Rackhosting ApS

Uafhængig revisors ISAE 3402-erklæring med sikkerhed vedrørende generelle it-kontroller i forbindelse med drifts-ydelser til kunder for perioden fra 1. maj 2024 til 30. april 2025 i relation til Rackhosting ApS standardvilkår

Juli 2025

Indhold

1. Ledelsens udtalelse

Medfølgende beskrivelse er udarbejdet af Rackhosting ApS (Rackhosting) til brug for kunder, der har anvendt Rackhostings generelle driftsydelser i relation til Rackhostings standardvilkår og deres revisorer, som har en tilstrækkelig forståelse til at overveje beskrivelsen sammen med anden information, herunder information om kontroller, som kunderne selv har anvendt ved vurdering af risiciene for væsentlig fejlinformation i deres regnskaber.

Rackhosting anvender Global Connect til datacenter og netværk. Rackhosting anvender endvidere Cibicom A/S som sekundær datacenter leverandør. Erklæringen anvender partielmetoden, og beskrivelsen i afsnit 3 omfatter alene kontrolmål og tilhørende kontroller hos Rackhosting og ikke kontrolmål og tilhørende kontroller hos Global Connect og Cibicom A/S. Vores vurdering har ikke omfattet kontroller hos Global Connect og CibicomA/S.

Det fremgår af beskrivelsen, at visse kontrolmål anført heri kun kan nås, hvis de komplementære kontroller hos kunderne, der er forudsat i udformningen af vores kontroller, er hensigtsmæssigt designet og implementeret og er operationelt effektive. Erklæringen omfatter ikke hensigtsmæssigheden af designet og implementeringen samt den operationelle effektivitet af sådanne komplementære kontroller hos kunderne.

Rackhosting bekræfter, at:

a) Den medfølgende beskrivelse i afsnit 3 giver en hensigtsmæssig præsentation af Rackhostings generelle driftsydelser, der har behandlet kunders transaktioner i hele perioden fra 1. maj 2024 til 30. april 2025. Kriterierne anvendt for at give denne udtalelse var, at den medfølgende beskrivelse:

   (i) Redegør for, hvordan generelle it-kontroller i forbindelse med driftsydelser til kunder i relation til Rackhostings generelle driftsydelser, var designet og implementeret, herunder redegør for:

   - De typer af ydelser, der er leveret
   - De processer i både it-systemer og manuelle systemer, der er anvendt til styring af generelle it-kontroller
   - Relevante kontrolmål og kontroller designet og implementeret til at nå disse mål
   - Kontroller, som vi med henvisning til Rackhostings generelle driftsydelser generelle driftsydelser har forudsat ville være implementeret af kunderne, og som, hvis det er nødvendigt for at nå de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, er identificeret i beskrivelsen
   - Hvordan systemet behandlede andre betydelige begivenheder og forhold end transaktioner
   - Andre aspekter ved vores kontrolmiljø, risikovurderingsproces, informationssystem (herunder de tilknyttede forretningsgange) og kommunikation, kontrolaktiviteter og overvågningskontroller, som har været relevante for generelle it-kontroller i forbindelse med driftsydelser til kunder

   (ii) Indeholder relevante oplysninger om ændringer i generelle it-kontroller i forbindelse med driftsydelser til kunder i relation til Rackhostings generelle driftsydelser foretaget i perioden fra 1. maj 2024 til 30. april 2025

   (iii) Ikke udelader eller forvansker oplysninger, der er relevante for omfanget af generelle it-kontroller i forbindelse med driftsydelser til kunder i relation til Rackhostings generelle driftsydelser, der er beskrevet, under hensyntagen til at beskrivelsen er udarbejdet for at opfylde de almindelige behov hos en bred kreds af kunder og deres revisorer og derfor ikke kan omfatte alle aspekter ved generelle it-kontroller i forbindelse med driftsydelser til kunder i relation til Rackhostings generelle driftsydelser, som den enkelte kunde måtte anse for vigtige efter sine særlige forhold.

b) De kontroller, der knytter sig til de kontrolmål, der er anført i medfølgende beskrivelse, var efter vores vurdering hensigtsmæssigt designet og implementeret og var operationelt effektive i hele perioden fra 1. maj 2024 til 30. april 2025. Kriterierne anvendt for at give denne udtalelse var, at:

   (i) De risici, der truede opnåelsen af de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, var identificeret

   (ii) De identificerede kontroller ville, hvis udført som beskrevet, give høj grad af sikkerhed for, at de pågældende risici ikke forhindrede opnåelsen af de anførte kontrolmål, og

   (iii) Kontrollerne var anvendt konsistent som designet og implementeret, herunder at manuelle kontroller blev udført af personer med passende kompetence og beføjelse i hele perioden fra 1. maj 2024 til 30. april 2025.

Taastrup, 1. juli 2025
Rackhosting ApS

Martin Helms
Adm. direktør

2. Uafhængig revisors erklæring med sikkerhed om beskrivelsen af kontroller, deres design, implementering og operationelle effektivitet

Uafhængig revisors ISAE 3402-erklæring med sikkerhed vedrørende generelle it-kontroller i forbindelse med driftsydelser til kunder for perioden fra 1. maj 2024 til 30. april 2025 i relation til Rackhostings standardvilkår

Til: Rackhosting ApS (Rackhosting), deres kunder og disses revisorer

Omfang

Vi har fået som opgave at afgive erklæring om Rackhostings beskrivelse i afsnit 3 af generelle it-kontroller i forbindelse med driftsydelser til kunder i relation til Rackhostings generelle driftsydelser, der har behandlet kunders transaktioner i hele perioden fra 1. maj 2024 til 30. april 2025 (beskrivelsen), og om hensigtsmæssigheden af designet og implementeringen samt den operationelle effektivitet af kontroller, der knytter sig til de kontrolmål, som er anført i beskrivelsen.

Rackhosting anvender Global Connect til datacenter og netværk. Rackhosting anvender endvidere Cibicom A/S som sekundær datacenter leverandør. Erklæringen anvender partielmetoden, og beskrivelsen i afsnit 3 omfatter alene kontrolmål og tilhørende kontroller hos Rackhosting og ikke kontrolmål og tilhørende kontroller hos Global Connect og Cibicom A/S. Vores handlinger har ikke omfattet kontroller hos Global Connect og Cibicom A/S.

Det fremgår af beskrivelsen, at visse kontrolmål anført heri kun kan nås, hvis de komplementære kontroller hos kunderne, der er forudsat i udformningen af Rackhostings kontroller, er hensigtsmæssigt designet og implementeret og er operationelt effektive. Erklæringen omfatter ikke hensigtsmæssigheden af designet og implementeringen samt den operationelle effektivitet af sådanne komplementære kontroller hos kunderne.

Rackhostings ansvar

Rackhosting er ansvarlig for udarbejdelsen af beskrivelsen og den tilhørende udtalelse i afsnit 1, herunder fuldstændigheden, nøjagtigheden og måden, hvorpå beskrivelsen og udtalelsen er præsenteret; for leveringen af de ydelser, beskrivelsen omfatter; for at fastlægge kontrolmålene og anføre dem i beskrivelsen; for at identificere de risici, der truer opnåelsen af kontrolmålene; for at identificere kriterierne samt for at designe, implementere og effektivt udføre kontroller for at opnå de anførte kontrolmål.

Revisors uafhængighed og kvalitetsstyring

Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu, fortrolighed og professionel adfærd, samt etiske krav gældende i Danmark.

Vores revisionsfirma anvender International Standard on Quality Management 1, ISQM 1, som kræver, at vi designer, implementerer og driver et kvalitetsstyringssystem, herunder politikker eller procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende lov og øvrig regulering.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores handlinger at udtrykke en konklusion om hensigtsmæssigheden af præsentationen af Rackhostings beskrivelse samt om hensigtsmæssigheden af designet og implementeringen samt den operationelle effektivitet af kontroller, der knytter sig til de kontrolmål, som er anført i denne beskrivelse.

Vi har udført vores arbejde i overensstemmelse med ISAE 3402, "Erklæringer med sikkerhed om kontroller hos en serviceleverandør" som er udstedt af IAASB, og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Denne standard kræver, at vi planlægger og udfører vores handlinger med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at beskrivelsen i alle væsentlige henseender er tilfredsstillende præsenteret, og at kontrollerne i alle væsentlige henseender er hensigtsmæssigt designet og implementeret og er operationelt effektive.

En erklæringsopgave med sikkerhed, hvor der afgives erklæring om beskrivelsen af en serviceleverandørs system og om designet, implementeringen og den operationelle effektivitet af kontroller hos en serviceleverandør, omfatter udførelse af handlinger for at opnå bevis for beskrivelsen samt for kontrollernes design, implementering og operationelle effektivitet. De valgte handlinger afhænger af serviceleverandørens revisors vurdering, herunder vurderingen af risiciene for, at beskrivelsen ikke er hensigtsmæssigt præsenteret, og at kontrollerne ikke er hensigtsmæssigt designet og implementeret og ikke er operationelt effektive. Vores handlinger har også omfattet test af funktionaliteten af sådanne kontroller, som vi anser for nødvendige for at give høj grad af sikkerhed for, at de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, blev opnået. En erklæringsopgave med sikkerhed af denne type omfatter endvidere vurdering af den samlede præsentation af beskrivelsen, hensigtsmæssigheden af de heri anførte mål samt relevansen af de kriterier, som Rackhosting har specificeret og beskrevet i afsnit 1.

Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion.

Iboende begrænsninger

Rackhostings beskrivelse er udarbejdet for at opfylde de almindelige behov hos en bred kreds af kunder og deres revisorer og omfatter derfor ikke nødvendigvis alle aspekter ved Rackhostings generelle driftsydelser, som den enkelte kunde måtte anse for vigtige efter sine særlige forhold. Endvidere vil kontroller hos en serviceleverandør som følge af deres art muligvis ikke forhindre eller opdage alle fejl eller udeladelser i Rackhostings generelle driftsydelser. Herudover er fremskrivningen til fremtidige perioder af enhver vurdering af hensigtsmæssigheden af præsentationen af beskrivelsen, eller af konklusioner om hensigtsmæssigheden af designet og implementeringen samt den operationelle effektivitet af de kontroller, der er nødvendige for at nå de tilhørende kontrolmål, undergivet risikoen for, at kontroller hos en serviceleverandør kan blive utilstrækkelige eller svigte.

Konklusion

På baggrund af kriterierne og de kontrolmål, der er beskrevet i Rackhostings udtalelse i afsnit 1, er det vores opfattelse:

a) at beskrivelsen af generelle it-kontroller i forbindelse med driftsydelser til kunder i relation til Rackhostings generelle driftsydelser, som designet og implementeret i hele perioden fra 1. maj 2024 til 30. april 2025, i alle væsentlige henseender er hensigtsmæssigt præsenteret, og

b) at kontrollerne, som knytter sig til de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, i alle væsentlige henseender var hensigtsmæssigt designet og implementeret med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at de anførte kontrolmål ville være opnået, hvis de beskrevne kontroller var operationelt effektive i hele perioden fra 1. maj 2024 til 30. april 2025, og

c) at de testede kontroller i alle væsentlige henseender har fungeret effektivt i hele perioden fra 1. maj 2024 til 30. april 2025. De testede kontroller var de kontroller, som sammen med de komplementære kundekontroller omtalt i afsnit 3, forudsat at de var operationelt effektive, var nødvendige for at give høj grad af sikkerhed for, at kontrolmålene i beskrivelsen blev opnået.

Beskrivelse af test af kontroller

De specifikke kontroller, der blev testet, samt arten, den tidsmæssige placering og resultaterne af disse tests fremgår af afsnit 4.

Tiltænkte brugere og formål

Vi har af Rackhosting fået til opgave at afgive erklæring, og derfor er denne erklæring samt beskrivelsen i afsnit 4 af test af kontroller og resultaterne heraf tiltænkt Rackhosting.

Vi tillader kun, at Rackhosting – efter eget skøn – offentliggør denne erklæring i dens fulde længde, herunder beskrivelsen i afsnit 4 af test af kontroller og resultaterne heraf. Offentliggørelse må kun ske til kunder, der har anvendt Rackhostings generelle driftsydelser i hele eller dele af perioden fra 1. maj 2024 til 30. april 2025, og deres revisorer, som har en tilstrækkelig forståelse til at overveje beskrivelsen sammen med anden information om kontroller, som kunderne selv har anvendt ved vurdering af risiciene for væsentlig fejlinformation i deres regnskaber. PwC påtager sig intet ansvar over for kunderne eller deres revisorer.

Vores erklæring må ikke anvendes til andre formål og må ikke udleveres til andre parter.

Hellerup, 1. juli 2025
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Michael Clement
statsautoriseret revisor
mne23410

3. Systembeskrivelse

3.1. Indledning

Rackhosting har eksisteret siden 1998 og er i dag en velkonsolideret virksomhed med en god track record hos kunderne.

Virksomheden har siden 2006 haft kontor med salg, administration og teknisk overvågningscentral (NOC) samt primære datacenter faciliteter, i Tåstrup.

Rackhosting har på et meget tidligt tidspunkt anerkendt at Serverdrift og Datacenter drift er to vidt forskellige ting og har derfor valgt ikke at drive egne datacentre. Det giver en større valgfrihed i forbindelse med systemdesign, og undgår at låse kundens løsninger og vores services til ét datacenter eller én datacenter leverandør.

Kerneproduktet er en Cloud platform, som Rackhosting ejer og driver, hvorfra stort set alle kunder og IT services drives fra. Platformen udmærker sig ved høj performance, driftssikkerhed, let administration og ikke mindst højfrekvent backup af alle data til et søster SAN i sekundært datacenter.

Kunderne spænder vidt fra SMB segmentet til velrenommerede virksomheder som Ingeniøren A/S, Sweco A/S, Plandent A/S, offentlige institutioner som Forsknings ministeriet, Statens IT, Energistyrelsen, samt en stribe velkendte medie- og reklamebureauer.

Vores produkter og forretningsmodel henvender sig primært til virksomheder med egen eller ekstern IT-organisation, der har et behov for en dansk high-performance hosting platform og et agilt, fleksibelt og tæt teknisk samarbejde, med kort vej til kompetent personale, uden lange telefonkøer og besværlige beslutningsgange.

Rackhosting har ét erklæret ambitionsniveau; at være en af Danmarks foretrukne cloud-udbydere til dansk erhvervsliv, et konkurrencedygtigt og naturligt europæisk alternativ til de store Hyperclouds, med gennemskuelige priser, hurtig kvalitetssupport og en mærkbart bedre performance end mange af vores konkurrenter.

Der har ikke været væsentlige ændringer hos Rackhosting i perioden som har væsentlig betydning for Rackhostings generelle driftsydelser.

3.2. Beskrivelse af ydelser

I dag afvikles stort set alle Rackhostings ydelser fra en og samme platform. Produkterne sælges både som standardprodukter på almindelige vilkår eller specialtilpasset til en kundes specifikke behov og på særskilt kontrakt, udarbejdet individuelt i samarbejde med kunden.

Til driftsydelserne tilbydes forskellige optioner, som domæneregistrering, SSL-certifikater, remote backup, Snapshot backup, Next Generation firewall, antivirus, mailservice, antispam og ikke mindst overvågning.

Alle driftsydelser understøttes af differentierede serviceaftaler (SLA'er), professionel servicedesk og personlig konsulentbistand.

3.3. Kontrolmiljø

Teknisk personale sidder i vores NOC (Network Operations Center) i Tåstrup, hvor drift og kundeservice drives fra.

NOC'en indeholder storskærme til et generelt og samlet overblik over primære driftsparametre, incidents, og servicedesk-sager for alle tekniske medarbejdere.

Løsninger drives på baggrund af en standardaftale, hvis kunden ikke har fundet anledning til at forhandle den eller modificere den og ikke har individuelle behov til løsning, omfang, budget og aftalevilkår.

Ansvarsfordelingen hos personalet er præciseret gennem vores kontrolkatalog, ControlManager™, hvor primære og sekundære personer er knyttet til aktiver, processer og kontroller. ControlManager styrer og adviserer ligeledes om opfølgende kontrolaktiviteter og risikostyring.

Som en del af ansættelsesaftalen skriver medarbejderne under på en fortrolighedsaftale. En tavshedspligt som også er gældende efter ansættelsesforholdets ophør.

Alle primære servere er placeret i et dedikeret serverrum som kun Rackhosting administrerer og kontrollerer, i et datacenter der drives af en ekstern leverandør. Der indhentes årlige revisorerklæringer dækkende dette område.

3.4. Risikostyring

Virksomhedens risikostyring håndteres af ledelsen gennem kontrolkataloget og tages op til revision hvert år eller oftere hvis ændringer eller hændelser fordrer det.

3.5. Information og kommunikation

Rackhostings kommunikation med kunder baserer sig primært på vores servicedesk ConnectWise Manage. Kunderne sender mail til support@rackhosting.com og får et sagsnummer tilbage som kvittering på at sagen er modtaget korrekt.

Sager prioriteres af kunden, passes automatisk ind i kundens SLA-niveau og eskaleres eventuelt manuelt eller automatisk efter foruddefinerede principper. Sager tildeles ligeledes manuelt eller automatisk. Sager styres til og besvares af det rette personale alt efter type og område. Driftsrapportering sker i det omfang, det er aftalt separat med den enkelte kunde.

3.6. Overvågning

ControlManager™ overvåger og adviserer automatisk ansvarlige personer om udførelse eller manglende udførelse af prædefinerede kontroller. Der findes ligeledes procedurer for Awarenes i virksomheden således at alle medarbejdere informeres om og fastholder deres kontrolopgaver og ikke mindst bliver bevidst omkring ændringer og nye tiltag. Ledelsen er aktivt involveret i at udførelsen foregår og at medarbejderne prioriterer sikkerheden.

I ControlManager foreligger informationssikkerhedspolitikken, som løbende opdateres, og ændringer godkendes af ledelsen. Medarbejderne har adgang til sikkerhedspolitikken via ControlManager™ og alle ændringer eller tiltag vil blive gennemgået frekvente møder i løbet af en måned.

3.7. Kontrolmål og kontrolaktiviteter

Kontrolmål og tilknyttede kontroller fremgår af sektion 4.

Nærværende erklæring vedrører alene ydelser leveret og fysisk placeret i Danmark. Kundespecielle forhold er ikke omfattet.

3.8. Underleverandører

Rackhostning anvender GlobalConnect A/S som den primære datacenter leverandør, dvs. vi lejer et aflåst rum og gulvplads til vores egne Rackskabe og vores eget udstyr. GlobalConnects opgave består udelukkende i facility management, altså at sørge for at Datacentrene og dets udstyr som brandsikring, Køl, UPS og Dieselgenerator samt at fysisk og perimetrisk adgangssikkerhed fungerer. GlobalClonnect er dermed ikke databehandler og har ikke adgang til data.

Rackhosting administrerer selv netværk og datasikkerhed inden for vores rum's perimeter, herunder uplinks til internettet og fiberforbindelser til vores udstyr i andre datacentre.

Rackhostning anvender Cibicom A/S som sekundær datacenter leverandør, dvs. vi lejer rackskabe til vores vores eget sekundære udstyr til forskellige backup- og recovery funktioner. Cibicom's opgave består

ligeledes kun i facility management, altså at sørge for at Datacentrene og dets udstyr som brandsikring, Køl, UPS og Dieselgenerator samt at fysisk og perimetrisk adgangssikkerhed fungerer. Cibicom er dermed heller ikke databehandler og har ikke adgang til data.

Rackhosting administrerer selv netværk og datasikkerhed inden for vores skabes perimeter, herunder uplinks til internettet og fiberforbindelser til vores udstyr i andre datacentre.

3.9. Komplementære kontroller hos kunderne

Kunder er selv ansvarlige for anskaffelse, udvikling og vedligeholdelse af applikationssystemer.

Kunden er ansvarlig for at melde tilbage inden for den fastsatte frist ved leverancer, såfremt en ydelse ikke modsvarer bestillingen, eller såfremt der er fejl eller mangler ved leverancen. Endvidere er det kundens ansvar løbende at sikre opdatering af adgange til kundens systemer, når der sker ændringer.

Det er ligeledes kundens ansvar at sikre behørig backup, det være sig en ydelse som Rackhosting leverer eller noget kunden selv har installeret. Når og hvis der er backup, er det især kundens ansvar at sikre jævnlige genskabelsestest af backuppens beskaffenhed. Hvis Rackhosting skal udføre det på vegne af kunden er det som udgangspunkt en betalt serviceydelse.

4. Kontrolmål, kontrolaktivitet, testhandlinger og resultat heraf

4.1. Formål og omfang

Vi har udført vores arbejde i overensstemmelse med ISAE 3402, "Erklæringer med sikkerhed om kontroller hos en serviceleverandør", og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Vores test af kontrollernes design, implementering og operationelle effektivitet har omfattet de kontrolmål og tilknyttede kontrolaktiviteter, der er udvalgt af ledelsen, og som fremgår af afsnit 4.3. Eventuelle andre kontrolmål, tilknyttede kontroller og kontroller hos kunder er ikke omfattet af vores testhandlinger.

Vores test af den operationelle effektivitet har omfattet de kontrolaktiviteter, som blev vurderet nødvendige for at kunne opnå høj grad af sikkerhed for, at de anførte kontrolmål blev opnået.

4.2. Testhandlinger

De udførte testhandlinger i forbindelse med fastlæggelsen af kontrollers funktionalitet er beskrevet nedenfor:

Inspektion	Gennemlæsning af dokumenter og rapporter, som indeholder angivelse af udførelse af kontrollen. Dette omfatter bl.a. gennemlæsning af, og stillingtagen til, rapporter og anden dokumen-tation for at vurdere, om specifikke kontroller er designet, så de kan forventes at være effektive, hvis de implementeres. Endvidere vurderes det, om kontrollerne overvåges og kontrolleres tilstrækkeligt og med passende intervaller.
Forespørgsler	Forespørgsel af relevant personale. Forespørgsler har omfattet, hvordan en kontrol udføres.
Observation	Vi har observeret kontrollens udførelse.
Genudførelse af kontrollen	Gentagelse af den relevante kontrol. Vi har gentaget udførelsen af kontrollen med henblik på at verificere, om kontrollen fungerer som forudsat.

4.3. Oversigt over kontrolmål, kontrolaktivitet, testhandlinger og resultat heraf

4. Risikovurdering:

Kontrolmål 4.1: Risikovurdering

At virksomheden har en procedure for risikovurdering og der er udarbejdet en aktuel risikoanalyse, som er godkendt af ledelsen.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
4.1.1	**Risikovurdering** Rackhosting gennemfører risikovurdering af kritiske interne informationsaktiver. Risikovurderingen er systematiseret ved anvendelse af værktøj. Risikovurdering foretages minimum én gang årligt. Ansvaret for risikovurdering er placeret hos ledelsen, der initierer igangsætning af vurdering i samarbejde med en vurderingsansvarlig.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. Vi har inspiceret udleveret risikovurdering fra Control Manageren. Vi har desuden inspiceret, at risikovurdering er foretaget inden for det sidste år.	Ingen afvigelser noteret.

5. Informationssikkerhedspolitikker:

Kontrolmål 5.1: Retningslinjer for styring af informationssikkerhed

At give retningslinjer for og understøtte informationssikkerheden i overensstemmelse med forretningsmæssige krav og relevante love og forskrifter.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
5.1.1	**Politikker for informationssikkerhed** Rackhostings informationssikkerhedspolitik er dokumenteret og vedligeholdes via ControlManageren ved regelmæssige gennemgange og opdateringer. Informationssikkerhedspolitikken er godkendt af ledelsen. Informationssikkerhedspolitikken er gjort tilgængelig for medarbejdere via ControlManageren	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. Vi har inspiceret, at ledelsen har godkendt sikkerhedspolitikken, samt at den opdateres løbende. Endvidere at den forefindes let tilgængelig for medarbejderne.	Vi har tidligere konstateret, at informationssikkerhedspolitikken ikke har været opdateret i mere end 2 år. Politikken er opdateret 2. juni 2024 og vores observation er derfor lukket. Ingen yderligere afvigelser noteret.

6. Organisering af informationssikkerhed:

Kontrolmål 6.1: Intern organisering

At etablere et ledelsesmæssigt grundlag for at kunne igangsætte og styre implementeringen og driften af informationssikkerhed i organisationen.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
6.1.1	**Roller og ansvarsområder for informationssikkerhed** Det organisatoriske ansvar for informationssikkerhed er dokumenteret og implementeret. Endvidere er der fastlagt regler for fortrolighedsaftaler, rapportering om informationssikkerhedshændelser samt udarbejdet dækkende fortegnelser over væsentlige aktiver.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. Vi har inspiceret, at det organisatoriske ansvar for informationssikkerhed er dokumenteret og implementeret. Vi har endvidere foregaet inspektion af, at fortorlighedsaftaler, rapportering om informationssikkerhedshændelser samt fortegnelse over aktiver er udarbejdet.	Ingen afvigelser noteret.
6.1.2	**Funktionsadskillelse** Ledelsen har implementeret politikker og procedurer til sikring af tilfredsstillende funktionsadskillelse i Rackhosting. Disse politikker og procedurer omfatter krav til at: • Administratorer med ansvar for produktion ikke har adgang til applikationer og transaktioner. Backupadministratorer har ikke administrative rettigheder til både primær og sekundær backup lokation.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. IT-medarbejderne er under interview blevet forespurgt til kompetencer, arbejdsområder og ansvar. Vi har inspiceret, at der er funktionsadskillelse mellem økonomi og it-drift. Vi har inspiceret, at der er funktionsadskillelse mellem primær og sekundær backuplokation.	Ingen afvigelser noteret.

9. Adgangsstyring:

Kontrolmål 9.1: Forretningsmæssige krav til adgangsstyring

At begrænse adgangen til information og informationsbehandlingsfaciliteter.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
9.1.1	**Adgang til netværk og netværkstjenester, datakommunikation** Datakommunikation er tilrettelagt på en hensigtsmæssig måde og er tilstrækkelig sikert mod risiko for tab af autenticitet, integritet, tilgængelighed samt fortrolighed. Der er endvidere fortaget en opdeling af netværk, hvor dette er fundet nødvendigt eller aftalt med kunden.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres, og inspiceret at der anvendes en passende autentificeringsproces for driftsmiljøet. Vi har stikprøvevis inspiceret, at brugere identificeres og verificeres, inden adgang gives, samt at fjernadgangen er beskyttet af VPN. Vi har inspiceret, at der gøres brug af unified threat management, som løbende og aktivt giver oplysninger om mulige trusler, som kan påvirke "fortroligheden, integriteten og tilgængeligheden i data". Vi har inspiceret, at netværket er opsat med separate VLAN.	Ingen afvigelser noteret.

9. Agangsstyring:

Kontrolmål 9.2: Administration af brugeradgang

At sikre adgang for autoriserede brugere og forhindre uatoriseret adgang til systemer og tjenester.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
9.2.2	**Tildeling af brugeradgang** Alle brugere skal være registreret med unikt bruger-id, og deres rettigheder til netværk og systemer skal være i overenstemmelse med Rackhostings politikker. Endvidere skal det sikres at rettigheder er betinget af et arbejdsbetinget behov, og er godkendt og oprettet korrekt i systemerne.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. Vi har inspiceret procedure for brugeradministration samt, at kontrolaktiviteterne er tilstrækkeligt dækkende for Rackhostings behov. Vi har indhentet oversigt over brugerkonti på systemer og netværk. Vi har stikprøvevis inspiceret, at anmodning om adgang fra disse var dokumenteret og godkendt i overenstemmelse med relevant sikkerhedspolitik, og at der gøres brug af unikke og personhenførbare bruger id'er.	Ingen afvigelser noteret.
9.2.6	**Inddragelse eller justering af adgangsrettigheder** Ved medarbejderes fratrædelse bliver alle brugerrettigheder til systemer, netværk, databaser og datafiler inaktiveret.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres, for at nddragelse af adgangsrettigheder sker efter betryggende forretningsgange, og for at der foretages opfølgning i henhold til forretningsgangene for de tildelte adgangsrettigheder. Vi har endvidere stikprøvevis inspiceret at fratrådte medarbejdere var slettet fra AD og at brugere ikke fremgik af oersigt over aktuelle brugerkonti.	Ingen afvigelser noteret.

9. Agangsstyring:

Kontrolmål 9.4: Styring af system- og applikationsadgang

At forhindre uatoriseret adgang til systemer og applikationer.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
9.4.2	**Procedurer for sikker log-on** Adgange til systemer, netværk, databaser og datafiler, er beskyttet med password. Der er opsat kvalitetskrav til passwords, således at der kræves en minimumslængde, kompleksitet og maksimal løbetid ligesom passwordopsætninger medfører, at password ikke kan genbruges. Endvidere bliver brugeren lukket ude ved gentagne fejlagtige forsøg på login.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres i forbindelse med password kontroller, og inspiceret at der anvendes passende autentifikation af brugere på alle adgangsveje. Vi har inspiceret, at der anvendes en passende passwordkvalitet i Rackhostings driftsmiljø. Endvidere har vi stikprøvevis inspiceret at adgang til virksomhedens systemer sker ved bug af brugernav og password.	Vi har konstateret, at build-versionen på stikprøveudvalgte SQL-database ikke er blevet opdateret med nye version siden 16. november 2022. Ingen yderligere afvigelser noteret.

11. Fysisk sikring og miljøsikring:

Kontrolmål 11.1: Sikre områder

At forhindre uatoriseret fysisk adgang til samt beskadigelse og forstyrrelse af organisationens information og informationsbehandlingsfaciliteter.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
11.1.2	**Fysisk sikkerhedsafgrænsning** Adgange til sikrede områder (for såvel nye som eksisterende medarbejdere) er begrænset (bl.a. ved anvendelse af sikkerhedsbrik og personlig kode) til autoriserede medarbejdere. Personer uden godkendelse til sikrede områder, skal ledsages af en medarbejder med behørig godkendelse.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. Vi har inspiceret, at der modtages ISAE 3402-erklæringer fra relevante serviceleverandører for relevant periode. Vi har endvidere foretaget en fysisk inspektion og konstateret, at sikkerheden er uændret i forhold til tidligere år.	Ingen afvigelser noteret.

Kontrolmål 11.2: Udstyr

At undgå tab, skade, tyveri eller kompromittering af aktiver og driftsafbrydelse i organisationen.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
11.2.2	**Placering og beskyttelse af udstyr** Datacentre er beskyttet mod fysiske forhold som brand, vand og varme. Der er endvidere installeret udstyr til overvågning af indeklima, herunder luftfugtighed og temperatur. Kabelføringen er sikret mod uautoriseret adgang. Datacentre er beskyttet mod strømafbrydelse ved anvendelse af UPS (Uninterruptible Power Supply) og nødstrømsanlæg.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. Vi har inspiceret, at der er modtaget ISAE 3402-erklæringer fra relevante serviceleverandører for relevant periode. Vi har endvidere foretaget en fysisk inspektion og konstateret, at sikkerheden er uændret i forhold til tidligere år.	Ingen afvigelser noteret.

12. Driftssikkerhed:

Kontrolmål 12.1: Driftsprocedurer og ansvarsområder

At sikre korrekt og sikker drift af informationsbehandlingsfaciliteter.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
12.1.1	**Dokumenterede driftsprocedurer** Der foreligger dokumenterede og ledelsesgodkendte driftsprocedurer for alle væsentlige områder i Rackhostings kvalitetsstyringssystem.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. I forbindelse med revision af de enkelte driftsområder har vi inspiceret, at der foreligger dokumenterede procedurer, samt at der overensstemmelse mellem dokumentationen og de handlinger, som faktisk udføres.	Ingen afvigelser noteret.
12.1.2	**Ændringsstyring** Nye systemer og væsentlige opgraderinger bliver testet, herunder brugeraccepttest af kvalificerede medarbejdere før implementering i produktionsmiljøet. Der udføres endvidere efterfølgende test af implementeringer. Problemer identificeret under udvikling og implementering af nye systemer og væsentlige opdateringer bliver løst tilfredsstillende. Test/vurdering af ændringer til systemer og netværk godkendes før flytning til produktion. Nødændringer af systemer og netværk uden om den normale forretningsgang bliver testet og godkendt efterfølgende.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres, samt ændringsstyringsprocedurernes tilstrækkelighed. Vi har inspiceret, at der er etableret et passende ændringshåndteringssystem, der understøtter den tekniske infrastruktur. Vi har stikprøvevis inspiceret ændringsønsker for følgende: • Dokumenterede tests af ændringer herunder godkendelse • Godkendelse skal være opnået før implementering. Mundtlig ledelsesmæssig godkendelse anses for tilstrækkelig ved nødændringer, men skal dokumenteres efterfølgende. • Plan for tilbagerulning, via snapshot hvor relevant.	Ingen afvigelser noteret.

12. Driftssikkerhed:

Kontrolmål 12.2: Malwarebeskyttelse

At sikre, at information og informationsbehandlingsfaciliteter er beskyttet mod malware.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
12.2.1	**Kontroller mod malware** Der er implementeret antivirusprogrammer, som bliver opdateret regelmæssigt.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. Vi har stikprøvevis inspiceret, at antivirusprogrammer er installeret, hvor det er relevant, og at disse er opdateret.	Ingen afvigelser noteret.

Kontrolmål 12.3: Backup

At beskytte mod tab af data.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
12.3.1	**Backup af information** Der bliver foretaget sikkerhedskopiering af data med passende mellemrum. Periodisk sker der test af, at data kan genskabes fra sikkerhedskopier.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. Vi har inspiceret, at backupprocedurer er opdaterede og formelt dokumenterede. Vi har ved stikprøvevis inspiceret, at backups er gennemført succesfuldt, alternativt at der foretages afhjælpning i tilfælde af mislykkede backups. Desuden har vi stikprøvevis inspiceret, at restore-test er udført.	Ingen afvigelser noteret.

12. Driftssikkerhed:

Kontrolmål 12.4: Logning og overvågning

At registrere hændelser og tilvejebringe bevis.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
12.4.3	**Administrator- og operatørlogge** Transaktioner eller aktivitet samt brugere med privilegerede rettigheder (f.eks. superbrugere) bliver logget. Dette inkluderer også databaser. Afvigende forhold undersøges og løses rettidigt.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. Vi har stikprøvevis inspiceret at systemopsætningen af parametre for logning er opsat, således at handlinger, udført af brugere med udvidede rettigheder på servere og væsentlige netværksenheder bliver logget. Vi har endvidere stikprøvevis inspiceret, at der foretages tilstrækkelig opfølgning på log fra kritiske systemer.	Ingen afvigelser noteret.

13. Kommunikationssikkerhed:

Kontrolmål 13.1: Styring af netværkssikkerhed

At sikre beskyttelse af informationer i netværk og af understøttende informationsbehandlingsfaciliteter.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
13.1.1	**Sikring af netværkstjenester** Der gennemgås regelmæssigt penetrationstests til sikring af netværket.	Vi har inspiceret, at der er foretaget periodisk penetrationstest samt, at der er taget stilling til konstaterede svagheder og iværksat tiltag til udbedring.	Ingen afvigelser noteret.

15. Leverandørforhold:

Kontrolmål 15.2: Styring af leverandørydelser

At opretholde et aftalt niveau af informationssikkerhed og levering af ydelser i henhold til leverandøraftalerne.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
15.2.1	**Overvågning og gennemgang af leverandørydelser** Der er foretaget gennemgang af ydelser fra serviceleverandører, herunder taget stilling til indhentning af revisionserklæringer fra disse f.eks. 3402-erklæring. For type 2-erklæringer gennemgås brugerkontroller og disse sammenholdes med eksisterende kontroller og processer. Nye erklæringer bliver periodisk gennemgået til sikring af, at disse dækker korrekt periode. Endvidere gennemgås identificerede kontrolsvagheder. Forhold undersøges og løses rettidigt.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. Vi har inspiceret, at der er modtaget og gennemgået ISAE 3402-erklæringer fra relevante serviceleverandører for relevant periode. Vi har desuden ved stikprøvevis inspiceret, at samarbejdet med eksterne parter er baseret på godkendte kontrakter.	Ingen afvigelser noteret.

17. Informationssikkerhedsaspekter ved nød-, beredskabs- og reetableringsstyring:

Kontrolmål 17.1: Informationssikkerhedskontinuitet

At informationssikkerhedskontinuitet bør være forankret i organisationens ledelsessystemer for nød-, beredskabs- og reetableringsstyring.

Nr.	Rackhostings kontrolaktivitet	PwC's udførte testhandlinger	Resultat af PwC's tests
17.1.1	**Planlægning af Informationssikkerhedskontinuitet** Den samlede katastrofeplan er opbygget af en overordnet katastrofestyringsprocedure samt operationelle katastrofeplaner for de konkrete katastrofeområder. Den operationelle katastrofeplan indeholder beskrivelse af katastrofeorganisationen med de ledelsesmæssige funktionsbeskrivelser, kontaktinformationer, varslingslister samt instrukser for de nødvendige indsatsgrupper. For de enkelte platforme er udarbejdet detaljerede indsatsgruppeinstrukser for reetablering i forhold til nøddrift.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. Vi har inspiceret, at den organisatoriske og operationelle IT-katastrofeplan indeholder ledelsesmæssige funktionsbeskrivelser, kontaktinformationer, varslingslister samt instrukser.	Ingen afvigelser noteret.
17.1.2	**Verificer, gennemgå og evaluer informationssikkerhedskontinuiteten** Der sker årligt test af katastrofeberedskabet ved såvel skrivebordstest som faktiske testscenarier.	Vi har forespurgt ledelsen om de procedurer og kontrolaktiviteter, der udføres. • Vi har inspiceret at beredskabsplaner testes ved skrivebordstest eller via realistiske testscenarier, i det omfang det er muligt.	Ingen afvigelser noteret.

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 Helms
Adm. direktør
På vegne af: Rackhosting ApS
Serienummer: 695570c4-3c3a-4885-a3f2-5478783dca70
IP: 109.59.xxx.xxx
2025-07-01 07:13:23 UTC

Mit ID

Michael Clement
PRICEWATERHOUSECOOPERS STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR: 33771231
Statsautoriseret revisor
På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret…
Serienummer: 232c5786-309c-4897-93ea-5c2a6741c1d3
IP: 83.136.xxx.xxx
2025-07-01 07:21:25 UTC

Mit ID