

Terminkette Jahresabschluss HV AOK PLUS zum 31.12.2025

Endtermin	Vorgang/ Prozess	VA
05.01.26	Rechnungslegung Leistungen Laurat an Hausverwaltung AOK PLUS und Zahlungen für 2025 - Endtermin	FB HV
26.01.26	Rechnungsrücklauf nbO von Fachabteilungen an Buchhaltung KOM	ALLE
27.01.26	Buchungsschluss nbO	ALLE
28.01.26	abgestimmte Summen- und Saldenlisten nbO	KOM
30.01.26	Jahresschlussrechnung nbO an AOK PLUS	KOM
09.02.26	Rechnungsrücklauf bnO von Fachabteilungen an Buchhaltung KOM	ALLE
10.02.26	Buchungsschluss bnO	ALLE
11.02.26	abgestimmte Summen- und Saldenlisten bnO – Verprobung mit Tool Kapitalflussrechnung	KOM/Stb
13.02.26	Jahresschlussrechnung bnO an AOK PLUS	KOM
16.02.26	vorläufige Saldenlisten Debitoren/Kreditoren- per Bilanzstichtag an WP zwecks Auswahl Kunden/Lieferanten	KOM
20.02.26	Anschreiben zwecks Saldenbestätigung an von WP ausgewählte Kunden/ Lieferanten; Rücklauf bis 27.02.2026	KOM
27.02.26	Rücklauf Saldenbestätigung von Kunden und Lieferanten	FB
02.03.26	bis 13.03.2026 Jahresabschlussprüfung HV AOK PLUS	GF/Stb/WP
	Leseexemplar Entwurf WP- Bericht HV (PDF) an Laurat	WP
	Stellungnahme Laurat an WP zum Leseexemplar	GF/Stb
	überarbeitetes Leseexemplar WP-Bericht HV an Laurat	WP
	überarbeitetes Leseexemplar WP-Bericht HV an Vorstand und Beiratsvorsitzenden	GF
	Abstimmung Leseexemplar mit Vorstand der AOK PLUS und Beiratsvorsitzenden	GF/Stb/WP
	WP- Bericht HV an Beirat versenden (vorläufig- endgültiges Leseexemplar)	GF
	Beiratssitzung – Information über die Abschlussprüfung HV AOK PLUS	GF/Stb/WP

aufgestellt: 16.09.2025 B. Götz
Steuerberater

abgestimmt: 16.09.2025 C. Heimbach
Geschäftsführer

M. Weber
Fibu HV

K. Kühner
Controlling