

ZALĄCZNIK

SD-3

ZEZNANIE PODATKOWE O NABYCIU RZECZY LUB PRAW MAJĄTKOWYCH

POLTAX PO LAJASZKIE WYPEŁNIENIA PO DATNIK, PO LAJASZKIE WYPEŁNIENIA ROZAN PODATKOWY WYPEŁNIĆ NA MASZYNE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOŁOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ OBJAŚNIENIAMI.

1. Numer identyfikacji Podatkowej podatkowa wzm. w cz. B	2. Nr dokumentu	3. Strona
--	-----------------	-----------

SD-3 ZEZNANIE PODATKOWE O NABYCIU RZECZY LUB PRAW MAJĄTKOWYCH

Data powstania obowiązku podatkowego zgodnie z art.6 ustawy

4. Data (dzień - miesiąc - rok)

Podstawa prawna:	Art.17a ustawy z dnia 26 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (Dz.U. z 2004 r. Nr 142, poz. 1514, z późn. zm. 0), zważej dalej, "ustawą".
Składający:	Podatnicy podatku od spadków i darowizn.
Termin składania:	Miesiąc od dnia powstania obowiązku podatkowego, o którym mowa w art.6 ustawy.
Miejsce składania:	Urząd skarbowy 2.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI

5. Urząd skarbowy, do którego adresowane jest zeznanie

6. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. złożenie zeznania 2. korekta zeznania

7. Rodzaj składanego zeznania (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. odrębne 2. wspólne

B. DANE IDENTYFIKUJĄCE PODATNIKA I ADRES ZAMIESZKANIA
(spadkobiercy, obdarowanego, innego nabywcy)

8. Nazwisko

9. Pierwsze imię

10. PESEL

11. Imię ojca

12. Imię matki

13. Data urodzenia (dzień - miesiąc - rok)

14. Obywatelstwo

15. Kraj

16. Województwo

17. Powiat

18. Gmina

19. Ulica

20. Nr domu

21. Nr lokalu

22. Miejscowość

23. Kod pocztowy

24. Poczta

C. DANE IDENTYFIKUJĄCE I ADRES ZAMIESZKANIA (SIEDZIBY) SPADKODAWCY³⁾, DARCYŃCY LUB INNEJ OSOBY (PDMOTU), OD KTÓREJ LUB PO KTÓREJ ZOSTAŁY NABYTE RZECZY LUB PRAWA MAJĄTKOWE⁴⁾

** - dotyczy zbywcy niebędącego osobą fizyczną ** - dotyczy zbywcy będącego osobą fizyczną

25. NIP

26. Rodzaj zbywcy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. zbywca będący osobą fizyczną 2. osoba fizyczna

27. REGON⁵⁾ / PESEL **

28. Nazwa skrócona⁶⁾ / imię ojca, imię matki **

29. Nazwa pełna⁶⁾ / Nazwisko, pierwsze imię, data urodzenia **

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. zakup 3. darowizna 4. polecenie testamentowe 5. darowizna

6. polecenie darczyńcy 7. zaszczenie 8. zażoówek 9. nieodpłatne zaszczenie współwłasności

10. nieodpłatna renta 11. nieodpłatne użytkowanie 12. nieodpłatna służebność

13. nabycie praw do wkładów oszczędnościowych na podstawie dyspozycji kredytowej

14. nabycie jednostek uczestnictwa na podstawie dyspozycji uczestnika funduszu inwestycyjnego otwartego albo specjalnego funduszu inwestycyjnego otwartego na wypadek jego likwidacji

E. DANE DOTYCZĄCE RODZAJU DOKUMENTU POTWIERDZAJĄCEGO NABYCIE WŁASNOŚCI RZECZY LUB PRAW MAJĄTKOWYCH

41. Rodzaj dokumentu potwierdzającego nabycie własności rzeczy lub praw majątkowych (zaznaczyć właściwy kwadrat lub właściwe kwadraty):

1. oświadczenie o przyjęciu spadku 2. testament 3. prawomocne orzeczenie sądu

4. umowa 5. zgoda 6. inny dokument

F. DANE DOTYCZĄCE PRZEDMIOTU OPODATKOWANIA

F.1. RZECZY LUB PRAWA MAJĄTKOWE BĘDĄCE PRZEDMIOTEM SPADKU, DAROWIZNY, ZASIEDZENIA LUB NABYTE INNYM TYTUŁEM

Lp.	Rzeczy lub prawa majątkowe według stanu w dniu nabycia	Własność zbywcy		Miejsce położenia rzeczy lub wykonywania praw majątkowych (adres)	Wartość rynkowa rzeczy lub praw majątkowych (udziału spadkodawcy, darcyńcy lub innego zbywcy) w dniu powstania obowiązku podatkowego w zł
		Wyłączna	Współwłasność (wielkość udziału)		
a	b	c	d	e	f
1	42. Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego o pow. użytk. m ² ; nr Kw.	43. <input type="checkbox"/>	44.f.....	45.	46.
2	47. Lokal mieszkalny i biurowy; odrębny nieruchomość o pow. użytk. m ² wraz z udziałem w częściach wspólnych nieruchomości nr Kw. oraz z nieruchomości gruntowej nr Kw.	48. <input type="checkbox"/>	49.f.....	50.	51.
3	52. Nieruchomość nie zabudowana o powierzchni gruntu m ² ; nr Kw.	53. <input type="checkbox"/>	54.f.....	55.	56.
4	57. Nieruchomość zabudowana budynkiem mieszkalnym o pow. użytk. m ² ; powierzchnia gruntu m ² ; nr Kw.	58. <input type="checkbox"/>	59.f.....	60.	61. 62. (w tym wartość budynku mieszkalnego - udział)
5	63. Gospodarka rolna o łącznej pow. ha, w tym działka zabudowana budynkiem mieszkalnym o pow. użytk. m ² ; nr Kw.	64. <input type="checkbox"/>	65.f.....	66.	67. 68. (w tym wartość budynku mieszkalnego - udział)
6	69. Samochód osobowy; marka typ model nr rejestracyjny rok produkcji	70. <input type="checkbox"/>	71.f.....	72.	73.
7	74. Środki pieniężne	75. <input type="checkbox"/>	76.f.....	77. Nazwa banku (SKOK)	78.
8	79. Jednostki uczestnictwa w funduszu inwestycyjnym otwartym albo specjalistycznym funduszu inwestycyjnym otwartym	80. <input type="checkbox"/>	81.f.....	82. Nazwa towarzystwa funduszy inwestycyjnych	83.

Lp.	Rzeczy lub prawa majątkowe według stanu w dniu nabycia	Własność zbywcy		Miejsce położenia rzeczy lub wykonywania praw majątkowych (adres)	Wartość rynkowa rzeczy lub praw majątkowych (udziału spadkodawcy, darczyńcy lub innego zbywcy) w dniu powstania obowiązku podatkowego w zł
		Wyłączna	Współ-własność (wielkość udziału)		
a	b	c	d	e	f
g	Inne rzeczy lub prawa majątkowe (wymień je)	☐/.....		
Łączna wartość spadku, darowizny, albo majątku nabytego przez zbywcę z innych tytułów, w tym przedmiotów zwolnionych od podatku lub korzyści mających zalety, o których mowa w art. 16 ustawy; (w zł). Suma kwot z kol. 1z wyłączonej kwoty z poz. 62 i 63.					84.

F.2. DŁUGI, CIĘŻARY I NAKŁADY ⁵⁾ OBCIĄŻAJĄCE NABYTE RZECZY LUB PRAWA MAJĄTKOWE

Lp.	Szczegółowe określenie	Kwota w zł	Dowody dołączone do zeznania
a	b	c	d
Łączna wartość długów i ciężarów Suma kwot z kol. 1c		85.	

F.3. ŁĄCZNA, CZYSTA WARTOŚĆ RZECZY LUB PRAW MAJĄTKOWYCH

Łączna, czysta wartość (po potrąceniu długów i ciężarów) Od kwoty z poz. 84 należy odjąć kwotę z poz. 85.	86.	zł
--	-----	----

G. DANE DOTYCZĄCE UDZIAŁU PODATNIKA WYMENIONEGO W CZĘŚCI B

G.1. DANE DOTYCZĄCE UDZIAŁU PODATNIKA I JEGO STOSUNKU OSOBISTEGO DO OSOBY, OD KTÓREJ LUB PO KTÓREJ ZOSTAŁY NABYTE RZECZY LUB PRAWA MAJĄTKOWE

Wielkość nabytego udziału (podać w ramach zwykłym)	87.	
Wartość nabytego udziału (czy: sta wartość)	88.	zł
Stopień pokrewieństwa (powinowactwa) lub jego brak, nabywcy do osoby, po której lub od której zostały nabyte rzeczy lub prawa majątkowe	89.	

G.2. RZECZY LUB PRAWA MAJĄTKOWE NABYTE OD TEJ SAMEJ OSOBY LUB PO TEJ SAMEJ OSOBY W OKRESIE 5 LAT POPRZEDZAJĄCYCH ROK, W KTÓRYM NASTĄPIŁO OSTATNIE NABYCIE

Lp.	Rzeczy lub prawa majątkowe według stanu w dniu nabycia	Data nabycia	Miejsce położenia rzeczy lub wykonywania praw majątkowych (adres)	Wartość rynkowa rzeczy lub praw majątkowych w dniu powstania obowiązku podatkowego w zł	Kwota podatku przypadającego z tytułu tego nabycia w zł
a	b	c	d	e	f
Łącznie warbilit				90.	91.
W poz.90 należy wpisać sumę kwot z kolumn b.					
W poz.91 należy wpisać sumę kwot z kolumn e.					

H. UWAGI SKŁADAJĄCEGO ZEZNAŃCIE (np. informacja o korzystaniu z ulg podatkowych, adresie do korespondencji lub numerze telefonu), imiona, nazwiska i adresy pozostałych nabyciowców, jeżeli składają odrębne zeznania.

92. Uwagi

I. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

93. Liczba dołączonych załączników § D-3/A

94. Liczba dołączonych innych załączników

J. OŚWIADCZENIE I PODPIS PODATNIKA (PEŁNOMOCNIKA)

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością.

95. Data (dzień - miesiąc - rok)

96. Imię i nazwisko

97. Podpis

K. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

98. Uwagi urzędu skarbowego

99. Identyfikator przyjmującego formularz

100. Podpis przyjmującego formularz

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2004 r. Nr 146, poz. 1546, z 2005 r. Nr 143, poz. 1199 i Nr 169, poz. 1418 oraz z 2006 r. Nr 222, poz. 1629.

²⁾ Jeżeli jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje naczelnik urzędu skarbowego, właściwy w sprawie podatku od spadków i darowizn.

³⁾ W przypadku spadko dawcy - ostatni adres zamieszkania.

⁴⁾ Nie dotyczy nabycia własności w drodze zasiedzenia. W przypadku zapisu, polecenia testamentowego lub zachowku należy wpisać dane spadko dawcy.

⁵⁾ Przy nabyciu w drodze zasiedzenia włącza się z podstawy opodatkowania wartość nakładów dokonanych na rzecz przez nabywcę podczas biegu zasiedzenia.

INFORMACJA O POZOSTAŁYCH PODATNIKACH

POLTAX

PO LAJASNE WYPEŁNIA PODATNIK, PO LAC IENNE WYPEŁNIA O RGAN PODATKOWY. WYPEŁNIĆ NA MASZYNE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESZYM KOŁOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

1. Numer identyfikacji Podatkowej podatnika w/m. w c z B
--

SD-3/A

INFORMACJA O POZOSTAŁYCH PODATNIKACH

Data powstania obowiązku podatkowego
zgodnie z art.6 ustawy

2. Data (dzień - miesiąc - rok)

3. Zał nr

Załącznik do zeznania SD-3			
A. DANE IDENTYFIKUJĄCE SPADKODAWCĘ, DARCYŃCĘ LUB INNĄ OSOBĘ (PODMIOT), OD KTÓREJ LUB PO KTÓREJ ZOSTAŁY NABYTE RZECZY LUB PRAWA MAJĄTKOWE			
Należy podać dane identyfikujące zbywcę wymienionego w części C zeznania SD-3.			
* - dotyczy darczyńcy lub innego zbywcy niebędącego osobą fizyczną			
** - dotyczy spadkodawcy, darczyńcy lub innego zbywcy będącego osobą fizyczną			
4. REGON ^/ PESEL ^^			
5. Nazwa skrócona ^/ imię o jsa, imię matki ^^			
6. Nazwa pełna ^/ Nazwisko, pierwsze imię, data urodzenia, data śmierci spadkodawcy; ^^			
B. DANE IDENTYFIKUJĄCE KOLEJNEGO PODATNIKA I ADRES ZAMIESZKANIA			
7. Nazwisko		8. Pierwsze imię	
9. PESEL		10. Imię ojca	11. Imię matki
12. Data urodzenia (dzień - miesiąc - rok)		13. Obywatelstwo	
14. Kraj	15. Wójewództwo		16. Powiat
17. Gmina	18. Ulica		19. Nr domu
20. Nr lokalu		21. Miejscowość	
22. Kod pocztowy		23. Poczta	
C. DANE DOTYCZĄCE UDZIAŁU PODATNIKA WYMIENIONEGO W CZĘŚCI B			
C.1. DANE DOTYCZĄCE UDZIAŁU PODATNIKA I JEGO STOSUNKU OSOBISTEGO DO OSOBY, OD KTÓREJ LUB PO KTÓREJ ZOSTAŁY NABYTE RZECZY LUB PRAWA MAJĄTKOWE			
Wielkość nabytego udziału (podać w słanki zwykłym)		24.	
Wartość nabytego udziału (czyli wartość)		25.	
Stosunek pokrewieństwa (powinowactwa) lub jego brak, nabywcę do osoby, po której lub od której zostały nabyte rzeczy lub prawa majątkowe		26.	

C.2. RZECZY LUB PRAWA MAJĄTKOWE NABYTE OD TEJ SAMEJ OSOBY LUB PO TEJ SAMEJ OSOBIE W OKRESIE 5 LAT POPRZEDZAJĄCYCH ROK, W KTÓRYM NASTĄPIŁO OSTATNIE NABYCIE

Lp.	Rzeczy lub prawa majątkowe według stanu w dniu nabycia	Data nabycia	Miejsce położenia rzeczy lub wykonywania praw majątkowych (adres)	Wartość rynkowa rzeczy lub praw majątkowych w dniu powstania obowiązku podatkowego w zł	Kwota podatku przypadającego z tytułu tego nabycia w zł
a	b	c	d	e	f
Łączna wartość W poz.27 należy wpisać sumę kwot z kolumny W poz.28 należy wpisać sumę kwot z kolumny				27.	28.

D. UWAGI SKŁADAJĄCEGO ZEZNANIE (np. informacja o korzystaniu z ulg podatkowych, adresie do korespondencji lub numerze telefonu).

29. Uwagi

E. OŚWIADCZENIE I PODPIS PODATNIKA WYMIENIONEGO W CZĘŚCI B (PEŁNOMOCNIKA)

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością.

30. Data (dzień - miesiąc - rok)

31. Imię i nazwisko

32. Podpis

F. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

33. Uwagi urzędu skarbowego

34. Identyfikator przynajmniej jednego formularza

35. Podpis przynajmniej jednego formularza