



**ERSTGESPRÄCH**  
**CHECKLISTE / UNTERLAGEN / ÜBERLEGUNGEN**

- Kopien:
- Personalausweis
  - Gewerbeberechtigungen
  - Steuernummer
  - Sozialversicherungsnummer

Die nachstehenden Punkte sind Gegenstand der Erstberatung:

- Anlagevermögen:
- Auto (Anteil betriebliche Nutzung)
  - Eigentumswohnung anteilig
  - Büroausstattung
  - EDV
  - Privateinlage
  - geringwertige Wirtschaftsgüter ( < EUR 400,-)
- Büro/Arbeitszimmer:
- Miete (Privatanteil)
    - Betriebskosten
    - Energie
    - Haushaltsversicherung anteilig
- Versicherungen:
- Krankenversicherung
  - Pensionsversicherung
  - Unfallversicherung
  - Berufsunterbrechungsversicherung
  - Rechtsschutzversicherung
  - Kfz-Versicherung
- Reisekosten:
- Fahrtenbuch
  - km-Geld
  - Benzin, Reparaturen, Parkscheine, etc.
  - Diäten, Reisekosten
- Finanzierungskosten:
- Bankzinsen
  - Kontoführungsgebühren, Kosten für Bankomatkarte, Kreditkarte, etc.
  - Darlehen inkl. schriftlicher Vereinbarung
  - Förderungen
- Sonstiger Aufwand:
- Telefon, Handy, E-Mail (Privatanteile), Internet, Rundfunk, Kabel
  - Büromaterial
  - Kopien
  - Fotos
  - EDV-Material
  - Werbung: bei Bewirtung Anlass + Teilnehmer auf die Rückseite schreiben, nur 50% absetzbar
  - Porto
  - Fachliteratur
  - Recherchenaufwand, Eintrittskarten (Kino, Theater, Museum, Ausstellungen)
  - Seminare, Fortbildung
  - Subhonorare
  - Taxirechnungen, Fahrscheine
  - Steuerberater, Rechtsanwalt, Notar
- Sonderausgaben:
- Lebens- und Unfallversicherung
  - Nachkauf Pensionsversicherung
  - Wohnraumsanierung, Wohnraumschaffung
  - Kirchenbeitrag

Außergewöhnliche Belastungen: bei Krankheit, Behinderung, Todesfällen, Katastrophen, etc.