence sur la réduction du legs.....	154
bb) La problématique du changement de valeur des biens .....	156
i) La réduction du legs dans le cadre d'une succession non réservataire .....	158
ii) La réduction du legs dans le cadre d'une succession réservataire .....	160
(1) Le <i>de cuius</i> n'a disposé que de fractions .....	162
(2) Le <i>de cuius</i> a effectué des libéralités rapportables .....	163

(3) Le <i>de cuius</i> a effectué des libéralités qui doivent être réunies .....	168
(4) Le <i>de cuius</i> a effectué des libéralités rapportables et des libéralités qui doivent être réunies.....	172
(5) Une répartition proportionnelle aux quotes-parts .....	175
C. Synthèse.....	175
II. Le legs de « la réserve » .....	177
A. La définition de la réserve .....	177
a) La réserve : fraction ou montant ?.....	177
b) La réserve et le statut successoral du réservataire .....	181
c) Synthèse.....	184
B. La qualification de la disposition en tant que legs .....	184
C. Les différentes hypothèses de legs de la réserve.....	187
a) Le legs à un héritier de la réserve que la loi lui octroie.....	187
aa) L'objet du legs de la réserve.....	188
i) Les rapports .....	189
(1) Le legs de la réserve et l'existence d'un avancement d'hoirie .....	189
(a) Un acte d'attribution entre vifs à un futur héritier ...	189
(b) Une ordonnance de rapport.....	190
(2) Le legs de la réserve et l'existence d'une obligation de rapporter .....	191
(a) Un débiteur .....	191
(b) Un créancier.....	193
(3) Tableau récapitulatif.....	194
(4) Un correctif nécessaire .....	195

---

ii) Les réunions .....	196
(1) La base légale .....	197
(2) L'imputation.....	198
iii) Le moment déterminant pour le calcul de la valeur du legs de la réserve .....	200
bb) Le statut particulier du légataire réservataire .....	204
cc) Les conséquences de la répudiation du legs de la réserve .....	206
b) Le legs de la réserve d'un exhéredé ou d'un renonçant .....	207
c) Synthèse .....	209
III. Le legs de la quotité disponible .....	210
A. L'objet du legs : la problématique des libéralités entre vifs .....	211
B. Le moment déterminant pour le calcul de la valeur du legs.....	212
a) Le <i>de cuius</i> a effectué des libéralités rapportables.....	212
b) Le <i>de cuius</i> a effectué des libéralités qui doivent être réunies ...	214
c) Le <i>de cuius</i> a effectué des libéralités rapportables et des libéralités qui doivent être réunies .....	216
d) Legs de l'actif net successoral vs legs de la quotité disponible ? .....	218
C. Synthèse.....	220
IV. Le legs de droits successifs du <i>de cuius</i> .....	220
A. L'objet du legs de droits successifs .....	221
B. Le rôle du légataire .....	222
V. Le legs d'un usufruit.....	223
A. Le legs d'un usufruit selon les art. 484 al. 2 et 530 .....	223
a) L'objet de l'usufruit légué.....	224
aa) Le legs d'un usufruit portant sur un bien déterminé.....	224

bb)	Le legs d'un usufruit portant sur une quote-part.....	225
i)	L'usufruit sur un patrimoine.....	226
ii)	La quote-part du patrimoine successoral.....	226
iii)	La détermination des biens objets de la quote-part, objet du legs en usufruit.....	227
b)	L'objet du legs d'usufruit en cas de réduction.....	231
B.	Le legs d'usufruit selon l'art. 473.....	232
a)	Les droits du conjoint survivant, un rappel historique.....	233
aa)	Le Code de 1907.....	234
i)	Les droits du conjoint.....	234
ii)	La création de l'art. 473 en particulier.....	235
iii)	L'art. 473 en 1907.....	236
bb)	La révision de 1984.....	236
cc)	Synthèse.....	238
b)	Le bénéficiaire de l'art 473, un successeur universel ou un légataire ?.....	238
c)	L'objet de l'usufruit légué.....	241
aa)	La quote-part léguée en usufruit.....	241
bb)	La détermination des objets de l'usufruit.....	248
d)	La répudiation du legs et le statut du conjoint répudiant : un légataire réservataire, un héritier légal ou un héritier réduit à sa réserve ?.....	249
e)	La réduction de l'usufruit (art. 473 al. 3).....	252
C.	Synthèse.....	255

§9 Les conséquences du caractère non universel du legs sur son objet.....	257
<b>Conclusion .....</b>	<b>261</b>
I. Les conséquences de la nature du legs sur son objet.....	261
II. Les conséquences du caractère de libéralité du legs sur son objet.....	262
III. Les conséquences du caractère non universel du legs sur son objet.....	263
<b>Répertoire alphabétique des matières.....</b>	<b>265</b>