



ALGEMENE VOORWAARDEN

De Levensloopplanner

Entrust

1. Voor zover tussen Entrust en een cliënt (abonementhouder) niet anders is overeengekomen, zijn deze voorwaarden van toepassing op alle werkzaamheden van Entrust met betrekking tot De Levensloopplanner (hierna te noemen het abonnement).
2. Het abonnement wordt afgesloten door volledige invulling van het contract en treedt in werking met ingang van de eerste dag van de kalendermaand volgend op de datum van ondertekening door cliënt.
3. Het abonnement is alleen geldig voor de cliënt op wiens naam het abonnement is afgesloten en de fiscale partner van cliënt. Als fiscale partner wordt aangesloten bij de partnerregeling van artikel 1.2. Wet op de inkomstenbelasting 2001.
4. Veranderingen van adres, telefoonnummer of andere relevante wijzigingen in de persoonlijke gegevens van cliënt, dienen door cliënt zo spoedig mogelijk te worden doorgegeven aan Entrust.
5. Het abonnement geeft recht op:
 - Opstellen financieel plan in eerste abonnementsjaar
 - Update financieel plan in 3^e en 5^e abonnementsjaar
 - Aangifte inkomstenbelasting in elk abonnementsjaar
 - Bureau-analyse van het financieel plan in de abonnementsjaren dat er geen adviesgesprek plaatsvindt.
 - Controle van de opgelegde aanslagen inkomstenbelasting betreffende de abonnementsjaren
 - Beantwoording van verzoeken om informatie van de belastingdienst betreffende de aangifte inkomstenbelasting van de abonnementsjaren.
6. Alle werkzaamheden zoals bij punt 5 vermeld, hebben alleen betrekking op de financiële planning en aangifte inkomstenbelasting over de volledige abonnementsjaren.
7. Een abonnementsjaar vangt aan op de eerste dag van de kalendermaand volgend op de datum van ondertekening van het contract en eindigt na 12 kalendermaanden.
8. Het abonnement wordt afgesloten voor een periode van vijf abonnementsjaren. Het abonnement wordt stilzwijgend voor een gelijke periode verlengd, tenzij uiterlijk 3 maanden voor het einde van het abonnement schriftelijk wordt opgezegd. De ontvangst van dit schrijven wordt schriftelijk door Entrust bevestigd.
9. Entrust behoudt zich het recht voor om het abonnement met directe ingang te beëindigen, zonder restitutie van reeds betaalde termijnen, indien de cliënt op oneigenlijke wijze gebruik maakt van het abonnement. De resterende termijnen van het abonnement zullen binnen 2 maanden na beëindiging aan Entrust moeten worden voldaan.



10. De cliënt is een periodieke vergoeding voor het abonnement verschuldigd. Het is Entrust toegestaan deze vergoeding jaarlijks op 1 januari te wijzigen.
11. De jaarlijkse verhoging van de abonnementsprijs vindt plaats, zonder dat daarvoor aanzegging nodig is, overeenkomstig de wijziging van het geschoonde prijsindex-cijfer van de gezinsconsumptie, reeks voor werknemersgezinnen, door het Centraal Bureau voor de Statistiek op de meest recente tijdsbasis vastgesteld.
12. De nieuwe abonnementsprijs zal telkens worden verkregen door vermenigvuldiging van de tot de datum van aanpassing geldende abonnementsprijs met een factor welke wordt verkregen door het gemiddelde prijsindexcijfer van het kalenderjaar voorafgaande aan de datum van aanpassing van de abonnementsprijs te delen door het gemiddelde prijsindexcijfer van het kalenderjaar voorafgaande aan de datum van ingang van de alsdan geldende abonnementsprijs en door het verkregen getal af te ronden op twee decimalen. De nieuwe abonnementsprijs zal in hele euro's worden afgerond.
13. Indien het Centraal Bureau voor de Statistiek de bekendmaking van genoemd prijsindexcijfer staakt of de basis van de berekening daarvan wijzigt, zal een zoveel mogelijk vergelijkbaar indexcijfer worden gehanteerd. Bij verschil van mening hieromtrent kan door de meest gereede partij aan de directeur van het Centraal Bureau voor de Statistiek een uitspraak worden gevraagd die voor partijen bindend is.
14. Het abonnement kan door cliënt of de fiscale partner van cliënt met onmiddellijke ingang en zonder bijkomende kosten worden beëindigd bij overlijden van cliënt of de fiscale partner van cliënt in de abonnementsperiode.
15. Beëindiging van het abonnement kan alleen in overleg met Entrust en met schriftelijke goedkeuring van Entrust. Het is Entrust daarbij toegestaan voortijdige beëindiging van het abonnement te weigeren.
16. Indien cliënt het abonnement wenst te beëindigen zonder daarbij de regels van punt 15 te eerbiedigen, zullen de resterende termijnen van het abonnement binnen 2 maanden na beëindiging aan Entrust moeten worden voldaan.
17. In het jaar van beëindiging van het abonnement heeft cliënt geen recht op afronding van de nog openstaande werkzaamheden. Indien cliënt wel afronding van de werkzaamheden wenst, zal het geldende uurtarief door Entrust in rekening worden gebracht.
18. Voor werkzaamheden welke buiten de werkzaamheden van het abonnement vallen, wordt door Entrust het geldende uurtarief alsmede de voor de uitvoering noodzakelijke kosten in rekening gebracht. Entrust stelt de cliënt voor dat de werkzaamheden aanvangen op de hoogte van het uurtarief.
19. De financiële planning en de aangifte inkomstenbelasting van het abonnement worden opgesteld door Entrust (Kamer van Koophandel nr. 54209021).
20. Betaling van het abonnement kan alleen geschieden middels een door cliënt verstrekte toestemming tot automatische incasso. Kosten welke door Entrust worden gemaakt doordat de termijnbedragen niet kunnen worden geïncasseerd, zullen door cliënt zijn verschuldigd.
21. De automatische incasso van de termijn bedragen zal geschieden omstreeks de 15^e van de laatste maand van het kwartaal volgende op het kwartaal waarin het abonnement wordt afgesloten.



22. Betaling van de door cliënt verschuldigde bedragen zal plaatsvinden zonder aftrek, verrekening of opschorting uit welke hoofde dan ook.
23. Indien cliënt de verschuldigde bedragen niet binnen de overeengekomen termijn betaalt, zal cliënt zonder dat enige ingebrekestelling nodig is over het openstaande bedrag de wettelijke rente verschuldigd zijn. Indien cliënt na ingebrekestelling nalatig blijft de vordering te voldoen, kan de vordering uit handen worden gegeven in welk geval cliënt naast het alsdan verschuldigde bedrag tevens zijn gehouden tot vergoeding van buitenrechtelijke incassokosten waarvan de hoogte wordt bepaald op 15% van het totale bedrag van het honorarium en de reeds verschenen wettelijke rente.
24. Zodra een aangifte inkomstenbelasting in concept gereed is, wordt deze ter inzage in concept aan de cliënt gezonden. Cliënt zal de bijgaande akkoordverklaring binnen 4 weken ondertekend aan Entrust retourneren. Indien de cliënt niet binnen 4 weken na verzending van de concept aangifte door Entrust de akkoordverklaring heeft geretourneerd, zal Entrust de aangifte als akkoord aanmerken en de aangifte in definitieve vorm aan de Belastingdienst zenden. Na deze termijn zal Entrust de cliënt alsnog om de akkoordverklaring vragen.
25. De aangifte inkomstenbelasting van een abonnementsjaar wordt, na inzage en akkoordverklaring door cliënt, door Entrust digitaal verzonden met gebruik van het digitaal certificaat. De aangifte hoeft niet door cliënt te worden ondertekend maar wordt door Entrust rechtstreeks aan de belastingdienst verzonden. Cliënt blijft wel verantwoordelijk voor een juiste en volledige aangifte inkomstenbelasting.
26. Door het afsluiten van het abonnement machtigt cliënt hierbij Entrust om de aangifte inkomstenbelasting digitaal in te zenden aan de Belastingdienst. Tevens verleent cliënt toestemming aan Entrust om inzage te verkrijgen in de aan cliënt op te leggen belastingaanslagen c.q. beschikkingen middels het elektronisch berichten verkeer van de belastingdienst.
27. Voor de aangifte inkomstenbelasting wordt uitstel aangevraagd door de cliënt op te nemen in de uitstelregeling voor Belastingconsulenten. Hierdoor wordt uitstel verleend voor het indienen van de aangifte van cliënt tot maximaal 1 april van het tweede kalenderjaar volgend op het aangiftejaar.
28. Op verzoek van de cliënt en met toestemming van Entrust kan de aangifte inkomstenbelasting voor 1 mei van het kalenderjaar volgend op het aangiftejaar worden ingediend.
29. De cliënt zal voor alle werkzaamheden van het abonnement de benodigde gegevens verschaffen. Entrust is niet aansprakelijk voor de werkzaamheden in het kader van het abonnement indien deze zijn gedaan op basis van door de cliënt onjuist of onvolledig verstrekte gegevens.
30. Uitgesloten is elke aansprakelijkheid voor welke schade dan ook, die mocht voortvloeien uit fouten in gebruikte computerapparatuur, tenzij en voorzover de leverancier van bedoelde programmatuur aansprakelijkheid aanvaardt en de schade op deze kan worden verhaald.
31. Cliënt zal Entrust vrijwaren in geval van schade van derden. Cliënt zal personeelsleden van Entrust nimmer aanspreken.



32. Na verloop van vijf jaar te rekenen vanaf de dag van verleende diensten door Entrust, vervalt ieder recht op schadevergoeding van cliënt jegens Entrust ter zake van schade ontstaan door eventuele tekortkomingen en/of fouten van Entrust bij de uitvoering van het abonnement.
33. Iedere aansprakelijkheid van Entrust is beperkt tot het bedrag dat in het desbetreffende geval door de beroepsaansprakelijkheidsverzekering wordt uitgekeerd.
34. Cliënt zal de benodigde gegevens geordend en op overzichtelijke wijze aanleveren aan Entrust. Voor de aangifte inkomstenbelasting wordt hierbij gebruik gemaakt van een map waarin de cliënt de bescheiden kan verzamelen.
35. Indien de cliënt de gegevens niet op de juiste wijze aanlevert zal Entrust cliënt hiervan op de hoogte brengen. Indien hierna de benodigde gegevens nogmaals niet op de juiste wijze wordt aangeleverd is het Entrust toegestaan de extra uren door te rekenen aan cliënt tegen het dan geldend uurtarief van de fiscaal adviseur.
36. In de Verwerkersovereenkomst staat belangrijke informatie over de persoonsgegevens die Entrust verwerkt (op welke manier en waarom) conform de Europese Privacywetgeving zoals deze is vastgelegd in de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG).
37. Bij strijdigheid tussen de bepalingen van de Verwerkersovereenkomst en deze algemene voorwaarden, gaan de bepalingen van de Verwerkersovereenkomst voor op de algemene voorwaarden.
38. Entrust is gerechtigd de bepalingen van deze algemene voorwaarden of de Verwerkersovereenkomst te wijzigen. Een wijziging in de bepalingen geldt met ingang van de dag van depot bij de Kamer van Koophandel Veluwe en Twente nummer 54209021. (volgend op de dag van toezending daarvan)
39. De algemene voorwaarden blijven van kracht indien Entrust geheel of gedeeltelijk van naam, rechtsvorm of eigenaar verandert. Daarnaast blijven de algemene voorwaarden van kracht indien de werkzaamheden van het abonnement door een andere partij worden verzorgd.
40. Op alle door Entrust verrichte werkzaamheden is Nederlands recht van toepassing.
41. Elk geschil dat zich tussen een cliënt en Entrust mocht voordoen wordt bij uitsluiting voorgelegd aan de Rechtbank te Zutphen.

Deze Algemene Voorwaarden zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel Veluwe en Twente op d.d. 18 juni 2018