

OŚWIADCZENIE

DOTYCZĄCE NABYCIA WŁASNOŚCI RZECZY I PRAW MAJĄTKOWYCH TYTUŁEM SPADKU, ZACHOWKU ORAZ NABYCIA PRAW DO WKŁADÓW OSZCZĘDNOŚCIOWYCH NA PODSTAWIE DYSPOZYCJI WKŁADCY NA WYPADEK ŚMIERCI*

**niepotrzebne skreślić*

po zmarłym (imię, nazwisko)

ostatnio zamieszkałym

(dokładny adres)

- na podstawie Postanowienia Sądu Rejonowego w z dnia Sygn. akt
- na podstawie Aktu Poświadczenia Dziedziczenia z dnia Rep. A nr

I. DANE DOTYCZĄCE RZECZY ZNAJDUJĄCYCH SIĘ W KRAJU I PRAW MAJĄTKOWYCH PODLEGAJĄCYCH WYKONANIU W KRAJU

A.

1. Nieruchomości i prawa majątkowe będące przedmiotem np. spadku (tj. budynki, lokale, działki, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego, użytkowanie wieczyste)

a) rodzaj nieruchomości/prawa majątkowego

.....

b) miejsce położenia nieruchomości/prawa majątkowego.....

c) powierzchnia

d) nr księgi wieczystej

e) udział spadkodawcy w prawie własności (np. całość).....

f) wartość rynkowa nabytych rzeczy i praw majątkowych w dniu powstania obowiązku podatkowego

2. Nieruchomości i prawa majątkowe będące przedmiotem np. spadku (tj. budynki, lokale, działki, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego, użytkowanie wieczyste)

a) rodzaj nieruchomości/prawa majątkowego

b) miejsce położenia nieruchomości/prawa majątkowego

c) powierzchnia.....

d) nr księgi wieczystej

e) udział spadkodawcy w prawie własności (np. całość)

f) wartość rynkowa nabytych rzeczy i praw majątkowych w dniu powstania obowiązku podatkowego.....

3. Nieruchomości i prawa majątkowe będące przedmiotem np. spadku (tj. budynki, lokale, działki, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego, użytkowanie wieczyste)

a) rodzaj nieruchomości/prawa majątkowego

b) miejsce położenia nieruchomości/prawa majątkowego

- c) powierzchnia
- d) nr księgi wieczystej
- e) udział spadkodawcy w prawie własności (np. całość)
- f) wartość rynkowa nabytych rzeczy i praw majątkowych w dniu powstania obowiązku podatkowego

B.

1. Dane dotyczące rzeczy ruchomych (np. samochodów, ciągników)

- a) rodzaj rzeczy ruchomej
- b) dane identyfikacyjne (marka pojazdu, nr nadwozia, nr silnika, nr rej., rok produkcji, pojemność)
- c) udział spadkodawcy w prawie własności rzeczy będącej przedmiotem nabycia
- d) wartość rynkowa nabytych rzeczy i praw majątkowych w dniu powstania obowiązku podatkowego

2. Dane dotyczące rzeczy ruchomych (np. samochodów, ciągników)

- a) rodzaj rzeczy ruchomej
- b) dane identyfikacyjne (marka pojazdu, nr nadwozia, nr silnika, nr rej., rok produkcji, pojemność)
- c) udział spadkodawcy w prawie własności rzeczy będącej przedmiotem nabycia
- d) wartość rynkowa nabytych rzeczy i praw majątkowych w dniu powstania obowiązku podatkowego

C.

1. Dane dotyczące rachunków bankowych, lokat, świadectw rekompensacyjnych

- a) nazwa banku
- b) stan konta na dzień śmierci spadkodawcy
- c) nr konta, lokaty
- d) udział spadkodawcy wprawie

2. Dane dotyczące rachunków bankowych, lokat, świadectw rekompensacyjnych

- a) nazwa banku
- b) stan konta na dzień śmierci spadkodawcy
- c) nr konta, lokaty
- d) udział spadkodawcy wprawie

3. Dane dotyczące rachunków bankowych, lokat, świadectw rekompensacyjnych

- a) nazwa banku
- b) stan konta na dzień śmierci spadkodawcy
- c) nr konta, lokaty
- d) udział spadkodawcy wprawie

D.

1. Dane dotyczące akcji, udziałów, obligacji, jednostek uczestnictwa funduszu inwestycyjnego

I. Szczegółowe określenie przedmiotu nabycia (**ilość** wg stanu na dzień śmierci, **wartość** na dzień uprawomocnienia postanowienia sądu stwierdzającego nabycie spadku):

- 1)
- 2)
- 3)
- 4)

Uwagi składającego oświadczenie dot. wykazanej masy spadkowej:

.....
.....
.....
.....
.....

**II. DŁUGI, CIĘŻARY I NAKŁADY OBCIĄŻAJĄCE MASĘ SPADKOWĄ
(NP. KOSZT POGRZEBU, KOSZT POSTĘPOWANIA SPADKOWEGO,
ZACHOWEK, ZAPISY, POLECENIA)**

- 1. a) szczegółowe określenie
- b) kwota
- c) dowody dołączone do oświadczenia
- 2. a) szczegółowe określenie
- b) kwota
- c) dowody dołączone do oświadczenia

W okresie 5 lat poprzedzających rok, w którym nastąpiło ostatnie nabycie, spadkobierca(y) nie otrzymał(li), otrzymali * od spadkodawcy żadnego majątku. * niepotrzebne skreślić

Jeżeli nastąpiło nabycie określonego majątku w okresie 5 lat poprzedzających rok, w którym nastąpiło ostatnie nabycie, proszę wskazać datę nabycia, przedmiot nabycia oraz jego wartość. Informacja dotycząca nabytego we wskazanym okresie majątku od (po) spadkodawcy majątku:

.....
.....

III. DANE IDENTYFIKACYJNE SKŁADAJĄCEGO OŚWIADCZENIE:

1. Imię i nazwisko

- NIP PESEL

- Dokładny adres zamieszkania

- Stosunek osobisty nabywcy do spadkodawcy

- Wielkość nabytego udziału (zgodnie z postanowieniem sądu np. całość, 1/4)

2. Imię i nazwisko

- NIP PESEL

- Dokładny adres zamieszkania

- Stosunek osobisty nabywcy do spadkodawcy

- Wielkość nabytego udziału (zgodnie z postanowieniem sądu np. całość, 1/4)

3. Imię i nazwisko

- NIP PESEL

- Dokładny adres zamieszkania

- Stosunek osobisty nabywcy do spadkodawcy

- Wielkość nabytego udziału (zgodnie z postanowieniem sądu np. całość, 1/4)

4. Imię i nazwisko

- NIP PESEL

- Dokładny adres zamieszkania

- Stosunek osobisty nabywcy do spadkodawcy

- Wielkość nabytego udziału (zgodnie z postanowieniem sądu np. całość, 1/4)

Oświadczam(y), że wszystkie dane wykazane w oświadczeniu, zostały podane zgodnie ze stanem faktycznym oraz, że wymienione składniki wyczerpują masę spadkową.

Oświadczenie **nie stanowi zeznania** podatkowego wskazanego w § 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26 lipca 2006 r. w sprawie zeznań podatkowych składanych przez podatników podatku od spadków i darowizn (Dz. U. z 2006r. nr 139, poz. 988 ze zm.).

Z uwagi na fakt, iż wartość masy spadkowej nie przekracza kwoty wolnej od podatku, zobowiązanie podatkowe w podatku od spadków i darowizn nie powstaje.

Miejscowość

Czytelny(e) podpis(y) składającego(ych) oświadczenie:

Data

1

2

3

4