

1. Numer Identyfikacji Podatkowej podatnika wym. w cz. B	2. Nr dokumentu	3. Status
--	-----------------	-----------

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 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (Dz.U. z 2004 r. Nr 142, poz.1514, z późn. zm.¹⁾), zwanej 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 skarbowy²⁾.

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⁾, DARCZYŃCY LUB INNEJ OSOBY (PODMIOTU), 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):		
		<input type="checkbox"/> 1. zbywca niebędący osobą fizyczną <input type="checkbox"/> 2. osoba fizyczna		
27. REGON * / PESEL **				
28. Nazwa skrócona * / Imię ojca, imię matki **				
29. Nazwa pełna * / 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. zapis 3. dalszy zapis 4. polecenie testamentowe 5. darowizna
 6. polecenie darczyńcy 7. zasiedzenie 8. zachówek 9. nieodpłatne zniesienie współwłasności
 10. nieodpłatna renta 11. nieodpłatne użytkowanie 12. nieodpłatna służebność
 13. nabycie praw do wkładów oszczędnościowych na podstawie dyspozycji wkladcy
 14. nabycie jednostek uczestnictwa na podstawie dyspozycji uczestnika funduszu inwestycyjnego otwartego albo specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego na wypadek jego śmierci

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. ugoda 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, darczyńcy 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. _____ / _____	45.	46.
2	47. Lokal mieszkalny stanowiący odrębną nieruchomość o pow. użytk. _____ m ² ; wraz z udziałem w częściach wspólnych nieruchomości nr Kw _____ oraz w nieruchomości gruntowej nr Kw _____	48. <input type="checkbox"/>	49. _____ / _____	50.	51.
3	52. Nieruchomość niezabudowana o powierzchni gruntu _____ m ² ; nr Kw _____	53. <input type="checkbox"/>	54. _____ / _____	55.	56.
4	57. Nieruchomość zabudowana budynkiem mieszkalnym o pow. użytk. _____ m ² ; powierzchnia gruntu _____ m ² ; nr Kw _____	58. <input type="checkbox"/>	59. _____ / _____	60.	61. 62.(w tym wartość budynku mieszkalnego-udziału)
5	63. Gospodarstwo rolne o łącznej pow. _____ ha, w tym działka zabudowana budynkiem mieszkalnym o pow. użytk. _____ m ² ; nr Kw _____	64. <input type="checkbox"/>	65. _____ / _____	66.	67. 68.(w tym wartość budynku mieszkalnego-udziału)
6	69. Samochód osobowy marka _____ typ _____ model _____ nr rejestracyjny _____ rok produkcji _____	70. <input type="checkbox"/>	71. _____ / _____	72.	73.
7	74. Środki pieniężne	75. <input type="checkbox"/>	76. _____ / _____	77. Nazwa banku (SKOK)	78.
8	79. Jednostki uczestnictwa w funduszu inwestycyjnym otwartym albo specjalistycznym funduszu inwestycyjnym otwartym	80. <input type="checkbox"/>	81. _____ / _____	82. Nazwa towarzystwa funduszy inwestycyjnych	83.

G.2. RZECZY I PRAWA MAJĄTKOWE NABYTE OD TEJ SAMEJ OSOBY LUB PO TEJ SAMEJ OSOBE 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.90 należy wpisać sumę kwot z kol.e W poz.91 należy wpisać sumę kwot z kol.f				90.	91.

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

92. Uwagi

I. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

93. Liczba dołączonych załączników SD-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⁾ Ilekoć 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 spadkodawcy - ostatni adres zamieszkania.

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

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