

| | |
|---|--|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP / numer PESEL <small>(niepotrzebne skreślić)</small> podatnika | 2. Identyfikator podatkowy NIP / numer PESEL <small>(niepotrzebne skreślić)</small> małżonka |
|---|--|

PIT-2K

OŚWIADCZENIE

o wysokości wydatków związanych z inwestycją służącą zaspokojeniu potrzeb mieszkaniowych

Podstawa prawna: Art. 26b ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1128, z późn. zm.), w brzmieniu obowiązującym przed dniem 1 stycznia 2007 r., w związku z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 217, poz. 1588, z późn. zm.).

A. DANE IDENTYFIKACYJNE

A.1. DANE PODATNIKA

| | | |
|-------------|------------------|---|
| 3. Nazwisko | 4. Pierwsze imię | 5. Data urodzenia (dzień - miesiąc - rok) |
|-------------|------------------|---|

A.2. DANE MAŁŻONKA

| | | |
|-------------|------------------|---|
| 6. Nazwisko | 7. Pierwsze imię | 8. Data urodzenia (dzień - miesiąc - rok) |
|-------------|------------------|---|

B. INFORMACJA O INWESTYCJI¹⁾

9. Rodzaj inwestycji (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. budowa budynku mieszkalnego albo

2. wniesienie wkładu budowlanego lub mieszkaniowego do spółdzielni mieszkaniowej na nabycie prawa do nowo budowanego budynku mieszkalnego albo lokalu mieszkalnego w takim budynku, albo

3. zakup nowo wybudowanego budynku mieszkalnego lub lokalu mieszkalnego w takim budynku od gminy albo od osoby, która wybudowała ten budynek w wykonywaniu działalności gospodarczej, albo

4. nadbudowa lub rozbudowa budynku na cele mieszkalne, lub przebudowa (przystosowanie) budynku niemieszkalnego, jego części lub pomieszczenia niemieszkalnego na cele mieszkalne, w wyniku których powstanie samodzielne mieszkanie spełniające wymagania określone w przepisach prawa budowlanego

| | |
|--|-----|
| Łączne wydatki poniesione na inwestycję | 10. |
| w tym udokumentowane fakturami wystawionymi przez podatników podatku od towarów i usług, niekorzystających ze zwolnienia od tego podatku | 11. |

| | |
|---|--|
| 12. Rok rozpoczęcia inwestycji ^{2), 4)} | 13. Rok zakończenia inwestycji ^{3), 4)} |
| 14. Rok udzielenia kredytu mieszkaniowego ⁵⁾ | 15. Kwota udzielonego kredytu mieszkaniowego ⁶⁾ |

C. PODPIS PODATNIKA / MAŁŻONKA / OSOBY REPREZENTUJĄCEJ PODATNIKA LUB MAŁŻONKA

| | | |
|----------------------|---------------------|---|
| 16. Podpis podatnika | 17. Podpis małżonka | 18. Imię i nazwisko oraz podpis osoby uprawnionej do podpisania oświadczenia w imieniu podatnika lub małżonka |
|----------------------|---------------------|---|

Objaśnienia

- 1) Ilekroć jest mowa o inwestycji, oznacza to inwestycję mającą na celu zaspokojenie własnych potrzeb mieszkaniowych, wskazaną w poz. 9.
- 2) W poz. 12 należy podać rok, w którym inwestycja uzyskała pozwolenie na budowę w rozumieniu prawa budowlanego.
- 3) W poz. 13 należy podać rok, w którym nastąpiło zakończenie inwestycji potwierdzone określonym w przepisach prawa budowlanego pozwoleniem na użytkowanie budynku mieszkalnego, a w razie braku obowiązku jego uzyskania - zawiadomieniem o zakończeniu budowy.
- 4) W przypadku podatników, którzy w poz. 9 zaznaczyli kwadrat nr 2 albo 3, wypełnienie poz. 12 i 13 nie jest obowiązkowe.
- 5) W poz. 14 należy podać rok, w którym został podatnikowi udzielony kredyt mieszkaniowy. Przez kredyt mieszkaniowy rozumie się kredyt (odpowiednio pożyczkę), o którym mowa w art. 26b ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, w brzmieniu obowiązującym przed dniem 1 stycznia 2007 r., udzielony podatnikowi w latach 2002-2006.
- 6) W poz. 15 należy podać wysokość kredytu mieszkaniowego.

Pouczenie

Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie podatku na uszczerpiecie grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.