

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 <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.<sup>2)</sup>), 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): <input type="checkbox"/> 1. złożenie zgłoszenia <input type="checkbox"/> 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>3)</sup>

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. <input type="checkbox"/> testament	42. <input type="checkbox"/> prawomocne orzeczenie sądu	43. <input type="checkbox"/> umowa
44. <input type="checkbox"/> ugoda	45. <input type="checkbox"/> inny dokument	46. <input type="checkbox"/> 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 <sup>4)</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>4)</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 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

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

<sup>2)</sup> 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

<sup>3)</sup> W przypadku dziedziczenia, zapisu (zwykłego, windykacyjnego, dalszego), polecenia testamentowego lub zachowku należy wpisać dane spadkodawcy, w tym jego ostatni adres zamieszkania.

<sup>4)</sup> Udział w rzeczy lub w prawie majątkowym ostatecznie przypadający nabywcy z tytułu zgłaszanego nabycia.