

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 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 DARCYŃCY (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.