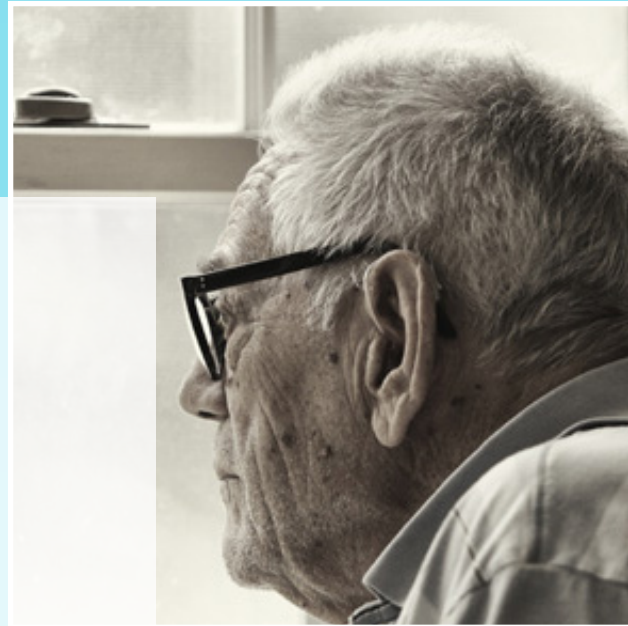


Van duolegaat naar
een echte oplossing.





Stopzetting duolegaats

Wat nu?

Vanaf aanslagjaar 2021 (kalenderjaar 2020) is het niet meer mogelijk om in Vlaanderen nog een duolegaat te voorzien. Heeft u momenteel een testament met een duolegaat dan zal u dit dus moeten wijzigen. Wij geven u hierbij alvast verdere uitleg over onze unieke oplossing.



1 Waarover ging het?

Via een duolegaat was het mogelijk om de zware fiscale last van de erfbelasting voor de nabestaanden beperkt te verlichten.

Om dit te realiseren werd er een **lefaat voorzien aan de begunstigen én aan een goed doel** waarbij het goede doel dan de belasting van de begunstigde ging betalen. Wij besparen u de technische details maar hierdoor was het mogelijk om de last van 50%-55% te herleiden naar een 35%-45%.

2 Het duolegaat en zorgpersonen.

Het duolegaat werd onder andere frequent gebruikt om, in het kader van een **zorgplanning**, de mensen die zich daadwerkelijk over de **beschermd persoon** hadden ontfermd en zich met zijn opvolging en verzorging hadden beziggehouden een **fiscaalvriendelijke financiële vergoeding** te geven. Denk daarbij in de eerste plaats aan de broers en zussen en de verdere familieleden.

3 De nieuwe wetgeving

Vanaf aanslagjaar 2021 (kalenderjaar 2020) is het **niet meer mogelijk** om in Vlaanderen nog een **duolegaat** te voorzien.

Wenst u aan de broer of zussen of verdere verwanten van de zorgpersoon nog iets na te laten dan lopen de **tarieven** op tot **55%** (dit reeds voor alle bedragen hoger dan € 75.000).

A close-up photograph of two young girls with long, dark, curly hair. They are both smiling broadly and giving thumbs up. The girl on the left is wearing a purple sweater, and the girl on the right is wearing a purple jacket over a red and white striped shirt. A semi-transparent teal banner is overlaid across the top half of the image, containing the word 'OPLOSSING' in white, serif, all-caps font.

OPLOSSING

Bestaat er een oplossing?

Voor Vlaanderen bestaat er reeds jaren een solide en betrouwbare oplossing via de **AXIS Stichting**. Deze Stichting is gespecialiseerd in de problematiek van de **familiale zorgplanning voor beschermde personen**.

Deze Stichting laat aan ouders van beschermde personen toe om een **fonds op naam** van de persoon te creëren (via schenking en/of legaat) waardoor, na het overlijden van de ouders, een **kwalitatief hoogstaande zorgplanning ten voordele**

van het kind kan behouden blijven. Als enige stichting in België worden daarbij **geen minimumbedragen** voor het fonds vooropgesteld.

Bovendien kunnen de ouders reeds tijdens hun leven bepalen wat er met het **saldo** van het geld moet gebeuren **na overlijden** van het beschermde kind. Hierbij ligt de fiscale kostprijs altijd onder de 15%.





Betrouwbare oplossing?

Aangezien de AXIS Stichting een privé initiatief is stelt zich uiteraard de vraag naar de **betrouwbaarheid van deze oplossing op langere termijn**. Wat als de huidige initiatiefnemers van vandaag er later niet meer zijn? Zal mijn planning dan nog worden uitgevoerd?

Om de continuïteit en dus ook de gemoedsrust van de ouders te garanderen hebben de bestuurders van de Stichting contact genomen met de **Koning Boudewijnstichting**.

Na een diepgaande evaluatie van de mensen achter de Stichting en een doorlichting van de werkwijzen en gehanteerde procedures heeft de Koning Boudewijnstichting zich geëngageerd om alle planningen die in het kader van de Stichting werden en nog zullen worden uitgewerkt.

Met andere woorden, u bent er zeker van dat uw intenties en planning ooit zal worden uitgevoerd.

Ook voor u?

Heeft u momenteel een testament met een duolegaat dan zal u dit dus moeten wijzigen. Om te zien of een fonds op naam van de **AXIS Stichting** ook voor uw kind of partner een geschikte oplossing is kan u meer informatie vinden over deze **unieke oplossing** op

www.axisstichting.be.

U vindt hier ook alle coördinaten voor een persoonlijke gesprek rond de mogelijkheden van de Stichting.

