

**Informationsblatt für das ExtraNet-Postfach „Einreichen
von Prüfungsberichten“ im Fachverfahren „Einreichung
Wirtschaftsprüfer (EWP)“**

Version: 1.0

Stand: 01.05.2024

Inhaltsverzeichnis

1	ALLGEMEINE HINWEISE	3
2	DATEIEINREICHUNGSVERFAHREN IM EXTRANET-UMFELD	3
2.1	DAS EXTRANET	3
2.2	EINREICHUNG WIRTSCHAFTSPRÜFER (EWP)	3
3	REGISTRIERUNGSPROZESS	5
3.1	ERSTREGISTRIERUNGSPROZESS	5
4	DATEINAMENSKONVENTIONEN.....	7
5	ANSPRECHPARTNER.....	10

1 Allgemeine Hinweise

Um die elektronische Einreichung von Prüfungsberichten dauerhaft zu etablieren, hat die Deutsche Bundesbank in ihrem ExtraNet ein Fachverfahren für die sichere elektronische Einreichung dieser Unterlagen eingerichtet.

In diesem Dokument werden das technische Umfeld erläutert, die über das Fachverfahren bei der Bundesbank zu erfüllenden Einreichungspflichten aufgeführt und die hierfür notwendigen Dateinamenskonventionen dargestellt.

2 Dateieinreichungsverfahren im ExtraNet-Umfeld

2.1 Das ExtraNet

Das ExtraNet ist die e-Business Plattform der Deutschen Bundesbank. Verschiedene Fachbereiche der Deutschen Bundesbank bieten ihren Kunden die Möglichkeit, bestimmte Geschäftsprozesse über ExtraNet abzuwickeln. Dazu gehört insbesondere die Möglichkeit einen Filetransfer zum sicheren Einliefern ("Upload") durchzuführen. Die Anzahl der nutzbaren Fachverfahren bzw. Services wird ständig erweitert. Weitere allgemeine Informationen zum ExtraNet entnehmen Sie gerne der Website der [Deutschen Bundesbank](#). Perspektivisch wird das ExtraNet durch das Projekt [NExt](#) abgelöst. Hier sollen alle Dienste und Funktionen, die zum Funktionsumfang gehören, den Nutzern in einem modernen und intuitiv bedienbaren Portal zur Verfügung stehen.

2.2 Einreichung Wirtschaftsprüfer (EWP)

Die Einreichung von Prüfungsberichten ist zukünftig über das ExtraNet möglich. Dafür hat die Deutsche Bundesbank ein Fachverfahren eingerichtet, welches sich speziell an Wirtschaftsprüfer richtet.

„Einreichung Wirtschaftsprüfer (EWP)“

In diesem Fachverfahren haben wir ein Postfach erstellt, welches dazu dient, Dokumente einzuliefern und per Filetransfer sicher der Deutschen Bundesbank zur Verfügung zu stellen.

„Einreichen von Prüfungsberichten“

Sie finden den Upload-Bereich über die Homepage der Deutschen Bundesbank über den

Pfad Service / ExtraNet / Filetransfer oder direkt unter der URL: <https://extranet.bundesbank.de/FT/>

In dieses Postfach sind aktuell folgende Dokumente zur Erfüllung der aufsichtlichen Anforderungen einzustellen:

- Prüfungsberichte nach § 76 WpIG

Grundsätzlich sind Unterlagen für die elektronische Einreichung zwingend als PDF-Dokumente (PDF/A mit dem Konformitäts-Level A oder U) einzureichen. Bei den eingereichten Dokumenten muss es sich um elektronische Fassungen der vom Abschlussprüfer unterzeichneten und gesiegelten Originale handeln. Sie dürfen keine Disclaimer oder ähnliche Hinweise enthalten, die die Verlässlichkeit der elektronischen Fassung in irgendeiner Weise einschränken.

Achten Sie bitte beim Erstellen der Dateien darauf, dass diese:

- kopierbar und nicht passwortgeschützt sind
- Inhalte gesucht, markiert, gedruckt, kopiert und kommentiert werden können.

Grundsätzlich besteht die Möglichkeit, große Dateien zu komprimieren und die Einreichung optional als ZIP-Containerdatei vorzunehmen. Dabei müssen sowohl ZIP-Dateien als auch darin enthaltene Dateien die in Abschnitt 3 beschriebenen Vorgaben an die Dateinamen erfüllen.

3 Registrierungsprozess

3.1 Erstregistrierungsprozess

Start des Registrierungsprozesses:

Sie können den Prozess direkt über folgende URL starten:

[Deutsche Bundesbank Benutzer- und Stammdatenverwaltung](#)

The screenshot shows the 'Benutzer- und Stammdatenverwaltung' page in the ExtraNet system. The header includes the Deutsche Bundesbank Eurosystem logo and the page title. A left-hand navigation menu contains 'Startseite', 'Benutzer registrieren', 'Benutzer ändern', and 'Benutzer löschen'. The main content area is titled 'Willkommen bei der Benutzererfassung in ExtraNet' and lists three options: 'Benutzer registrieren', 'Benutzer ändern', and 'Benutzer löschen'. A green arrow points to the 'Benutzer registrieren' link. Below the list, there is explanatory text regarding the need for identification keys and the requirement to use the application's links instead of the browser's back button.

DEUTSCHE
BUNDESBANK
EUROSYSTEM

ExtraNet Benutzer- und Stammdatenverwaltung

Startseite
Benutzer registrieren
Benutzer ändern
Benutzer löschen

Willkommen bei der Benutzererfassung in ExtraNet

Ihnen stehen folgende Optionen bei der Benutzererfassung zur Verfügung:

- [Benutzer registrieren](#)
- [Benutzer ändern](#)
- [Benutzer löschen](#)

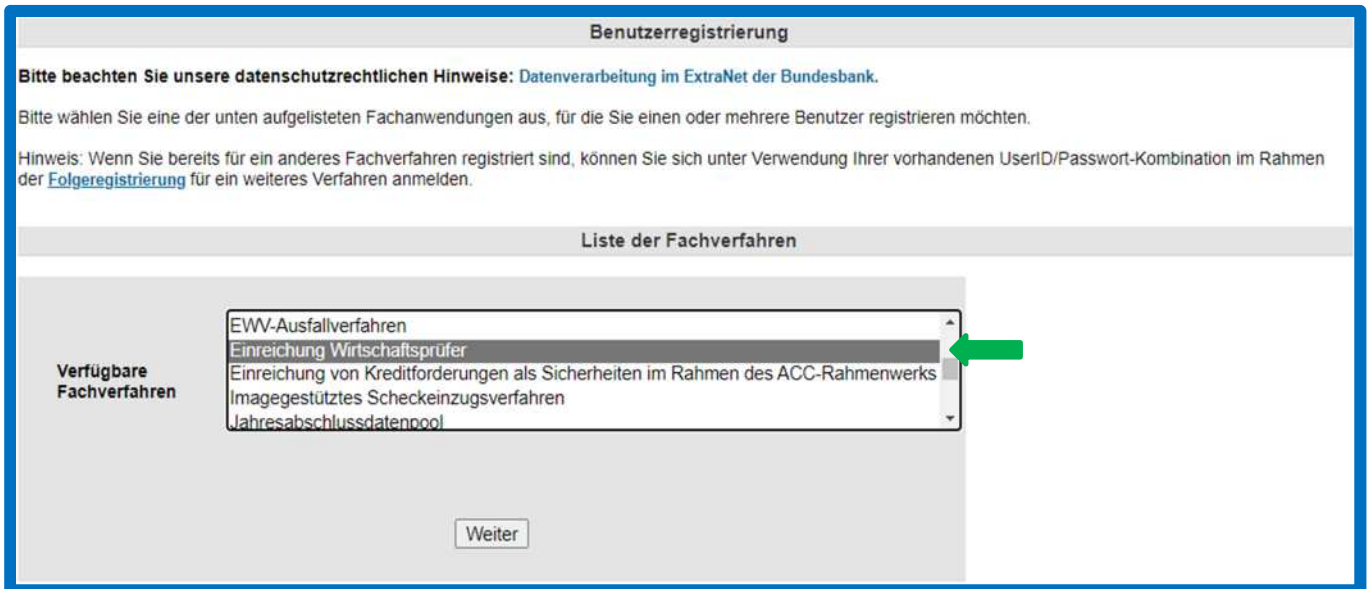
Sie benötigen hierbei immer den Identifikationsschlüssel der Institute/des Meldepflichtigen und, wenn von den Fachverfahren gefordert, auch die Institutsadresse.
Zusätzlich ist für die Änderung und Löschung eines Benutzers die UserID erforderlich.

Für die Bearbeitung der Anträge sollten Sie nach Aufforderung ein PDF-Formular downloaden, ausdrucken und unterschrieben an den Fachbereich zusenden. Die Empfängeradresse ist auf dem Formular ersichtlich.

Hinweis: Bitte verwenden Sie nicht den Zurück-Button des Browsers, sondern ausschließlich die hierfür vorgesehenen Links der Anwendung.

Das Fachverfahren:

Das neu eingerichtete Postfach ist im gleichen Fachverfahren, Einreichung Wirtschaftsprüfer angesiedelt:



Benutzerregistrierung

Bitte beachten Sie unsere datenschutzrechtlichen Hinweise: [Datenverarbeitung im ExtraNet der Bundesbank](#).

Bitte wählen Sie eine der unten aufgelisteten Fachanwendungen aus, für die Sie einen oder mehrere Benutzer registrieren möchten.

Hinweis: Wenn Sie bereits für ein anderes Fachverfahren registriert sind, können Sie sich unter Verwendung Ihrer vorhandenen UserID/Passwort-Kombination im Rahmen der [Folgeregistrierung](#) für ein weiteres Verfahren anmelden.

Liste der Fachverfahren

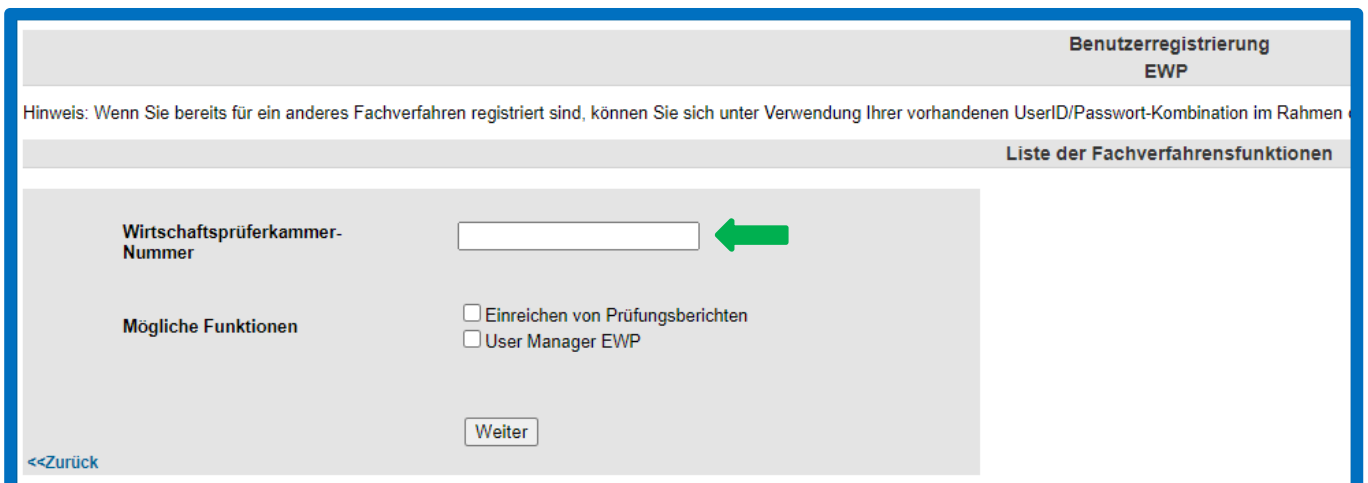
Verfügbare Fachverfahren

- EWV-Ausfallverfahren
- Einreichung Wirtschaftsprüfer**
- Einreichung von Kreditforderungen als Sicherheiten im Rahmen des ACC-Rahmenwerks
- Imagegestütztes Scheckinzugsverfahren
- Jahresabschlussdatenpool

Weiter

Die Identifikation und Nutzerinformationen:

Im nächsten Schritt identifizieren Sie sich bitte mit der Registernummer Ihres Unternehmens bei der Wirtschaftsprüferkammer (www.wpk.de). Für die Einreichung wählen Sie „Einreichen von Prüfungsberichten“ aus. Darüber hinaus besteht die Möglichkeit, einen User-Manager zu registrieren, der eine Sicht auf die für die jeweiligen Fachverfahren eingerichteten Benutzerinnen und Benutzer des Unternehmens hat.



Benutzerregistrierung EWP

Hinweis: Wenn Sie bereits für ein anderes Fachverfahren registriert sind, können Sie sich unter Verwendung Ihrer vorhandenen UserID/Passwort-Kombination im Rahmen der Folgeregistrierung für ein weiteres Verfahren anmelden.

Liste der Fachverfahrensfunktionen

Wirtschaftsprüferkammer-Nummer

Mögliche Funktionen

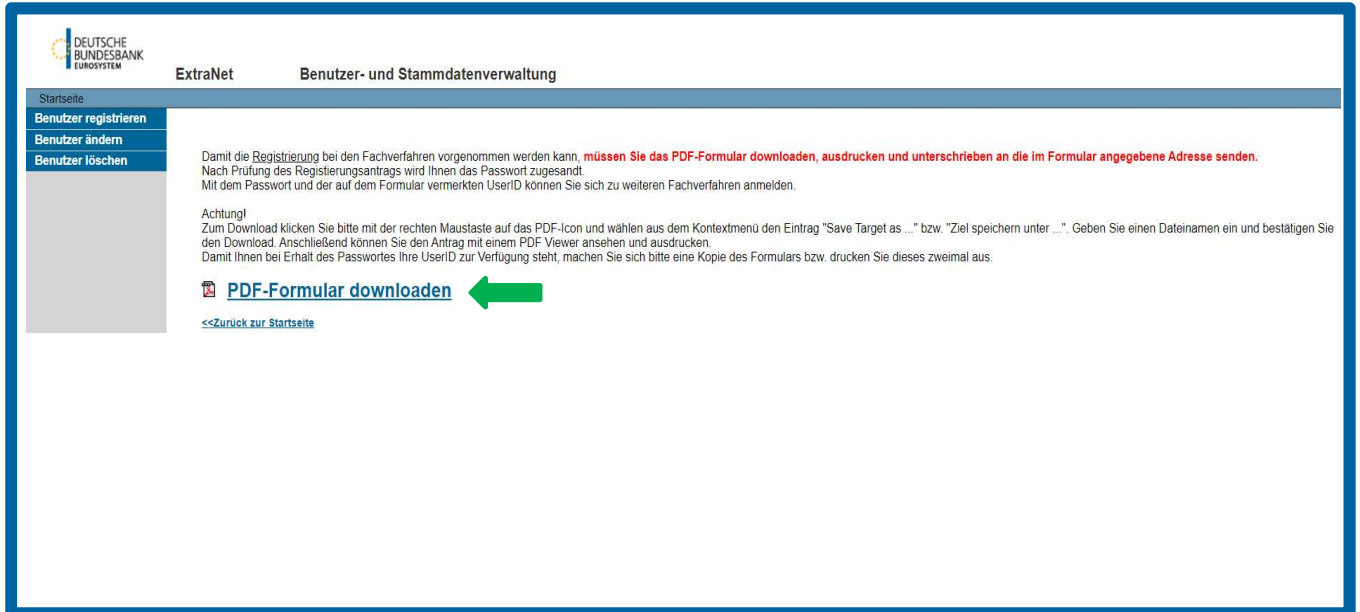
- Einreichen von Prüfungsberichten
- User Manager EWP

Weiter

<<Zurück

Abschluss des Registrierungsprozesses:

Vervollständigen Sie den Anmeldeprozess durch den Versand des unterschriebenen PDF-Formulars an die angegebenen E-Mail-Adresse.



4 Dateinamenskonventionen

Die Dateinamen sind zwingend nach folgendem Muster auszugestalten:

Norm _[BAKNR]_[HV-Kennzeichnung]_[Berichtsjahr]_[Freitext].[Dateiformat]

Im Folgenden finden Sie eine Beschreibung der einzelnen Elemente sowie beispielhafte Benennungen:

NormKurzbezeichnung:

Die Kurzbezeichnung ergibt sich jeweils aus der einschlägigen Rechtsnorm und dem Sachverhalt.¹

Kurzbezeichnung	Rechtsnorm und Sachverhalt:
26KWG	Einreichung von Jahresabschlussprüfungsberichten nach § 26 KWG i. V. m. § 5 PrüfV.

¹ Für die grau hinterlegten Felder ist aktuell noch keine Einreichung über das Fachverfahren vorgesehen.

ZAG	Einreichung von Jahresabschlussprüfungsberichten nach § 22 ZAG i. V. m. § 1 ZAGAnzV.
76WpIG	Einreichung von Jahresabschlussprüfungsberichten nach § 76 WpIG i. V. m. § 5 WpIG PrüfbV.
EinStG	Berichte gem. § 35 Einlagensicherungsgesetz i. V. m. § 26 KWG.
WpDPV	Fragebögen nach § 19 Abs.1 WpDPV

BAKNR:

Geben Sie an dieser Stelle die BAK-Nr. des Instituts an, die Sie in der Kommunikation mit der BaFin nutzen (6-stellig).

HV-Kennzeichnung:

Die HV-Kennzeichnung dient zur direkten Weiterleitung an die für das von Ihnen geprüfte Institut zuständige Stelle² innerhalb der Deutschen Bundesbank.

ID	Hauptverwaltung in:
HV01	Baden-Württemberg
HV02	Bayern
HV03	Berlin und Brandenburg
HV04	Bremen, Niedersachsen und Sachsen-Anhalt
HV05	Hamburg, Mecklenburg-Vorpommern und Schleswig-Holstein
HV06	Hessen
HV07	Nordrhein-Westfalen
HV08	Rheinland-Pfalz und dem Saarland
HV09	Sachsen und Thüringen

Berichtsjahr:

Bitte geben Sie hier jeweils das Geschäftsjahr an, für das die Einreichungs- oder Anzeigepflicht erfüllt wird. D. h. bei Jahresabschlussprüfungsberichten das Jahr für das die Jahresabschlussprüfung durchgeführt wurde.

² Die Hauptverwaltung in Bayern ist auch für Wertpapierinstitute mit Sitz in Baden-Württemberg zuständig. Die Hauptverwaltung in Hessen betreut zudem Wertpapierinstitute in Rheinland-Pfalz, dem Saarland sowie Sachsen und Thüringen und die Hauptverwaltung in Nordrhein-Westfalen beaufsichtigt auch Wertpapierinstitute mit Sitz in Bremen, Niedersachsen, Sachsen-Anhalt, Hamburg, Mecklenburg-Vorpommern, Schleswig-Holstein, Berlin und Brandenburg.

Freitext:

Grundsätzlich optional und darf max. 15 Stellen umfassen. Mögliche Ausprägungen sind [A-Z, a-z, 0-9, _]. Punkte, Umlaute und weitere Sonderzeichen sind nicht erlaubt.

Das Freitextfeld soll weiterhin dafür genutzt werden, spezielle Ausprägungen direkt sichtbar zu machen. **Zwingend** sind daher folgende Sachverhalte durch Verwendung als erstes Wort im Freitext direkt anzuzeigen:

Bezeichnung im Freitext	Sachverhalt
Konzern	Falls es sich um eine Einreichungspflicht für einen Konzernabschluss handelt
Korrektur	Falls es sich um die Korrektur einer bereits vorher abgegebenen Einreichung handelt.
Stellungnahme	Falls der Verband eine zusätzliche Stellungnahme einreichen möchte.

Dateiformat:

Als Dateiendungen sind nur „.pdf“ und „.zip“ zulässig.

Beispiele:

Beispiel 1 Jahresabschlussprüfungsbericht § 76 WpIG: 76WpIG_123456_HV01_2018_Teil_1.pdf

5 Ansprechpartner

Registrierungsformulare (Erst- und Folgeregistrierungen) :

extranet-bankenaufsicht@bundesbank.de

Allgemeine Supportanfragen:

support-aufsicht@bundesbank.de