

1. Identyfikator podatkowy NIP / numer PESEL (niepotrzebne skreślić) podatnika wymienionego w części B

2. Nr dokumentu

3. Status

**SD- Z2 ZGŁOSZENIE O NABYCIU WŁASNOŚCI RZECZY LUB PRAW MAJĄTKOWYCH**

4. Data nabycia (dzień - miesiąc - rok)

5. Data powstania obowiązku podatkowego <sup>1)</sup> (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.), 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 <sup>2)</sup>**

24. Identyfikator podatkowy NIP / numer PESEL (niepotrzebne skreślić)

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.  testament42.  prawomocne orzeczenie sądu43.  umowa44.  ugoda45.  inny dokument46.  zarejestrowany akt poświadczenia dziedziczenia

## F. DANE DOTYCZĄCE NABYTECH 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 <sup>3)</sup>		
	a	b	c	d	e
47.		48.	49.	50.	51.
1	Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego o pow. użytk. . . . . m <sup>2</sup> ; nr Kw . . . . .	<input type="checkbox"/>	. . . . . / . . . . .		
2	Lokal mieszkalny stanowiący odrębną nieruchomość o pow. użytk. . . . . m <sup>2</sup> ; nr Kw . . . . . wraz z udziałem w nieruchomości wspólnej	<input type="checkbox"/>	. . . . . / . . . . .	55.	56.
3	Nieruchomość niezabudowana o powierzchni gruntu . . . . . m <sup>2</sup> ; nr Kw . . . . . <input type="checkbox"/> 1. własność <input type="checkbox"/> 2. użytkowanie wieczyste	<input type="checkbox"/>	. . . . . / . . . . .	60.	61.
4	Nieruchomość o powierzchni gruntu. . . . . m <sup>2</sup> ; nr Kw . . . . . <input type="checkbox"/> 1. własność <input type="checkbox"/> 2. użytkowanie wieczyste zabudowana budynkiem mieszkalnym o pow. użytk. . . . . m <sup>2</sup> ; nr Kw . . . . .	<input type="checkbox"/>	. . . . . / . . . . .	65.	66.
67.					67. (w tym wartość budynku mieszkalnego – udziału)
5	Gospodarstwo rolne o łącznej pow. . . . . ha, w tym zabudowane budynkiem mieszkalnym o pow. użytk. . . . . m <sup>2</sup> ; nr Kw . . . . .	<input type="checkbox"/>	. . . . . / . . . . .	71.	72.
68.					73. (w tym wartość budynku mieszkalnego – udziału)
6	Samochód osobowy, marka . . . . . typ . . . . . model . . . . . , nr rejestracyjny . . . . . rok produkcji . . . . .	<input type="checkbox"/>	. . . . . / . . . . .	77.	78.
7	Środki pieniężne	<input type="checkbox"/>	. . . . . / . . . . .	82. Miejsce, z którego są nabywane środki (należy podać nazwę banku, SKOK-u lub inne miejsce położenia środków):	83.
79.					
8	Jednostki uczestnictwa w funduszu inwestycyjnym otwartym albo specjalistycznym funduszu inwestycyjnym	<input type="checkbox"/>	. . . . . / . . . . .	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 <sup>3)</sup>		
	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.  rachunek płatniczy inny niż w banku lub w SKOK <sup>4)</sup>    154.  przekaz pocztowy

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

155. Uwagi

**J. PODPIS NABYWCY (PEŁNOMOCNIKA)**

156. Data (dzień - miesiąc - rok)

157. Imię i nazwisko

158. Podpis

**K. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO**

159. Uwagi urzędu skarbowego

160. Identyfikator przyjmującego formularz

161. Podpis przyjmującego formularz

1) W przypadku nabycia w drodze dziedziczenia należy podać dzień uprawomocnienia się orzeczenia sądu stwierdzającego nabycie spadku.

2) W przypadku dziedziczenia, zapisu (zwykłego, windykacyjnego, dalszego), polecenia testamentowego lub zachowku należy wpisać dane spadkodawcy, w tym jego ostatni adres zamieszkania.

3) Udział w rzeczy lub w prawie majątkowym ostatecznie przypadający nabywcy z tytułu zgłaszanego nabycia.

4) Rachunek płatniczy w rozumieniu ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 r. o usługach płatniczych (Dz. U. z 2014 r. poz. 873).

**Pouczenie**

Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie podatku na uszczuplenie grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.