

1. Identyfikator podatkowy NIP / numer PESEL <sup>(niepotrzebne skreślić)</sup> 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 <sup>(niepotrzebne skreślić)</sup> _____			
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 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
1	47. Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego o pow. użytk. _____ m <sup>2</sup> ; nr Kw _____	48. <input type="checkbox"/>	49. ____ / ____	50.	51.
2	52. Lokal mieszkalny stanowiący odrębną nieruchomość o pow. użytk. _____ m <sup>2</sup> ; nr Kw _____ wraz z udziałem w nieruchomości wspólnej	53. <input type="checkbox"/>	54. ____ / ____	55.	56.
3	57. Nieruchomość niezabudowana o powierzchni gruntu _____ m <sup>2</sup> ; 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 <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 _____	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 <sup>2</sup> ; 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 <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

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

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

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

<sup>4)</sup> 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.