

**DOORLOPENDE OVEREENKOMST VAN
DIENSTVERLENING DOOR VASTRECHT
TOT WEDEROPZEGGING**

Openingstijden:
maandag t/m vrijdag: 8.45-17.00 uur
en 's avonds op afspraak
telefonisch best bereikbaar:
8.45-9.30 en 12.00-14.00 uur

Laan Copes van Cattenburch 87
2585 EW Den Haag
email: info@vastrecht.com
tel: 070-31 31 000
fax: 070-31 31 001
internet: www.vastrecht.com
Vastrecht Belastingadvies BV
IBAN: NL05ABNA0607773952
Rekeningnummer Stichting Dergengelden
IBAN: NL67ABNA0513344888

De ondergetekenden:

1. Dhr/mw, titulatuur, naam:
en
2. fiscaal partner dhr/mw, titulatuur, naam:
en
3. de volgende rechtspersoon:..... (hierna: BV)

hierna zowel ieder afzonderlijk als tezamen “cliënt “ genoemd, heeft Vastrecht Belastingadvies en Family Office ingeschakeld voor behartiging (onder toepassing van de geldende tarieven en meest recente algemene voorwaarden van Vastrecht Belastingadvies en Family Office) van zijn/haar/hun fiscale belangen.

Vastrecht Belastingadvies en Family Office verzorgt de administratieve en fiscale zaken voor de ondergetekenden zoals nader omschreven in de welkomstbrief.

De overeenkomst tussen cliënt en Vastrecht Belastingadvies en Family Office is aangegaan onder de volgende voorwaarden.

1. Tarieven en algemene voorwaarden

Cliënt heeft de meest recente tarievenlijst en de geldende algemene voorwaarden in goede orde ontvangen en gelezen en gaat daarmee akkoord en gaat tevens tot wederopzegging akkoord met jaarlijkse prijsaanpassingen.

2. Privé-aansprakelijkheid van grootaandeelhouders voor BV-declaraties (niet van belang als er geen BV mede-cliënt wordt)

Grootaandeelhouders van rechtspersonen (aandelenbelang meer dan 50%) verbinden zich jegens Vastrecht Belastingadvies en Family Office als mede-schuldenaar hoofdelijk en voor het geheel aansprakelijk voor alle declaraties die door Vastrecht Belastingadvies en Family Office aan BV worden gestuurd, zulks met instemming van zijn/haar partner als bedoeld in art.1: 88 BW. Partner heeft ten bewijze hiervan deze verklaring mede-ondertekend.

3. Persoonsregister, Wwft en AVG

Cliënt geeft Vastrecht Belastingadvies en Family Office toestemming om zijn/haar/hun gegevens op te nemen in een vertrouwelijke persoonsregistratie en om deze gegevens in dossier te houden. Cliënt kan de meest recente privacyverklaring lezen op onze website en is daarmee gewezen op de verplichtingen die voor Vastrecht Belastingadvies en Family Office voortvloeien uit de Wwft (Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme) en AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming). Cliënt aanvaardt dat privacygevoelige informatie wordt vastgelegd conform de voorwaarden die zijn vermeld in de privacyverklaring.

Het beleid van Vastrecht Belastingadvies en Family Office voor de omgang met privacygevoelige informatie kent de volgende hoofdpunten:

- Persoonsgegevens worden uitsluitend verwerkt voor een vastgesteld doel, dat onderdeel is van de dienstverlening aan de cliënt.
- Vastrecht Belastingadvies en Family Office is transparant over de verwerking en opslag van persoonsgegevens.
- Vastrecht Belastingadvies en Family Office zal, buiten wettelijke noodzaak om, geen persoonsgegevens aan derden verstrekken anders dan voor de uitoefening van de werkzaamheden.
- Relaties van Vastrecht Belastingadvies en Family Office houden de controle over hun data.
- Bij een datalek stellen wij u op de hoogte.
- Vastrecht bewaart persoonsgegevens niet langer dan nodig.
- U kunt ons vragen om uw persoonsgegevens te wissen. Wij kunnen u dan (mogelijk) niet goed meer adviseren. Er geldt een fiscale bewaartermijn van zeven jaar. Daarom zullen wij in dit geval de gegevens niet wissen, maar aanduiden als “niet-actief”.
- Gegevens met betrekking tot de aangifte en fiscale advisering worden langer bewaard, onder meer in verband met wettelijke bewaartermijnen.

4. Vastrecht Belastingadvies en Family Office vertegenwoordigt cliënt bij instanties
Cliënt machtigt Vastrecht Belastingadvies en Family Office om hem/haar/hen vertegenwoordigen in discussies met de Belastingdienst over aanslagregeling met de Belastingdienst en namens hen bezwaar- en beroepsprocedures te voeren. Cliënt verzoekt Vastrecht Belastingadvies en Family Office om meer werkzaamheden te verrichten dan vermeld in de welkomstbrief indien deze werkzaamheden voor een goede uitvoering van de opdracht noodzakelijk zijn.

5. SBA

Cliënt machtigt Vastrecht Belastingadvies en Family Office om kennis te nemen van belastingaanslagen op papier of via elektronische gegevensuitwisseling met de Belastingdienst (het zgn. Service Bericht Aanslagen/SBA).

Vastrecht Belastingadvies en Family Office gebruikt de SBA-aanslagen als informatiebron bij het opstellen van uw jaarrekening. Wij controleren ook of de aanslag akkoord is. Daar wordt een vast bedrag voor gerekend (2023: € 16 ex BTW).

6. Indiening van aangiften door Vastrecht Belastingadvies en Family Office

Cliënt geeft Vastrecht Belastingadvies en Family Office opdracht en toestemming om, nadat hij/zij aangiften heeft goedgekeurd, deze aangiften namens hem/haar elektronisch te verzenden naar de Belastingdienst, al dan niet door gebruik van gebruikersnaam en wachtwoord die de Belastingdienst hen heeft toegekend, onder erkenning van het feit dat de inhoud van de aangifte geheel en uitsluitend de verantwoordelijkheid blijft van hen als belastingplichtigen.

Fiscaal partners vragen wij om beide te reageren op concepten en definitieve aangiften. Pas na ontvangst van het akkoord door beide partners worden de aangiften ingediend.

7. Digitale communicatie

Omdat Vastrecht Belastingadvies en Family Office zo veel mogelijk papierloos werkt ontvangt en verstuurt Vastrecht Belastingadvies en Family Office post bij voorkeur digitaal. Als u ons een e-mailadres geeft zal dat bij voorkeur worden gebruikt. Maar als u mailt vanaf een ander adres bestaat de kans dat dat ook andere adres in gebruik wordt genomen. Vastrecht gaat er steeds van uit dat onze mail u bereikt, dat u uw e-mail regelmatig leest, en dat uw e-mail niet gelezen wordt door onbevoegden.

Vastrecht Belastingadvies en Family Office heeft de veiligheidsmaatregelen genomen die redelijkerwijs mogen worden verwacht om vertrouwelijkheid van het mailverkeer te waarborgen. Voor meer informatie verwijzen wij naar de privacyverklaring.

8. Incassomachtiging

Cliënt geeft ook een incassomachtiging af:

Ja/nee.

Deze machtiging wordt apart vastgelegd conform bancaire voorschriften.

9. Voorschot

De werkzaamheden van Vastrecht Belastingadvies en Family Office vangen aan na betaling van een voorschot van € 500 inclusief BTW.

10. Aansprakelijkheid

Onze aansprakelijkheid voor eventuele beroepsfouten is in zijn totale omvang steeds beperkt tot het bedrag dat in het desbetreffende geval onder de beroepsaansprakelijkheidsverzekering van het kantoor wordt uitbetaald, met inbegrip van het bedrag van het eigen risico.

11. Verplichting voor cliënt tot volledige informatie

Cliënt is verplicht Vastrecht Belastingadvies en Family Office steeds juist en volledig te informeren over alle financiële en andere feiten die van belang kunnen zijn voor onze administratie-, aangifte- en advieswerkzaamheden.

12. Verplichting voor cliënt: PEP melding

Vastrecht Belastingadvies en Family Office dient haar potentiële cliënten voorafgaand aan de start van de relatie te screenen en in dat kader te registreren of cliënt een zgn. “PEP” is. In dat geval dient een verzwaarde screening plaats te vinden, voorafgaand aan de start van de contractuele relatie. Daarom is cliënt verplicht te melden dat c.q. zodra hij/zij een PEP is of wordt. Een “PEP” is een persoon die een prominente politieke functie bekleed of heeft bekleed en ook de *directe familieleden of naaste geassocieerden van deze personen*.

Een PEP is in elk geval:

1. Staatshoofd, regeringsleider, minister, onderminister of staatssecretaris;
2. Parlements lid of lid van een soortgelijk wetgevend orgaan;
3. Lid van het bestuur van een politieke partij;
4. Lid van een rekenkamer of van een raad van bestuur van een centrale bank;
5. Ambassadeur, zaakgelastigde of hoge officier van de strijdkrachten;
6. Lid van een hooggerechtshof, constitutioneel hof of van een andere hoge rechterlijke instantie die arresten wijst waartegen, behalve in uitzonderlijke omstandigheden, geen beroep openstaat;
7. Lid van het leidinggevend lichaam, toezichthoudend lichaam of bestuurslichaam van een staatsbedrijf;
8. Bestuurder, plaatsvervangend bestuurder, lid van de raad van bestuur of bekleeder van een gelijkwaardige functie bij een internationale organisatie.

In het geval dat Cliënt PEP is, is Vastrecht Belastingadvies en Family Office verplicht verzwaarde onderzoeksmaatregelen te treffen, zoals passende maatregelen om de bron van het vermogen en van de middelen vast te stellen en toestemming van het hoger leidinggevend personeel voor het aangaan of voortzetten van deze zakelijke relatie of het verrichten van deze transactie.

Bent u een PEP?

Ja / nee

Plaats: Datum:

Handtekeningen voor akkoord met bovenstaande:

Cliënt 1:

Cliënt 2:

Cliënt 3 (BV):

(Handgeschreven overnemen: *Goed als mede-schuldenaar voor het bedrag van de
declaraties van Vastrecht aan BV met rente en kosten*)

.....
.....
.....

Naam DGA:

Handtekening:

Als echtgenoot/partner van de grootaandeelhouder van BV geef ik toestemming als bedoeld in artikel 88 Boek 1 van het Burgerlijk Wetboek voor het stellen als medeschuldenaar voor declaraties van BV.

Naam partner van DGA:

Handtekening:

Bijlage cliëntgegevens

Cliënt 1

Achternaam	
Voorletters	
Roepnaam	
Geboortedatum	
Identificatiemiddel en -nummer	
BSN	
Straatnaam en huisnummer	
Postcode, woonplaats, land	
Mobiel telefoonnummer	
2 ^e telefoonnummer (vaste lijn of 2 ^e mobiel)	
e-mailadres voor inhoudelijke communicatie	
e-mailadres voor facturen	
2 ^e e-mailadres voor facturen (CC)	
e-mailadres voor betalingsherinneringen	
Type cliënt (IBO/DGA/IBO+DGA/P/BV/STVER/VOF/overige)	
UBO van een BV? Welke BV?	
PEP wegens	

Clïënt 2 (Partner, alleen in te vullen voor zover afwijkend van Clïënt 1)

Achternaam	
Voorletters	
Roepnaam	
Geboortedatum	
Identificatie middel en -nummer	
BSN	
Straatnaam en huisnummer	
Postcode, woonplaats, land	
Mobiel telefoonnummer	
2 ^e telefoonnummer (vaste lijn of 2 ^e mobiel)	
e-mailadres voor inhoudelijke communicatie (hier bedoeld: <i>eigen adres, niet van cliënt 1</i>)	
e-mailadres voor facturen	
2 ^e e-mailadres voor facturen (CC)	
e-mailadres voor betalingsherinneringen	
Type cliënt (IBO/DGA/IBO+DGA/P/BV/STVER/VOF/overige)	
UBO van een BV? Welke BV?	
PEP wegens	

Cliënt 3 (alleen in te vullen voor zover afwijkend van Cliënt 1)

Naam	
Bestuurder	
Identificatie middel en -nummer van bestuurder	
Straatnaam en huisnummer	
Postcode, woonplaats, land	
Mobiel telefoonnummer	
2 ^e telefoonnummer (vaste lijn of 2 ^e mobiel)	
e-mailadres voor inhoudelijke communicatie	
e-mailadres voor facturen	
2 ^e e-mailadres voor facturen (CC)	
e-mailadres voor betalingsherinneringen	
Type cliënt (BV/STVER/VOF/overige)	
1 ^e UBO: Naam, geboortedatum, adres	
1 ^e UBO: percentage + direct of indirect via welke BV?	
ID 1 ^e UBO: type en nummer (kopie bijvoegen)	
2 ^e UBO: Naam, geboortedatum, adres	
2 ^e UBO: percentage + direct of indirect via welke BV?	
ID 2 ^e UBO: type en nummer (kopie bijvoegen)	