

Od połowy marca do końca kwietnia 2015 r. Ministerstwo Finansów udostępnia podatnikom na Portalu Podatkowym usługę wstępnie wypełnionego zeznania podatkowego.

PFR w roku 2015 adresowane jest do osób fizycznych nieprowadzących działalności gospodarczej, które zobowiązane są do rozliczenia rocznego za rok 2014 na formularzu PIT-37. Wstępnie wypełnione zeznanie roczne ma charakter propozycji rozliczenia rocznego. Administracja Podatkowa udostępnia rozliczenie wyłącznie na podstawie informacji PIT-11, PIT-8C i PIT-R za 2014 r. Jest to usługa dla podatników rozliczających się indywidualnie lub wspólnie z małżonkiem.

### DO POBRANIA PFR I WYSŁANIA ZEZNANIA PODATKOWEGO PIT-37 NIEZBĘDNE SĄ NASTĘPUJĄCE DANE:

- Identyfikator podatkowy – PESEL/NIP.
- Imię i nazwisko.
- Data urodzenia.
- Kwota przychodu za 2014 rok – suma przychodów z posiadanych informacji PIT-11, PIT-8C, PIT-R.
- Kwota przychodu za 2013 rok – niezbędna do wysyłki zeznania.
- Adres e-mail.

### KILKA KROKÓW DO WYSŁANIA DEKLARACJI:

- 1) Wejdź na stronę [www.portalpodatkowy.mf.gov.pl](http://www.portalpodatkowy.mf.gov.pl) [zakładka: *Wstępnie Wypełnione Zeznanie Podatkowe (PFR)*].
- 2) Dokonaj wyboru sposobu rozliczenia (indywidualnie lub wspólnie z małżonkiem).
- 3) Dokonaj uwierzytelnienia wprowadzając dane: identyfikator podatkowy PESEL albo NIP, nazwisko, pierwsze imię, datę urodzenia, kwotę przychodu uzyskanego w 2014 r. (sumę wszystkich przychodów wykazanych w PIT-11, PIT-8C, PIT-R).

**UWAGA!** Po przekroczeniu limitu 5 błędnych prób uwierzytelnienia następuje automatyczna blokada dostępu do usługi PFR, a podatnik otrzymuje komunikat „Błąd pobrania wstępnie wypełnionego zeznania podatkowego [PFR](...)”

- 4) Po uwierzytelnieniu system podaje informacje o dokumentach źródłowych, na podstawie których przygotowano PFR.
- 5) Po pobraniu wstępnie wypełnionego zeznania masz możliwość edycji wszystkich pól formularza, a także możliwość modyfikacji wszelkich danych zaprezentowanych w pobranym PFR.
- 6) Po sprawdzeniu wszystkich danych i upewnieniu się, że uzupełniłeś deklarację o wszystkie niezbędne elementy (np. przychody z organów rentowych, ulgi, załączniki, przekazanie 1% na rzecz OPP) należy zeznanie podpisać:
  - Bezpiecznym Podpisem Elektronicznym lub
  - Podpisem elektronicznym nieweryfikowanym za pomocą ważnego kwalifikowanego certyfikatu (danymi autoryzującymi), tj. poprzez wpisanie kwoty przychodu uzyskanego w 2013 r.
- 7) System weryfikuje wysłane zeznanie nadając mu określony status.
- 8) Wyłącznie dla dokumentów ze statusem „200” możliwe jest pobranie UPO – Urzędowego Poświadczenia Odbioru.

**UWAGA!**

- Wstępnie wypełnione zeznanie podatkowe PIT-37 sporządzane jest wyłącznie na podstawie informacji PIT-11, PIT-8C, PIT-R, otrzymanych od płatników PIT.
- Wstępnie wypełnione zeznanie podatkowe PIT-37 nie obejmuje m.in. przychodów otrzymywanych od organów rentowych (np. ZUS). Jeśli podatnik otrzymał przychody od organów rentowych winien je uwzględnić (dopisać) w zeznaniu.
- Potwierdzeniem złożenia dokumentu jest wyłącznie pobrane Urzędowe Poświadczenie Odbioru, które stanowi dowód poprawnego złożenia zeznania w formie elektronicznej.