

# Schmaltz und Partner

## Steuerberater

Düsseldorf • Velbert

**Schmaltz und Partner, Steuerberater  
Schießestraße 55, 40549 Düsseldorf**

### **Aufklärung gem. Art. 13 Datenschutzgrundverordnung (DSGVO) und Einwilligungserklärung zur Weiterverarbeitung Ihrer Daten gem. Art. 6 DSGVO**

**Verarbeitungszwecke und Rechtsgrundlage:** Die Datenverarbeitung Ihrer personenbezogenen Daten erfolgt gem. Art.6 Nr.1 lit. b) DSGVO ausschließlich zum Zweck der Rechtsverfolgung im Rahmen des Mandats. Der von uns verfolgte Zweck der Datenverarbeitung ist die Wahrung Ihrer steuerlichen Interessen. Die Verarbeitung Ihrer Daten ist für die Erfüllung unseres Vertrags erforderlich, da wir ansonsten das Mandat nicht ordnungsgemäß betreiben könnten und hierzu auch die Kommunikation gehört. Darüber hinaus ist die Datenverarbeitung nach Art.6 Nr.1 Buchst. f) DSGVO zur Wahrung unserer berechtigten Interessen oder der eines Dritten erforderlich. Unsere berechtigten Interessen bestehen im Zusammenhang mit der Erfüllung Ihrer steuerlichen Pflichten und Rechte.

#### **Hinweis zur Datenverarbeitung:**

#### **1. Name und Kontaktdaten des für die Verarbeitung Verantwortlichen sowie des betrieblichen Datenschutzbeauftragten**

Diese Datenschutzhinweise gelten für die Datenverarbeitung durch:

Schmaltz und Partner, Steuerberater  
Niederlassung Düsseldorf  
Schießestraße 55  
40549 Düsseldorf

Niederlassung Velbert  
Bonsfelder Str. 30  
42555 Velbert

Datenschutzbeauftragter: Dirk Scheuer, Bonsfelder Str. 30, 42555 Velbert

Der betriebliche Datenschutzbeauftragte von Schmaltz und Partner, Steuerberater ist unter der o.g. Anschrift, beziehungsweise unter [datenschutzbeauftragter@schmaltzundpartner.de](mailto:datenschutzbeauftragter@schmaltzundpartner.de) erreichbar.

#### **2. Erhebung und Speicherung personenbezogener Daten sowie Art und Zweck und deren Verwendung**

Wenn Sie uns mandatieren, erheben wir Stammdaten, Kommunikationsdaten, Vertragsdaten, Buchungsdaten, Forderungsdaten, Vermögenswertdaten usw. wie z.B.:

- Anrede, Vorname, Nachname,
- E-Mail-Adressen,
- Anschrift,
- Telefonnummer (Festnetz und/oder Mobilfunk, Faxnummer)
- Konfession
- Geburtsdatum
- Bankverbindung
- Steuer-ID, USt-ID, Steuernummer, Sozialversicherungs-Nummer, E-TIN usw.
- Familienstand
- Sämtliche Informationen und persönliche steuerrechtlich relevante Daten, die im Rahmen des bestehenden Steuerberatungsvertrages notwendig und/oder für die Geltendmachung und Verteidigung Ihrer Rechte im Rahmen des Mandats notwendig sind.

Diese Daten werden uns von Ihnen übermittelt. Die Erhebung dieser Daten erfolgt,

- um Sie als unseren Mandanten identifizieren zu können;
- um Sie im Rahmen des bestehenden Steuerberatungsvertrages vollumfänglich steuerrechtlich beraten und vertreten zu können;
- zur Korrespondenz und Kontaktaufnahme mit Ihnen;
- zur Rechnungsstellung;

Die Datenverarbeitung erfolgt auf Ihre Anfrage hin und ist nach Art. 6 Abs.1 S.1 lit. b DSGVO zu den genannten Zwecken für die angemessene Bearbeitung des Mandats und für die beidseitige Erfüllung von Verpflichtungen aus dem Mandatsvertrag erforderlich.

Die für die Mandatierung von uns erhobenen personenbezogenen Daten werden bis zum Ablauf der gesetzlichen Aufbewahrungspflicht für Steuerberater (10 Jahre nachdem der letzte Eintrag erfolgt ist) gespeichert und danach gelöscht, es sei denn, dass wir nach Artikel 6 Abs.1 S. 1 lit. c DSGVO aufgrund von steuer- und handelsrechtlichen Aufbewahrungs- und Dokumentationspflichten (aus HGB, StBerG sowie Einzelsteuergesetzen, EStG, KStG, GewStG, UStG, AO u.a.) zu einer längeren Speicherung verpflichtet sind oder Sie in eine darüber hinausgehende Speicherung nach Art. 6 Abs. 1 S. 1 lit. a DSGVO eingewilligt haben.

### **3. Weitergabe von Daten an Dritte**

Eine Übermittlung Ihrer persönlichen Daten an Dritte zu anderen als den im Folgenden aufgeführten Zwecken findet nicht statt.

Soweit dies nach Art.6 Abs.1 S.1 lit. b DSGVO für die Abwicklung von Mandatsverhältnissen mit Ihnen erforderlich ist, werden Ihre personenbezogenen Daten an Dritte weitergegeben. Hierzu gehört insbesondere die Weitergabe an Finanzverwaltung, Sozialversicherungsträger (wie bspw. Krankenkassen, Agentur für Arbeit, Urlaubskassen, Deutsche Rentenversicherung und weitere), Berufsgenossenschaften, DATEV eG, Bundesanzeiger sowie Gerichte und andere öffentliche Behörden u.a. zum Zwecke der Korrespondenz sowie zur Geltendmachung und Verteidigung Ihrer Rechte. Die weitergegebenen Daten dürfen von dem Dritten ausschließlich zu den genannten Zwecken verwendet werden.

Das Bundesdatenschutzgesetz BDSG geht bedingt vor berufliche Verschwiegenheit. Soweit es sich um Daten handelt, die dem Berufsgeheimnis/ Verschwiegenheitspflicht unterliegen, erfolgt eine Weitergabe an Dritte nur in Absprache mit Ihnen.

#### **4. Betroffenenrechte**

Sie haben das Recht:

- gemäß Art. 7 Abs. 3 DSGVO Ihre einmal erteilte Einwilligung jederzeit gegenüber uns zu widerrufen. Dies hat zur Folge, dass wir die Datenverarbeitung, die auf dieser Einwilligung beruhte, für die Zukunft nicht mehr fortführen dürfen;
- gemäß Art. 15 DSGVO Auskunft über Ihre von uns verarbeiteten personenbezogenen Daten zu verlangen. Insbesondere können Sie Auskunft über die Verarbeitungszwecke, die Kategorie der personenbezogenen Daten, die Kategorien von Empfängern, gegenüber denen Ihre Daten offengelegt wurden oder werden, die geplante Speicherdauer, das Bestehen eines Rechts auf Berichtigung, Löschung, Einschränkung der Verarbeitung oder Widerspruch, das Bestehen eines Beschwerderechts, die Herkunft ihrer Daten, sofern diese nicht bei uns erhoben wurden, sowie über das Bestehen einer automatisierten Entscheidungsfindung einschließlich Profiling und ggf. aussagekräftigen Informationen zu deren Einzelheiten verlangen;
- gemäß Art. 16 DSGVO unverzüglich die Berichtigung unrichtiger oder Vervollständigung Ihrer bei uns gespeicherten personenbezogenen Daten zu verlangen;
- gemäß Art. 17 DSGVO die Löschung Ihrer bei uns gespeicherten personenbezogenen Daten zu verlangen, soweit nicht die Verarbeitung zur Ausübung des Rechts auf freie Meinungsäußerung und Information, zur Erfüllung einer rechtlichen Verpflichtung, aus Gründen des öffentlichen Interesses oder zur Geltendmachung, Ausübung oder Verteidigung von Steueransprüchen erforderlich ist;
- gemäß Art.18 DSGVO die Einschränkung der Verarbeitung Ihrer personenbezogenen Daten zu verlangen, soweit die Richtigkeit der Daten von Ihnen bestritten wird, die Verarbeitung unrechtmäßig ist, Sie aber deren Löschung ablehnen und wir die Daten nicht mehr benötigen, Sie jedoch diese zur Geltendmachung, Ausübung oder Verteidigung von Rechtsansprüchen benötigen oder Sie gemäß Art. 21 DSGVO Widerspruch gegen die Verarbeitung eingelegt haben;
- gemäß Art. 20 DSGVO Ihre personenbezogenen Daten, die Sie uns bereitgestellt haben, in einem strukturierten, gängigen und maschinenlesebaren Format zu erhalten oder die Übermittlung an einen anderen Verantwortlichen zu verlangen und
- gemäß Art. 77 DSGVO sich bei einer Aufsichtsbehörde zu beschweren. In der Regel können Sie sich hierfür an die Aufsichtsbehörde Ihres üblichen Aufenthaltsortes oder Arbeitsplatzes oder unseres Kanzleisitzes wenden.

#### **5. Widerspruchsrecht**

Sofern Ihre personenbezogenen Daten auf Grundlage von berechtigten Interessen gemäß Art. 6 Abs. 1 S. 1 lit. f DSGVO verarbeitet werden, haben Sie das Recht, gemäß Art. 21 DSGVO Widerspruch gegen die Verarbeitung Ihrer personenbezogenen Daten einzulegen, soweit dafür Gründe vorliegen, die sich aus Ihrer besonderen Situation ergeben.

Möchten Sie von Ihrem Widerspruchsrecht Gebrauch machen, genügt eine E-Mail an:

[datenschutzbeauftragter@schmaltzundpartner.de](mailto:datenschutzbeauftragter@schmaltzundpartner.de)

### **Einwilligungserklärung zur Datenverarbeitung:**

Ich habe die vorgenannten Informationen zum Datenschutz gem. Art. 13 DSGVO sowie meine Betroffenenrechte gelesen.

Ich willige hiermit ein, dass Schmaltz und Partner, Steuerberater meine personenbezogenen Daten für folgende Zwecke verwenden darf:

- Mandatsbetreuung
- Kommunikation per Email
- Zusendung von Informationen, wie
  - allgemeine Steuerinformationen
  - monatlicher Informationsbrief bzw. Newsletter "SteuerNews" von Schmaltz und Partner, Steuerberater
  - Einladung zu Vorträgen und Veranstaltungen

Das Widerrufsrecht ist mit jedem Newsletter und Mandanteninformation seitens des Mandanten möglich! Hier genügt eine E-Mail an:

[datenschutzbeauftragter@schmaltzundpartner.de](mailto:datenschutzbeauftragter@schmaltzundpartner.de)