

1. Identyfikator podatkowy NIP / numer PESEL (niepotrzebne skreślić) podatnika	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 ¹⁾ (dzień - miesiąc - rok)
---	---

Podstawa prawna:	Art. 4a ustawy z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (Dz. U. z 2015 r. poz. 86, 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 2-5, 7 i 8 oraz ust.2 ustawy, a w przypadku nabycia w drodze dziedziczenia w terminie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się orzeczenia sądu stwierdzającego nabycie spadku, zarejestrowania aktu poświadczenia dziedziczenia lub wydania europejskiego poświadczenia spadkowego.
Miejsce składania:	Urząd skarbowy, przy pomocy którego naczelnik urzędu skarbowego właściwy w sprawie podatku od spadków i darowizn wykonuje swoje zadania.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZGŁOSZENIA

6. Urząd skarbowy, do którego jest adresowane zgłoszenie ²⁾
7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☐ 1. złożenie zgłoszenia ☐ 2. korekta zgłoszenia

B. DANE IDENTYFIKACYJNE I AKTUALNY 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 OSTATNI ADRES ZAMIESZKANIA SPADKODAWCY, DARCYŃCY LUB INNEJ OSOBY, OD KTÓREJ LUB PO KTÓREJ ZOSTAŁY NABYTE RZECZY LUB PRAWA MAJĄTKOWE³⁾

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 i tytuły określone w art. 1a ustawy	☐ 10. nieodpłatna renta	☐ 11. nieodpłatne użytkowanie	☐ 12. nieodpłatna służebność
☐ 13. nabycie praw do wkładów oszczędnościowych na podstawie dyspozycji wkładcy			
☐ 14. nabycie jednostek uczestnictwa na podstawie dyspozycji uczestnika funduszu inwestycyjnego otwartego albo specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego na wypadek jego śmierci			

E. NIEODPŁATNE ZNIESIENIE WSPÓŁWŁASNOŚCI I TYTUŁY OKREŚLONE W ART. 1A USTAWY (zaznaczyć właściwy kwadrat lub właściwe kwadraty, jeżeli w poz. 40 zaznaczono kwadrat nr 9)

41. ☐ nieodpłatne zniesienie współwłasności (całkowite)	42. ☐ nieodpłatne nabycie własności rzeczy wspólnej (wspólnego prawa majątkowego) na dalszą współwłasność (zwiększenie udziału)	43. ☐ nieodpłatne nabycie własności części rzeczy wspólnej (wspólnego prawa majątkowego)	44. ☐ nieodpłatne wyodrębnienie własności lokalu
--	--	---	---

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

45. ☐ oświadczenie o przyjęciu spadku	46. ☐ testament	47. ☐ prawomocne orzeczenie sądu	48. ☐ umowa
49. ☐ ugoda	50. ☐ inny dokument	51. ☐ zarejestrowany akt poświadczenia dziedziczenia	52. ☐ europejskie poświadczenie spadkowe

G. DANE DOTYCZĄCE NABYTCH RZECZY LUB PRAW MAJĄTKOWYCH

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

Lp.	Rzeczy lub prawa majątkowe według stanu w dniu nabycia	Wielkość nabywanego udziału w rzeczy lub w prawie majątkowym	Miejsce położenia rzeczy lub wykonywania prawa majątkowego (adres)	Wartość rynkowa nabywanych rzeczy lub praw majątkowych (udziału) w dniu powstania obowiązku podatkowego (w zł)
	a	b	c	d
9		/.....		
10		/.....		
11		/.....		
12		/.....		
13		/.....		
14		/.....		
15		/.....		
16		/.....		
17		/.....		
18		/.....		
19		/.....		
20		/.....		
Łączna wartość nabytych rzeczy lub praw majątkowych (w zł) Suma kwot z kolumny d z wyłączeniem kwot z poz.69 i 74.				87.

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

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

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

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

89. ☐ rachunek bankowy

90. ☐ rachunek w SKOK

91. ☐ rachunek płatniczy inny niż w banku lub w SKOK⁴⁾

92. ☐ przekaz pocztowy

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

93. Uwagi

K. PODPIS NABYWCY (PEŁNOMOCNIKA)

94. Data (dzień - miesiąc - rok)

95. Imię i nazwisko

96. Podpis

- ¹⁾ W przypadku nabycia w drodze dziedziczenia należy podać dzień uprawomocnienia się orzeczenia sądu stwierdzającego nabycie spadku, zarejestrowania aktu poświadczenia dziedziczenia lub wydania europejskiego poświadczenia spadkowego.
- ²⁾ Należy wskazać urząd, przy pomocy którego właściwy w sprawie podatku od spadków i darowizn naczelnik urzędu skarbowego wykonuje swoje zadania.
- ³⁾ W przypadku zapisu zwykłego, dalszego zapisu, polecenia testamentowego lub zachowku należy wpisać dane spadkodawcy.
- ⁴⁾ Rachunek płatniczy, w rozumieniu ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 r. o usługach płatniczych (Dz. U. z 2014 r. poz. 873, z późn. zm.), prowadzony przez podmiot inny niż bank lub SKOK.

Pouczenie

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