

UMOWA DAROWIZNY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

(Wzór dla zerowej grupy podatkowej, np. na cele mieszkaniowe)

Zawarta w dniu r. w (miejscowość) pomiędzy:

DARCZYŃCĄ:

Imię i nazwisko:

Adres zamieszkania:

Numer PESEL:

Stopień pokrewieństwa

wobec Obdarowanego:

a

OBDAROWANYM:

Imię i nazwisko:

Adres zamieszkania:

Numer PESEL:

Stopień pokrewieństwa

wobec Darczyńcy:

§ 1

PRZEDMIOT UMOWY

1. Darczyńca oświadcza, że daruje Obdarowanemu środki pieniężne w kwocie PLN (słownie: złotych).
2. Obdarowany oświadcza, że niniejszą darowiznę przyjmuje.

§ 2

CEL DAROWIZNY I OŚWIADCZENIA

1. Strony zgodnie oświadczają, że darowizna jest przeznaczona na zaspokojenie celów mieszkaniowych Obdarowanego, w szczególności na: (*wybrać właściwe lub wpisać inne*)

- a. wkład własny do kredytu hipotecznego,
- b. zakup nieruchomości na rynku pierwotnym lub wtórnym,
- c. spłatę kredytu mieszkaniowego,
- d. budowę lub remont domu/mieszkania.
- e. inne:

2. Darczyńca oświadcza, że środki pieniężne będące przedmiotem niniejszej umowy pochodzą z jego majątku osobistego / majątku wspólnego małżeńskiego* i są wolne od jakichkolwiek obciążeń i praw osób trzecich.

§ 3

SPOSÓB PRZEKAZANIA DAROWIZNY

1. Przekazanie przedmiotu darowizny nastąpi w formie bezgotówkowej, w celu spełnienia warunków zwolnienia od podatku od spadków i darowizn.

2. Darczyńca przekaże kwotę określoną w § 1 na rachunek bankowy Obdarowanego prowadzony przez banko numerze IBAN:

.....

3. Przelew zostanie wykonany w terminie dni od dnia zawarcia niniejszej umowy.

4. Strony ustalają, że przelew zostanie zatytułowany: „Darowizna dla [imię i nazwisko Obdarowanego]”.

§ 4

OBOWIĄZKI PODATKOWE

1. Strony oświadczają, że należą do tzw. zerowej grupy podatkowej w rozumieniu art. 4a ustawy o podatku od spadków i darowizn.

2. Obdarowany jest świadomy i zobowiązuje się do zgłoszenia faktu otrzymania darowizny właściwemu naczelnikowi urzędu skarbowego **na formularzu SD-Z2 w terminie 6 miesięcy** od dnia otrzymania środków na rachunek bankowy, celem skorzystania z całkowitego zwolnienia z podatku.

§ 5

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego oraz ustawy o podatku od spadków i darowizn.

2. Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

3. Koszty związane z zawarciem niniejszej umowy ponosi Obdarowany.

4. Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

.....
(Miejscowość, data)

.....
(Miejscowość, data)

.....
DARCZYŃCA
(Czytelny podpis)

.....
OBDAROWANY
(Czytelny podpis)

*niepotrzebne skreślić