

Positionsdeckblatt:
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

AP M

Mandant:	Heinrich Frey Maschinenbau GmbH
Stichtag:	30.06.2018
Positionswert Stichtag in €:	1.218.734,30
Positionswert Vorjahr in €:	425.544,86
Prüfungsvorgehen:	Schwerpunktposition: Nein Begründung: Kein inhärentes Risiko vorliegend.

Inhaltsverzeichnis

Positionsdeckblatt
Inhärentes Risiko
Mindestprüfungshandlungen
Zusammensetzung der Position -> Konten und Berichtsdarstellung inkl. Umbuchungsliste
Sonstige Arbeitspapiere

Ergebnis:

Aufgrund der durchgeführten Prüfung ergibt sich das folgende Ergebnis:
keine Beanstandungen

Hinweise für Folgeprüfung:

☒ Nein, nicht erforderlich
☐ Ja

Ordnerablage: AP M

bearbeitet von:

Florian Hermann

24.09.2018 fertig bearbeitet ☒

genehmigt von:

Jochen Christoffel

24.09.2018 genehmigt ☐

Dateianhänge:

Bankbestätig-CoBa.pdf
Bankbestätig-Deutsche-Bank.pdf
Bankbestätig-Heidenheimer-VoBa.pdf
Bankbestätig-KSK-HDH.pdf
Bankbestätig-Postbank.pdf
Finanzbestände zum 30.06.2018.pdf