



STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

CHECKLISTE · MARQUES & PARTNERS

Ihr Fahrplan in die *Selbständigkeit*

Die wichtigsten Schritte von der ersten Idee bis zum laufenden Betrieb — zum Abhaken. Und klar erkennbar, was wir für Sie übernehmen.

STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

PHASE 1 VON 4 · VORBEREITUNG

Bevor es *losgeht*

Diese Checkliste begleitet Sie durch die wichtigsten Schritte — von der ersten Idee bis zum laufenden Geschäft. Bei jedem Punkt sehen Sie, wer ihn übernimmt.

DAS ÜBERNEHMEN WIR

DABEI UNTERSTÜTZEN WIR

IHRE AUFGABE

Unsere Unterstützung bezieht sich dabei immer auf die steuerliche Seite. Als Steuerberatungsgesellschaft dürfen wir nicht allgemein-rechtlich, sondern nur steuerrechtlich beraten — für rein rechtliche Fragen empfehlen wir ergänzend eine Rechtsanwältin oder einen Rechtsanwalt.

☐

DABEI UNTERSTÜTZEN WIR

Geschäftsidee & Businessplan

Die Idee ist Ihre — Businessplan und Rentabilitätsrechnung erstellen wir gemeinsam mit Ihnen.

☐

DABEI UNTERSTÜTZEN WIR

Rechtsform festlegen

Wir zeigen Ihnen die steuerlichen Unterschiede der Rechtsformen auf — zu Haftungsfragen empfehlen wir ergänzend rechtlichen Rat.

☐

DABEI UNTERSTÜTZEN WIR

Freiberuflich oder gewerblich einordnen

Wir ordnen Ihre Tätigkeit steuerlich korrekt ein, bevor daraus später eine teure Überraschung wird.

☐

IHRE AUFGABE

Bei Kammerberufen: Zulassung klären

Approbation, Anwaltszulassung oder Bestellung als Steuerberaterin bzw. Steuerberater beantragen Sie selbst bei der zuständigen Kammer.

PHASE 2 VON 4 · ANMELDUNGEN

Behörden *informieren*



IHRE AUFGABE

Gewerbeanmeldung beim Gewerbeamt

Melden Sie persönlich beim Gewerbeamt an (§ 14 GewO) — Freiberuflerinnen und Freiberufler sind davon befreit.



DAS ÜBERNEHMEN WIR

Fragebogen zur steuerlichen Erfassung

Diesen reichen wir für Sie über ELSTER beim Finanzamt ein — führt zu Ihrer Steuernummer.



IHRE AUFGABE

IHK- oder HWK-Mitgliedschaft klären

Ergibt sich bei den meisten Gewerbetreibenden automatisch aus der Gewerbeanmeldung.



DABEI UNTERSTÜTZEN WIR

Bei UG/GmbH: Notar & Handelsregister

Den Notartermin nehmen Sie wahr — die steuerlichen Zahlen und Unterlagen dafür bereiten wir mit vor.



DABEI UNTERSTÜTZEN WIR

Bei Einzelunternehmen: Handelsregister prüfen

Für kleinere Betriebe freiwillig (§ 2 HGB) — wir zeigen Ihnen die steuerlichen und buchhalterischen Folgen einer Eintragung auf.

PHASE 3 VON 4 · ABSICHERUNG

Sich selbst *absichern*

IHRE AUFGABE

Geschäftskonto eröffnen

Eröffnen Sie persönlich bei Ihrer Bank — trennt von Anfang an Privates und Geschäftliches.



IHRE AUFGABE

Krankenversicherung klären

Die Wahl gesetzlich oder privat treffen Sie selbst — sprechen Sie uns gerne zur steuerlichen Seite darauf an.



DABEI UNTERSTÜTZEN WIR

Rentenversicherungspflicht prüfen

Wir ordnen im Rahmen Ihrer steuerlichen Situation mit ein, ob eine Pflichtversicherung nach § 2 SGB VI für Ihren Beruf infrage kommt — leicht zu übersehen. Die endgültige Feststellung trifft die Rentenversicherung.



IHRE AUFGABE

Berufs- oder Betriebshaftpflicht prüfen

Die passende Absicherung wählen Sie gemeinsam mit Ihrem Versicherungspartner.



DABEI UNTERSTÜTZEN WIR

Kleinunternehmerregelung entscheiden

§ 19 UStG, Grenzen 25.000 €/100.000 € — wir rechnen Ihnen durch, ob sich der Verzicht für Sie lohnt.

PHASE 4 VON 4 · LAUFENDER BETRIEB

Gut gestartet

**DABEI UNTERSTÜTZEN WIR**

Steuerrücklage einplanen

Wir berechnen für Sie eine realistische Rücklagenhöhe — für die Nachzahlung, die typischerweise im zweiten Jahr fällig wird.

**DAS ÜBERNEHMEN WIR**

Buchhaltung GoBD-konform einrichten

Sie liefern die Belege, die Buchhaltung dahinter übernehmen wir vollständig.

**DAS ÜBERNEHMEN WIR**

Investitionsabzugsbetrag & GWG prüfen

Prüfen und nutzen wir für Sie im Rahmen Ihrer Steuererklärung — schon im ersten Geschäftsjahr.

**IHRE AUFGABE**

Verträge & Zahlungsbedingungen vorbereiten

Die Vertragsgestaltung liegt bei Ihnen bzw. Ihrer Rechtsberatung — das gehört nicht zu unserem Leistungsbereich.

**DAS ÜBERNEHMEN WIR**

Gründungszuschuss prüfen

Bei Start aus der Arbeitslosigkeit möglich (§ 93 SGB III) — die dafür nötige Tragfähigkeitsbescheinigung erstellen wir für Sie.

**DABEI UNTERSTÜTZEN WIR**

Bei nur einem Auftraggeber: Scheinselbständigkeit klären

Wir ordnen Ihre wirtschaftliche und steuerliche Situation mit ein. Die rechtliche Bewertung und das Statusfeststellungsverfahren laufen bei der Rentenversicherung (§ 7a SGB IV).

NUR WENN SIE EINSTELLEN

Sobald Sie *Mitarbeitende* beschäftigen

Diese Schritte kommen erst dazu, wenn Sie Ihre ersten Mitarbeitenden einstellen — für viele Selbständige nie relevant, für andere ein wichtiger nächster Schritt.

**DAS ÜBERNEHMEN WIR****Betriebsnummer beantragen**

Bei der Bundesagentur für Arbeit beantragen wir die Betriebsnummer für Sie, sobald Sie Mitarbeitende einstellen.

**DABEI UNTERSTÜTZEN WIR****Berufsgenossenschaft-Anmeldung**

Bei der Anmeldung und der Mitgliedsnummer der Berufsgenossenschaft unterstützen wir Sie.

**DAS ÜBERNEHMEN WIR****Lohn- und Gehaltsabrechnung einrichten**

Die laufende monatliche Abrechnung übernehmen wir für Sie — inklusive Minijobs.

WIR BEGLEITEN SIE GERNE DABEI

Fragen zu *Ihrer Gründung?*

Vereinbaren Sie ein unverbindliches Gespräch — wir gehen die Checkliste gemeinsam mit Ihnen durch und übernehmen, was in unseren Leistungsbereich fällt.



Marques & Partners

STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Eugen-Zeyher-Straße 1 · 75382 Althengstett

Telefon: 07051 / 80 908 60

E-Mail: info@marquespartners.de

Web: www.marquespartners.de