

**ERKLÆRING OM AFTALTE ARBEJDSHANDLINGER VEDRØRENDE EFTERLE-
VELSE AF INNOMATE DATABEHANDLERAFTALE**

Til ledelsen i INNOMATE a/s og INNOMATE a/s' kunder

Formålet med denne erklæring om aftalte arbejdshandlinger

Formålet med vores erklæring er udelukkende at assistere INNOMATE a/s' kunder med at vurdere, om INNOMATE a/s efterlever INNOMATE Databehandleraftale, og erklæringen kan være uegnet til andet formål.

Ledelsens ansvar

Ledelsen har bekræftet, at de aftalte arbejdshandlinger, der er fastlagt af INNOMATE a/s' kunder, er egnede til formålet med opgaven.

Ledelsen er ansvarlig for efterlevelse af INNOMATE Databehandleraftale, hvorpå de aftalte arbejdshandlinger udføres.

Revisors ansvar

Vi har udført opgaven om aftalte arbejdshandlinger i overensstemmelse med den internationale standard om beslægtede opgaver ISRS 4400 (Ajourført) Opgaver om aftalte arbejdshandlinger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. En opgave om aftalte arbejdshandlinger indebærer, at vi udfører de arbejdshandlinger, der er fastlagt af INNOMATE a/s' kunder og aftalt med INNOMATE a/s, og rapporterer om observationerne, som er de faktiske resultater af de udførte aftalte arbejdshandlinger. Vi udtaler os ikke om egnetheden af de aftalte arbejdshandlinger.

Denne opgave om aftalte arbejdshandlinger er ikke en erklæringsopgave med sikkerhed. Vi afgiver derfor ikke en revisionskonklusion eller udtrykker anden form for konklusion med sikkerhed.

Hvis vi havde udført yderligere arbejdshandlinger, kunne andre forhold være fundet og rapporteret.

Professionel etik og kvalitetsstyring

Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu og uafhængighedskravene i IESBA Code.

Vi er underlagt international standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, Kvalitetsstyring i firmaer, som udfører revision og review af regnskaber, andre erklæringsopgaver med sikkerhed samt beslægtede opgaver, og anvender således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende krav i lov og øvrig regulering.

Arbejdshandlinger og observationer

Vores arbejde har bestået i at udføre de nedenfor beskrevne arbejdshandlinger, der er fastlagt af INNOMATE a/s' kunder, og som er aftalt med INNOMATE a/s i aftalebrev indgået den 24. november 2025.

Arbejdshandlinger**Observationer**

- | | |
|---|--|
| 1 Vi har kontrolleret, om der forefindes en sikkerhedspolitik, som sikrer, at INNOMATE a/s' ledelse foretager en godkendelse af medarbejdere, der skal behandle personoplysninger på vegne af kunden, herunder at der bliver underskrevet en fortrolighedserklæring. Vi har kontrolleret underskrift af 2 fortrolighedserklæringer. | Vi fandt, at der eksisterer en sikkerhedspolitik i INNOMATE a/s, som sikrer, at INNOMATE a/s' ledelse foretager en godkendelse af de enkelte medarbejdere, der skal behandle personoplysninger på vegne af kunden. Vi fandt ligeledes, at der på 2 tilfældigt udvalgte medarbejdere forelå en fortrolighedserklæring. Der foreligger endvidere en procedure om, hvad der skal foretages, når der tiltræder og fratræder en medarbejder i INNOMATE a/s. |
| 2 Vi har kontrolleret, om der forefindes en sikkerhedspolitik om sikring af medarbejdernes udstyr, der anvendes til at tilgå kundens persondata. | Vi fandt, at der eksisterer en sikkerhedspolitik i INNOMATE a/s, som beskriver sikkerhedsforanstaltninger for medarbejdernes udstyr, der anvendes til at tilgå kundens persondata. |

Arbejdshandlinger	Observationer
3 Vi har kontrolleret, om der i 2025 er afholdt awareness-aktivitet om datasikkerhed.	Vi fandt, at INNOMATE a/s den 22. oktober 2025 har afholdt møde med selskabets medarbejdere med henblik på at undervise og opretholde medarbejdernes fokus på datasikkerhed.
4 Vi har kontrolleret, om der forefindes en procedure for den rutinemæssige sikkerhedskopiering af kundens data, så personoplysninger kan genskabes.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har en procedure for den rutinemæssige sikkerhedskopiering af kundens data, ligesom sikkerhedskopiering er en særskilt del af selskabets GDPR-årshjul, hvor der bliver udarbejdet en compliance-rapport. Den seneste compliance-rapport omkring sikkerhedskopiering er fra den 26. juni 2025.
5 Vi har kontrolleret, om der forefindes en procedure for sletning af data, herunder også sikkerhedskopier.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har en procedure for sletning af data, herunder også sikkerhedskopier.
6 Vi har kontrolleret, om der forefindes en sikkerhedspolitik om, at der kræves et gyldigt bruger-id for adgang til kundens data.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har indført en sikkerhedspolitik, som stiller krav om, at der skal benyttes et gyldigt bruger-id for adgang til kundens data.
7 Vi har kontrolleret, om der forefindes en sikkerhedspolitik med krav om brug af Multi Factor Authentication (MFA) ved adgang til kundedatabaser.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har indført en sikkerhedspolitik, som stiller krav om brug af Multi Factor Authentication (MFA) ved adgang til kundedatabaser.

Arbejdshandlinger	Observationer
8 Vi har kontrolleret, om der føres logning i forbindelse med adgangskontrol.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har indført en procedure omkring logning, og som en del af selskabets GDPR-årshjul bliver der foretaget en gennemgang af adgangslogs, hvor der bliver udarbejdet en compliancerapport. Den sidste compliancerapport omkring adgangslogs er fra den 28. august 2025.
9 Vi har kontrolleret, om der er udarbejdet en procedure for tildeling af adgang til INNOMATE HR i INNOMATE a/s.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har en procedure for tildeling af adgang til INNOMATE HR.
10 Vi har kontrolleret, om der forefindes en procedure for systematisk kontrol af ikke ønsket loginforsøg.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har en procedure for systematisk kontrol af ikke ønsket loginforsøg. Den sidste compliancerapport omkring adgangslogs er fra den 28. august 2025.
11 Vi har kontrolleret, om der forefindes en sikkerhedspolitik for sletning af logs efter en given periode.	Vi fandt, at der eksisterer en sikkerhedspolitik i INNOMATE a/s, som beskriver sletning af logs efter en given periode.
12 Vi har kontrolleret, om der forefindes en sikkerhedspolitik for sikker overførsel af fortrolige data herunder anvendelse af kryptering.	Vi fandt, at der eksisterer en sikkerhedspolitik i INNOMATE a/s, der omfatter sikker overførsel af fortrolige data.
13 Vi har kontrolleret, om der forefindes en procedure vedrørende indgåelse af aftaler med nye underdatabehandlere.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har en procedure for valg af nye underdatabehandlere.

Arbejdshandlinger	Observationer
14 Vi har kontrolleret, om der er en procedure for systematisk tilsyn af underdatabehandlere, og at der er foretaget et særligt eftersyn af udvalgte underdatabehandlere.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har en procedure for systematisk tilsyn af underdatabehandlere, ligesom dette punkt er sat til at blive behandlet hvert år i januar ifølge selskabets GDPR-årshjul. Den seneste opfølgning på en konkret underdatabehandler er afsluttet den 20. februar 2025.
15 Vi har kontrolleret, om der forefindes procedurer for opbevaring og behandling af kundens data, der understøtter forpligtelsen omkring sletning af kundens data.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har en procedure for opbevaring og behandling af kundens data, der også understøtter forpligtelsen omkring sletning af kundens data.
16 Vi har forespurgt, om der løbende foretages en vurdering af politik og procedure for opbevaring af kundens data herunder sletning.	Vi fik oplyst, at INNOMATE a/s som en del af selskabets GDPR-årshjul medtager vurderingen af politik og procedure for opbevaring af kundens data herunder sletning på mødet i april, hvor den generelle IT-sikkerhedspolitik drøftes og vurderes. Den sidste compliance-rapport omkring IT-sikkerhedspolitikken er fra den 24. april 2025.
17 Vi har kontrolleret, at der foreligger en procedure til sikring af, at al behandling af kundens personoplysninger sker i henhold til kundens dokumenterede instruks.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har en procedure for sikring af, at al behandling af kundens personoplysninger sker i henhold til kundens dokumenterede instruks.
18 Vi har kontrolleret, at der foretages en IT-risikovurdering årligt i forbindelse med INNOMATE GDPR Årshjul.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har foretaget en årlig IT-risikovurdering. Den sidste compliance-rapport omkring IT-risikovurderingen er fra den 25. september 2025.

Arbejdshandlinger	Observationer
19 Vi har kontrolleret, at der foreligger en procedure for håndteringen af brud på persondatasikkerheden.	Vi fandt, at INNOMATE a/s har en procedure for håndteringen af brud på persondatasikkerhed, herunder en beredskabsplan.

Aarhus, den 1. december 2025

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Martin Rasmussen

Statsaut. revisor

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Rasmussen

Beierholm Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 32895468

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 4c685120-9d73-41a7-b93e-24e82b9aaff1

IP: 212.98.xxx.xxx

2025-12-02 16:36:23 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl. For mere information om Penneos kvalificerede tillidstjenester, se <https://eutl.penneo.com>.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.