

| | | | |
|---|-------------|-----------------|-----------|
| 1. Identyfikator podatkowy (NIP albo numer PESEL) podatnika wym. w części B | | 2. Nr dokumentu | 3. Status |
| NIP _____ | PESEL _____ | | |

SD- Z2 ZGŁOSZENIE O NABYCIU WŁASNOŚCI RZECZY LUB PRAW MAJĄTKOWYCH

| | |
|---|--|
| 4. Data nabycia (dzień - miesiąc - rok) | 5. Data powstania obowiązku podatkowego 1) (dzień - miesiąc - rok) |
| _____ | _____ |

Podstawa prawna: Art. 4a ustawy z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (Dz.U. z 2009 r. Nr 93, poz.768, z późn. zm. ²⁾), zwanej dalej „ustawą”.

Składający: Małżonek, zstępny, wstępny, rodzeństwo, pasierb, ojczym, macocha.

Termin składania: 6 miesięcy od dnia powstania obowiązku podatkowego, o którym mowa w art.6 ust.1 pkt 2-8 i ust.2 ustawy, a w przypadku nabycia w drodze dziedziczenia - w terminie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się orzeczenia sądu stwierdzającego nabycie spadku.

Miejsce składania: Urząd skarbowy, którym kieruje naczelnik urzędu skarbowego, właściwy w sprawie podatku od spadków i darowizn.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZGŁOSZENIA

6. Urząd skarbowy, do którego jest adresowane zgłoszenie

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. złożenie zgłoszenia 2. korekta zgłoszenia
B. DANE IDENTYFIKUJĄCE I ADRES ZAMIESZKANIA PODATNIKA (spadkobiercy, obdarowanego, innego nabywcy)

| | | | |
|-----------------|------------------|--|------------------|
| 8. Nazwisko | | 9. Pierwsze imię | |
| 10. Imię ojca | 11. Imię matki | 12. Data urodzenia (dzień - miesiąc - rok) | 13. Obywatelstwo |
| _____ | _____ | _____ | _____ |
| 14. Kraj | 15. Województwo | 16. Powiat | |
| 17. Gmina | 18. Ulica | 19. Nr domu | 20. Nr lokalu |
| 21. Miejscowość | 22. Kod pocztowy | 23. Poczta | |

C. DANE IDENTYFIKUJĄCE I ADRES ZAMIESZKANIA SPADKODAWCY, DARCYŃCY LUB INNEJ OSOBY, OD KTÓREJ LUB PO KTÓREJ ZOSTAŁY NABYTE WŁASNOŚĆ RZECZY LUB PRAWA MAJĄTKOWE ³⁾

| | | | |
|--|------------------|--|---------------|
| 24. Identyfikator podatkowy (NIP albo numer PESEL) | | | |
| NIP _____ | | PESEL _____ | |
| 25. Nazwisko | | 26. Pierwsze imię | |
| 27. Imię ojca | 28. Imię matki | 29. Data urodzenia (dzień - miesiąc - rok) | |
| _____ | _____ | _____ | |
| 30. Kraj | 31. Województwo | 32. Powiat | |
| 33. Gmina | 34. Ulica | 35. Nr domu | 36. Nr lokalu |
| 37. Miejscowość | 38. Kod pocztowy | 39. Poczta | |

D. TYTUŁ NABYCIA WŁASNOŚCI RZECZY LUB PRAW MAJĄTKOWYCH

40. Określenie tytułu nabycia własności rzeczy lub praw majątkowych (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. dziedziczenie 2. zapis zwykły 3. dalszy zapis 4. zapis windykacyjny 5. polecenie testamentowe
 6. darowizna 7. polecenie darczyńcy 8. zachówek 9. nieodpłatne zniesienie współwłasności
 10. nieodpłatna renta 11. nieodpłatne użytkowanie 12. nieodpłatna służebność
 13. nabycie praw do wkładów oszczędnościowych na podstawie dyspozycji wkładem na wypadek śmierci
 14. nabycie jednostek uczestnictwa na podstawie dyspozycji uczestnika funduszu inwestycyjnego otwartego albo specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego na wypadek jego śmierci

E. RODZAJ DOKUMENTU POTWIERDZAJĄCEGO NABYCIE WŁASNOŚCI RZECZY LUB PRAW MAJĄTKOWYCH (zaznaczyć właściwy kwadrat lub właściwe kwadraty)

41. testament 42. prawomocne orzeczenie sądu 43. umowa
44. ugoda 45. inny dokument 46. zarejestrowany akt poświadczenia dziedziczenia

F. DANE DOTYCZĄCE NABYTYCH RZECZY LUB PRAW MAJĄTKOWYCH

| Lp. | Rzeczy lub prawa majątkowe według stanu w dniu nabycia | Wielkość udziału nabytego w rzeczy lub w prawie majątkowym | | Miejsce położenia rzeczy lub wykonywania prawa majątkowego (adres) | Wartość rynkowa nabytej rzeczy lub nabytego prawa majątkowego (udziału) w dniu powstania obowiązku podatkowego (w zł) |
|-----|--|--|----------------------|--|---|
| | | 100% | udział ⁴⁾ | | |
| | a | b | c | d | e |
| 1 | 47. Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego o pow. użytk. m ² ; nr Kw | 48. <input type="checkbox"/> | 49./..... | 50. | 51. |
| 2 | 52. Lokal mieszkalny stanowiący odrębną nieruchomość o pow. użytk. m ² ; nr Kw wraz z udziałem w nieruchomości wspólnej | 53. <input type="checkbox"/> | 54./..... | 55. | 56. |
| 3 | 57. Nieruchomość niezabudowana o powierzchni gruntu m ² ; nr Kw <input type="checkbox"/> 1. własność <input type="checkbox"/> 2. użytkowanie wieczyste | 58. <input type="checkbox"/> | 59./..... | 60. | 61. |
| 4 | 62. Nieruchomość o powierzchni gruntu. m ² ; nr Kw <input type="checkbox"/> 1. własność <input type="checkbox"/> 2. użytkowanie wieczyste zabudowana budynkiem mieszkalnym o pow. użytk. m ² ; nr Kw | 63. <input type="checkbox"/> | 64./..... | 65. | 66. 67. (w tym wartość budynku mieszkalnego – udziału) |
| 5 | 68. Gospodarstwo rolne o łącznej pow. ha, w tym zabudowane budynkiem mieszkalnym o pow. użytk. m ² ; nr Kw | 69. <input type="checkbox"/> | 70./..... | 71. | 72. 73. (w tym wartość budynku mieszkalnego – udziału) |
| 6 | 74. Samochód osobowy, marka typ model, nr rejestracyjny, rok produkcji | 75. <input type="checkbox"/> | 76./..... | 77. | 78. |
| 7 | 79. Środki pieniężne | 80. <input type="checkbox"/> | 81./..... | 82. Miejsce, z którego są nabywane środki (należy podać nazwę banku, SKOK-u lub inne miejsce położenia środków): | 83. |
| 8 | 84. Jednostki uczestnictwa w funduszu inwestycyjnym otwartym albo specjalistycznym funduszu inwestycyjnym | 85. <input type="checkbox"/> | 86./..... | 87. Nazwa towarzystwa funduszy inwestycyjnych | 88. |

| Lp. | Rzeczy lub prawa majątkowe według stanu w dniu nabycia | Wielkość udziału nabytego w rzeczy lub w prawie majątkowym | | Miejsce położenia rzeczy lub wykonywania prawa majątkowego (adres) | Wartość rynkowa nabytej rzeczy lub nabytego prawa majątkowego (udziału) w dniu powstania obowiązku podatkowego (w zł) |
|---|--|--|----------------------|--|---|
| | | 100% | udział ⁴⁾ | | |
| | a | b | c | d | e |
| 9 | 89. | 90. <input type="checkbox"/> | 91./..... | 92. | 93. |
| 10 | 94. | 95. <input type="checkbox"/> | 96./..... | 97. | 98. |
| 11 | 99. | 100. <input type="checkbox"/> | 101./..... | 102. | 103. |
| 12 | 104. | 105. <input type="checkbox"/> | 106./..... | 107. | 108. |
| 13 | 109. | 110. <input type="checkbox"/> | 111./..... | 112. | 113. |
| 14 | 114. | 115. <input type="checkbox"/> | 116./..... | 117. | 118. |
| 15 | 119. | 120. <input type="checkbox"/> | 121./..... | 122. | 123. |
| 16 | 124. | 125. <input type="checkbox"/> | 126./..... | 127. | 128. |
| 17 | 129. | 130. <input type="checkbox"/> | 131./..... | 132. | 133. |
| 18 | 134. | 135. <input type="checkbox"/> | 136./..... | 137. | 138. |
| 19 | 139. | 140. <input type="checkbox"/> | 141./..... | 142. | 143. |
| 20 | 144. | 145. <input type="checkbox"/> | 146./..... | 147. | 148. |
| Łączna wartość nabytych rzeczy lub praw majątkowych (w zł) Suma kwot z kolumny e z wyłączeniem kwot z poz.67 i 73. | | | | | 149. |

G. DANE DOTYCZĄCE STOSUNKU OSOBISTEGO NABYWCY DO OSOBY, OD KTÓREJ LUB PO KTÓREJ ZOSTAŁY NABYTE WŁASNOŚĆ RZECZY LUB PRAWA MAJĄTKOWE

150. Stosunek pokrewieństwa (powinowactwa) nabywcy do osoby, od której lub po której zostały nabyte własność rzeczy lub prawa majątkowe (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. małżonek
 2. zstępny
 3. wstępny
 4. rodzeństwo
 5. pasierb
 6. ojczym
 7. macocha

H. SPOSÓB PRZEKAZANIA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH TYTUŁEM DAROWIZNY LUB POLECENIA DARCZYŃCY (zaznaczyć właściwy kwadrat lub właściwe kwadraty)

151. rachunek bankowy
 152. SKOK
 153. przekaz pocztowy

I. UWAGI SKŁADAJĄCEGO ZGŁOSZENIE (np. informacja o adresie do korespondencji lub numerze telefonu)

154. Uwagi

J. OŚWIADCZENIE I PODPIS NABYWCY (PEŁNOMOCNIKA)

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością.

155. Data (dzień - miesiąc - rok)

156. Imię i nazwisko

157. Podpis

K. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

158. Uwagi urzędu skarbowego

159. Identyfikator przyjmującego formularz

160. Podpis przyjmującego formularz

- 1) W przypadku nabycia w drodze dziedziczenia należy podać dzień uprawomocnienia się orzeczenia sądu stwierdzającego nabycie spadku.
- 2) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2011 r. Nr 75, poz.398, Nr 85, poz.458, Nr 149, poz.887 i Nr 171, poz.1016.
- 3) W przypadku dziedziczenia, zapisu (zwykłego, windykacyjnego, dalszego), polecenia testamentowego lub zachowku należy wpisać dane spadkodawcy, w tym jego ostatni adres zamieszkania.
- 4) Udział w rzeczy lub w prawie majątkowym ostatecznie przypadający nabywcy z tytułu zgłaszanego nabycia.