INFORMACJA O PRZETWARZANIU DANYCH OSOBOWYCH

Załącznik nr 6 do Umowy o świadczenie usług księgowych

Wersja 2026.10

Informacja przekazywana na podstawie art. 13 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO) oraz art. 34 ust. 4 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Informacja dotyczy również osób, które przed zawarciem Umowy wypełniają formularz rozpoczęcia współpracy; postanowienia dotyczące Zleceniodawcy stosuje się do nich odpowiednio.

1. Administrator danych

Administratorem danych osobowych Zleceniodawcy jest **HERON Mateusz Czapliński (Heron Księgowość), ul. Nad Stawem 7, 80-454 Gdańsk**, NIP **9571205651**, REGON **545434245**. Kontakt w sprawach ochrony danych: **biuro@heron-ksiegowosc.com** albo pisemnie na adres siedziby. Administrator nie wyznaczył inspektora ochrony danych.

2. Cele i podstawy prawne przetwarzania

- Podjęcie działań na żądanie osoby, której dane dotyczą, przed zawarciem Umowy — w szczególności przygotowanie Umowy na podstawie formularza rozpoczęcia współpracy — oraz zawarcie i wykonanie Umowy o świadczenie usług księgowych, w tym prowadzenie ewidencji, sporządzanie i wysyłka deklaracji oraz bieżąca obsługa – art. 6 ust. 1 lit. b RODO.
- Wykonanie obowiązków prawnych ciążących na Administratorze, w szczególności wynikających z przepisów prawa podatkowego, przepisów o rachunkowości, przepisów o ubezpieczeniach społecznych oraz z ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (identyfikacja i weryfikacja klienta, oświadczenie PEP, ocena ryzyka, przechowywanie dokumentacji, przekazywanie informacji Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej) – art. 6 ust. 1 lit. c RODO.
- Ustalenie, dochodzenie lub obrona roszczeń, prowadzenie bieżącej korespondencji oraz zapewnienie bezpieczeństwa systemów – art. 6 ust. 1 lit. f RODO, tj. prawnie uzasadniony interes Administratora.
- Wystawianie i przechowywanie faktur oraz prowadzenie rozliczeń ze Zleceniodawcą – art. 6 ust. 1 lit. c RODO.

3. Zakres danych i źródło ich pochodzenia

Administrator przetwarza dane podane przez Zleceniodawcę — na formularzu rozpoczęcia współpracy, w Umowie i w przekazywanych dokumentach — w szczególności dane identyfikacyjne i kontaktowe, dane wpisu do CEIDG, numer rachunku bankowego, dane wymagane art. 36 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz dane zawarte w dokumentach przekazanych do zaksięgowania. Administrator może pozyskiwać dane także z rejestrów publicznych (CEIDG, wykaz podatników VAT, KRS, Centralny Rejestr Beneficjentów Rzeczywistych).

4. Odbiorcy danych

Dane mogą być udostępniane organom uprawnionym na podstawie przepisów prawa, w szczególności organom Krajowej Administracji Skarbowej, Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych oraz Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej. Dane powierzane są także podmiotom przetwarzającym, z których usług korzysta Administrator: dostawcy systemu księgowego, dostawcy poczty elektronicznej i przestrzeni dyskowej, dostawcy usług podpisu elektronicznego i formularzy elektronicznych, dostawcy hostingu i kopii zapasowych oraz podmiotowi świadczącemu obsługę informatyczną. Aktualny wykaz podmiotów przetwarzających dane powierzone przez Zleceniodawcę zawiera Załącznik B do umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych (Załącznik nr 4). Odbiorcami mogą być również operatorzy pocztowi i kurierscy, ubezpieczyciel oraz obsługa prawna Administratora.

5. Przekazywanie danych poza Europejski Obszar Gospodarczy

Administrator nie przekazuje danych poza Europejski Obszar Gospodarczy, chyba że przekazanie następuje w związku z korzystaniem z usług dostawców wskazanych w Załączniku B do Załącznika nr 4 – wyłącznie na podstawie decyzji Komisji Europejskiej stwierdzającej odpowiedni stopień ochrony albo standardowych klauzul umownych. Przekazanie może dotyczyć w szczególności Google LLC (USA) — w związku z usługami poczty, przestrzeni dyskowej i formularzy — oraz Meta Platforms, Inc. (USA) — w razie korzystania przez Zleceniodawcę z komunikatorów WhatsApp lub Messenger. Kopię zabezpieczeń Administrator udostępnia na żądanie.

6. Okres przechowywania danych

- Przez okres obowiązywania Umowy oraz do upływu terminu przedawnienia roszczeń z niej wynikających.
- Dokumentacja i informacje uzyskane w wyniku zastosowania środków bezpieczeństwa finansowego – przez 5 lat, licząc od pierwszego dnia roku następującego po roku, w którym zakończono stosunki gospodarcze (art. 49 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy).
- Dokumenty rozliczeniowe i księgowe – do upływu terminu przedawnienia zobowiązań podatkowych.
- Jeżeli Umowa nie zostanie zawarta — dane podane w formularzu rozpoczęcia współpracy przez 6 miesięcy od jego wypełnienia, chyba że dłuższe przechowywanie wynika z przepisów prawa, w szczególności ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy, albo jest niezbędne do ustalenia, dochodzenia lub obrony roszczeń.

7. Prawa osoby, której dane dotyczą

Zleceniodawcy przysługuje prawo dostępu do danych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych oraz prawo wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania opartego na prawnie uzasadnionym interesie Administratora. Przysługuje także prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa.

Wykonanie niektórych z powyższych praw może podlegać ograniczeniom wynikającym z przepisów prawa, w szczególności z przepisów o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy, które zakazują ujawniania informacji o przekazaniu danych Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej, oraz z przepisów nakazujących przechowywanie dokumentacji przez określony czas.

8. Dobrowolność podania danych

Podanie danych jest dobrowolne, ale niezbędne do zawarcia i wykonania Umowy. Niepodanie danych wymaganych przepisami o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy uniemożliwia nawiązanie stosunków gospodarczych i zobowiązuje Administratora do nieprzeprowadzenia transakcji lub rozwiązania Umowy.

9. Zautomatyzowane podejmowanie decyzji

Dane nie podlegają zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji, w tym profilowaniu, wywołującemu skutki prawne wobec Zleceniodawcy.

10. Dane osób trzecich przekazywane przez Zleceniodawcę

W zakresie danych osobowych pracowników, zleceniobiorców, kontrahentów i klientów Zleceniodawcy Heron Księgowość działa jako podmiot przetwarzający na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych (Załącznik nr 4). Obowiązek informacyjny wobec tych osób spoczywa na Zleceniodawcy jako administratorze ich danych.