

## Anhang 2: Zeitliche Abfolge der Prüfung des verkürzten Abschlusses zum 30.06.2018 gemäß der Darlegung der DPR im Schreiben an die BaFin vom 24.06.2020:

15.02.2019	Die DPR erhält einen Bescheid der BaFin mit der Aufforderung, eine Verlangensprüfung einzuleiten.
18.02.2019	Die DPR hat das Mitwirkungsersuchen an die Wirecard AG verschickt.
27.02.2019	Die DPR hat eine Mitwirkungserklärung der Wirecard AG erhalten.
26.03.2019	Ad-hoc-Mitteilung der Wirecard AG, dass die externe Untersuchung der Kanzlei Rajath & Tann Singapore LLP ohne wesentliche Auswirkung abgeschlossen sei.
01.04.2019	Die 1. Fragerunde an die Wirecard AG wurde von der DPR versandt.
23.04.2019	Teil-Lieferung der Antworten und Fristverlängerung für weitere Teile.
23.05.2019	Lieferung des 2. Teils der Antworten durch die Wirecard AG.
11.06.2019	Lieferung weiterer Ergänzungen zur 1. Fragerunde durch die Wirecard AG.
18.06.2019	Die 2. Fragerunde an die Wirecard AG wurde von der DPR versandt.
19.06.2019	1. Zwischenberichterstattung des fallverantwortlichen Prüfers der DPR.
01.07.2019	Wechsel des fallverantwortlichen Prüfers aufgrund des Ausscheidens von [...Name entfernt aus Gründen des Persönlichkeitsschutzes] und nachfolgend Einarbeitung des neuen fallverantwortlichen Prüfers der DPR.
12.07.2019	Die DPR erhält die Antworten zur 2. Fragerunde von der Wirecard AG.
15.10.2019	Neue Anschuldigungen der FT im Zusammenhang mit Wirecard Dubai und Irland.
21.10.2019	Die Wirecard AG beauftragt KPMG als unabhängigen Sonderprüfer.
24.10.2019	2. Zwischenberichterstattung des fallverantwortlichen Prüfers der DPR; Erweiterung des Prüfungsumfangs um weitere Sachverhalte.
25.11.2019	Erhalt neuer Vorwürfe u.a. im Zusammenhang mit Unternehmenserwerb in Indien.
17.12.2019	Telefonische Anforderung des KPMG-Auftragsschreibens.
21.01 .2020	Erhalt des KPMG-Auftragsschreibens.
12.03.2020	3. Zwischenberichterstattung des fallverantwortlichen Prüfers der DPR.
28.04.2020	Erhalt des Berichts der KPMG vom 27.04.2020 über die unabhängige Sonderuntersuchung.
22.05.2020	3. Fragerunde an die Wirecard AG versandt; die Themengebiete waren <ul style="list-style-type: none"><li>• Hohe und Existenz der Umsätze im Third Party Acquiring (TPA)</li><li>• Ausweis der Escrow-Accounts als Zahlungsmittel bzw. Zahlungsmitteläquivalente</li><li>• Zwischenlageberichterstattung zum 30.06.2018</li><li>• Berichterstattung über möglichen „Indian Round Trip“</li></ul>
04.06.2020	Teillieferung von Antworten durch das Unternehmen.
10.06.2020	Teillieferung von Antworten durch das Unternehmen (vertrauliche Kundendaten).
15.06.2020	Teillieferung von Antworten durch das Unternehmen (restliche Unterlagen).