



Uafhængig revisors erklæring om kontrolmiljøet i tilknytning til it-driften for administrationssystemer.

Herudover er der angivet et afsnit i beskrivelsen vedrørende rollen som databehandler i henhold til Databeskyttelsesforordningen.



# Erklæringsopbygning

## Kapitel 1:

Ledelseserklæring.

## Kapitel 2:

Beskrivelse af kontrolmiljøet i tilknytning til driften for administrationssystemer.

## Kapitel 3:

Uafhængig revisors erklæring med sikkerhed om beskrivelsen af kontroller og deres udformning.

## KAPITEL 1:

# Ledelseserklæring

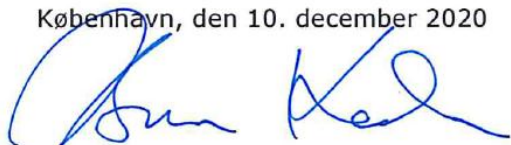
UBSBOLIG A/S behandler personoplysninger på vegne af de dataansvarlige i henhold til databehandleraftaler vedrørende driften af administrationssystemer.

Medfølgende beskrivelse er udarbejdet til brug for kunder og deres revisorer, der har anvendt UBSBOLIG A/S' administrationssystemer, og som har en tilstrækkelig forståelse til at vurdere beskrivelsen sammen med anden information, herunder information om kontroller, som kunderne dvs. de dataansvarlige selv har udført ved vurdering af, om kravene til kontrolmiljøet samt databeskyttelsesforordningen er overholdt. UBSBOLIG A/S bekræfter, at:

- (A) Den medfølgende beskrivelse, kapitel 2, giver en retvisende beskrivelse af kontrolmiljøet i tilknytning til UBSBOLIG A/S' administrationssystemer pr. 9. december 2020. Kriterierne for dette udsagn er, at den medfølgende beskrivelse:
- (i) Redegør for, hvordan kontrollerne var udformet og implementeret, herunder redegør for:
    - De typer af ydelser, der er leveret, herunder typen af behandlede personoplysninger
    - De processer i både it- og manuelle systemer, der er anvendt til at igangsætte, registrere, behandle og om nødvendigt korrigere, slette og begrænse behandling af personoplysninger
    - De processer, der er anvendt for at sikre, at den foretagne databehandling er sket i henhold til kontrakt, instruks eller aftale med kunden dvs. den dataansvarlige
    - De processer, der sikrer, at de personer, der er autoriseret til at behandle personoplysninger, har forpligtet sig til fortrolighed eller er underlagt en passende lovbestemt tavshedspligt
    - De processer, der ved ophør af databehandling sikrer, at der efter den dataansvarliges valg sker sletning eller tilbagelevering af alle personoplysninger til den dataansvarlige, medmindre lov eller regulering foreskriver opbevaring af personoplysningerne
    - De processer, der i tilfælde af brud på persondatasikkerheden understøtter, at den dataansvarlige kan foretage anmeldelse til tilsynsmyndigheden samt underretning til de registre-rede
    - De processer, der sikrer passende tekniske og organisatoriske sikringsforanstaltninger for behandlingen af personoplysninger under hensyntagen til de risici, som behandling udgør, navnlig ved hændelig eller ulovlig tilintetgørelse, tab, ændring, uautoriseret videregivelse eller adgang til personoplysninger, der er transmitteret, opbevaret eller på anden måde behandlet
    - Kontroller, som vi med henvisning til administrationssystemernes afgrænsning har forudsat ville være implementeret af de dataansvarlige, og som, hvis det er nødvendigt for at nå de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, er identificeret i beskrivelsen
    - Andre aspekter ved vores kontrolmiljø, risikovurderingsproces, informationssystem (herunder de tilknyttede forretningsgange) og kommunikation, kontrolaktiviteter og overvågningskontroller, som har været relevante for behandlingen af personoplysninger
  - (ii) Indeholder relevante oplysninger om ændringer vedrørende UBSBOLIG A/S' administrationssystemer i behandlingen af personoplysninger i forbindelse med udførelse af revisionsopgaven.
  - (iii) Ikke udelader eller forvansker oplysninger, der er relevante for omfanget af de beskrevne kontroller 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 ethvert aspekt ved kontroller, som den enkelte kunde måtte anse som vigtig efter deres særlige forhold.
- (B) De kontroller, der knytter sig til de kontrolmål, der er anført i medfølgende beskrivelse, var hensigtsmæssigt udformet pr. 9. december 2020. Kriterierne for dette udsagn er, at:

- (i) De risici, der truede opnåelsen af de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, var identificeret
- (ii) De identificerede kontroller ville, hvis anvendt som beskrevet, give høj grad af sikkerhed for, at de pågældende risici ikke forhindrer opnåelsen af de anførte kontrolmål, og
- c) Der er etableret passende tekniske og organisatoriske sikringsforanstaltninger med henblik på at opfylde aftalerne med de dataansvarlige, god databehandlerskik og relevante krav til databehandlere i henhold til databeskyttelsesforordningen.
- d) Den medfølgende beskrivelse og de tilhørende kriterier for opnåelse af kontrolmål og kontroller, kapitel 2, er udarbejdet med baggrund i overholdelse af UBSBOLIG A/S' standardaftale. Kriterierne for dette grundlag var:
  - (i) IT-sikkerhedspolitik pr. november 2020
  - (ii) Databehandleraftale

København, den 10. december 2020



**Iben Koch, Direktør, Cand.jur.**

UBSBOLIG A/S, Jernbanegade 4, 4. sal, DK-1608 København V, CVR-nummer 34892776

# Beskrivelse af kontrolmiljøet i tilknytning til it-driften for administrationssystemer

## Indledning

Formålet med nærværende beskrivelse er at levere information til kunder og deres revisorer vedrørende kravene i ISAE 3402, som er den internationale revisorstandard for erklæringsopgaver om kontrol hos serviceleverandører.

Beskrivelsen afdækker en række tekniske og organisatoriske sikringsforanstaltninger, som er implementeret i forbindelse med it-driften for administrationssystemer.

Som supplement til beskrivelse er der tilføjet et selvstændigt afsnit (Overensstemmelse med rollen som databehandler) med beskrivelse af centrale krav i forbindelse med rollen som databehandler, kombineret med generelle krav fra databehandleraftaler.

## Om os

UBSBOLIG A/S er et ejendomsadministrationselskab, som særligt har specialiseret sig i studieboliger og i fællesskaber.


UBSBOLIG A/S er 100% ejet af den erhvervsdrivende fond DISFonden, som har til formål at hjælpe de uddannelsessøgende. UBS' core business er studieboliger, men UBS administrerer også porteføljer i det klassiske ejendomsinvesteringssegment. Kunderne spænder over Almene Boligorganisationer, selvejende institutioner, Kollegier ejet af Fonde, Kollegier ejet af institutionelle investorer, private ejere (enkeltmandsvirksomhed eller Kollegier ejet af danske såvel som udenlandske virksomheder) og Klassiske investeringsejendomsporteføljer ejet af en juridisk person.

UBS' mission er at levere: kundenær, ansvarlig og digital administration og udvikling af boliger, som beboerne ønsker at bo og engagere sig i. UBS har mange kunder, der deler dette værdisæt. Det betyder, at UBS har fokus på, i samarbejde med Kunden, at skabe fundamentet for at ejendommene ikke alene administreres på bedste vis, men også – hvor det er ønsket - kan udvikle fællesskaber til gavn og glæde for beboerne. Vi tror på, at veldrevne ejendomme, hvor beboerne kerer sig om hinanden på sigt skaber værdi for Kunden.

UBS yder alle de klassiske services for et administrationselskab. Vi har en standard for, hvad en traditionel administrationsaftale indeholder, som er grundlag for de fleste administrationsaftaler, men vi har også kunder, der har tilvalgt flere ting, og kunder der har tilvalgt mindre. Herunder hører huslejeopkrævning, udarbejdelse af regnskab og budget, arbejdsgiveransvar for viceværter, studietjek mm.

Særligt skiller UBSBOLIG sig ud ved at være forretningsfører for Centralindstillingsudvalget i København og ved, at vi ejer S.dk, som er den største side for søgning af studieboliger i København. UBSBOLIG har altså en særlig kompetence, hvad angår udlejning af studieboliger, og er i tæt kontakt med segmentet.

På grund af den tætte kontakt med segmentet og den lange erfaring med drift af studieboliger bruges UBSBOLIG også som rådgivere for nye projekter, både hvad angår valg af materialer og indretning af selve ejendommen, og hvad angår, hvordan man opbygger et stærkt fællesskab i ejendommen. Langt



størstedelen af de ejendomme, som UBSBOLIG administrerer, ligger i Storkøbenhavn, men vi servicerer ligeledes ejendomme i Roskilde, Næstved, Kolding, Odense og Aalborg.

### Redegørelse af produkterne

UBSBOLIG A/S administrerer ejendomme, primært beboelsesejendomme, og leverer de ydelser der er nødvendige for dette.

Dette indebærer udarbejdelse af lejekontrakter, ind- og udflytningssyn, projektledelse ifm. vedligeholdelse eller reovering af ejendomme, huslejeopkrævninger, udarbejdelse og opkrævning af forbrugsregnskaber, levering af viceværtsydelser, føring af venteliste, bogføring, klargøring til revisor og diverse relaterede opgaver.

UBSBOLIG A/S administrerer herudover også erhvervslejemål, parkeringspladser og grundejerforeninger og udfører i den forbindelse arbejde i stil med ovenstående.

### Strategi

UBSBOLIG A/S' strategi for perioden 2019-2021 lyder:

- Åbne nye forretningsområder for vores allerede eksisterende kunder.
- Hjælpe kunder, både nuværende og potentielle, med at bygge boliger, som beboerne ønsker at bo og engagere sig i.
- Videreudvikle og konsolidere UBSBOLIGs eget ventelistesystem: S.dk.
- Udbrede kendskabet til S.dk
- Opdyrke en kundebase i andelsboligsegmentet

### Tilgang til IT-sikkerhed

UBSBOLIG A/S' beskæftiger omkring 60 medarbejdere opdelt først og fremmest i medarbejderne på ejendommene så som viceværter og varmemestre, og medarbejderne på kontoret i indre København. Der er forskel på, hvordan særligt viceværter og varmemestre er ansat, afhængigt af hvilken af vores kunder, de servicerer. Det mest udbredte er, at UBSBOLIG enten har ansat medarbejderen og leverer den aftalte ydelse til kunden, eller at kunden selv har medarbejderen ansat, men at UBSBOLIG udøver arbejdsgiverfunktionen.

I alle tilfælde agerer UBSBOLIG altså arbejdsgiver, hvorfor samtlige er underlagt UBSBOLIGs IT-sikkerhedspolitik, Personalehåndbog mm.

Medarbejderne på ejendommene er hovedsagelig organiseret i driftsfællesskaber. Et driftsfællesskab der centrerer sig om Roskilde regionen og et der etableres i Københavns regionen. Kunderne vælger selv om de vil indgå i et driftsfællesskab.

Der er ikke forskel i ansvarsfordelingen mellem UBS og de ansatte uanset om man er en del af et driftsfællesskab eller ej. Driftsfællesskaberne er alene en måde at organisere arbejdet 'ude-i-marken' på, således at vi kan optimere hvad hvilken medarbejder laver.

Der er retningslinjer og vejledninger på ansvarsfordelingen mellem UBS og de ansatte i marken. Det handler i høj grad om, hvem der kan bestemme hvad, hvilke økonomiske beføjelser hvem har, og hvem der er ansvarlig for budgetopfølgning.

På kontoret i København er medarbejderne opdelt i 5 afdelinger, Ejendomsadministration, Regnskab, Indstilling, Drift og en Tværgående gruppe.



UBSBOLIG A/S har derudover en aftale med D&D-gruppen ApS om at stå for IT-setuppet for UBSBOLIG A/S' medarbejdere på kontoret i København, på driftskontorerne og på ejendommene.

Direktøren for UBSBOLIG har det overordnede ansvar for IT-sikkerheden, men i det daglige er dette arbejde uddelegeret til D&D-gruppen og varetages i øvrigt af den Tværgående gruppe.

### Risikoprofil – risikostyring

Det er UBSBOLIG A/S' politik, at de risici, der følger af selskabets aktiviteter, skal afdækkes eller begrænses til et sådant niveau, at selskabet vil kunne opretholde en normal drift. UBSBOLIG A/S gennemfører risikostyring og interne kontroller på flere områder og niveauer. Der gennemføres løbende risiko- og trusselvurdering.

UBSBOLIG A/S har indarbejdet faste procedurer for risikovurdering af forretningen. Det sikres dermed, at de risici, som er forbundet med de services, vi stiller til rådighed, er minimeret til et acceptabelt niveau. Risikovurdering foretages periodisk, og minimum en gang årligt, samt når der ændres i eksisterende systemer eller implementeres nye systemer, som vurderes relevante i forbindelse med at revurdere vores generelle risikovurdering. Ansvar for risikovurderingen er en del af den it-sikkerhedsansvarliges ansvar og skal efterfølgende forankres og godkendes hos virksomhedens øvrige ledelse.

Arbejdsprocessen omkring it-sikkerhed er en kontinuerlig og dynamisk proces, som sikrer, at UBSBOLIG A/S til hver en tid er i overensstemmelse med sine kunders krav og behov.

### Medarbejdersikkerhed

I dette afsnit har vi taget udgangspunkt i ISO27002:2017 pkt. 7 om medarbejdersikkerhed.

#### *Før ansættelsen*

For medarbejdere i betroede stillinger, finansielle funktioner eller compliancefunktioner udføres der i forbindelse med ansættelse baggrundtjek for straffelovsovertrædelser.

I alle ansættelsesaftaler gøres medarbejderne opmærksomme på, at de skal overholde de til enhver tid gældende regler i Personalehåndbogen samt Retningslinjer og vejledninger.

Af Personalehåndbogen fremgår det, at alle medarbejdere er pålagt tavshedspligt, og at denne ikke ophører ved ansættelsesforholdets eventuelle ophør. Lignende bestemmelser indgår derudover i aftaler med parter, som har adgang til virksomhedens lokaler eksempelvis rengøringsfirma.

Medarbejderne gøres derudover opmærksomme på deres ansvar mht. IT-sikkerhed. I den relevante retningslinje fremgår det, at manglende overholdelse kan have ansættelsesmæssige konsekvenser.

#### *Under ansættelsen*

Der er fastlagt retningslinjer for IT-sikkerhed for hele Virksomheden, og ved opdateringer gøres medarbejderne opmærksomme på dette ved et personalemøde eller et viceværtmøde, afhængigt af medarbejdergruppen.

#### *Whistleblowerordning*

Der er etableret en whistleblowerordning, hvor medarbejdere har mulighed for, anonymt, at rapporterer overtrædelser af informationssikkerhedspolitikker og –procedure, virksomhedens retningslinjer eller overtrædelser af hvidvaskloven.

#### *Ved ansættelsesforholdets ophør eller ændring*

Der er fastsat procedure for lukning af adgange, både fysiske og digitale, i tilfælde af ansættelsesophør.

## Fysisk sikkerhed – UBSBOLIGs kontorer

UBSBOLIG A/S' primære aktivitet foregår på vores kontor beliggende Jernbanegade 4, 4, 1608 København V.

For at komme til kontoret skal man gennem en række låste døre, som alle kontrolleres låst, når kontoret forlades. Størstedelen af de informationer, der bruges i vores arbejde, opbevares på servere beliggende uden for kontoret og som dækkes i afsnittet "Teknisk sikkerhed".

Alle dokumenter med personfølsomme oplysninger opbevares aflåst, enten ved den enkelte medarbejders skrivebord eller i aflåste arkivskabe.

Når der ikke længere er brug for de pågældende papirer, makuleres de enten med det samme, eller lægges i en aflåst affaldsspand, som løbende tømmes og indholdet makuleres.

## Teknisk sikkerhed

Langt størstedelen af virksomhedens arbejde på computere foregår på et fjernskrivebord, stillet til rådighed efter aftale med UNIK System Design A/S. UNIK System Design A/S får årligt udarbejdet en ISAE3000-erklæring, blandt andet om informationssikkerhed som dokumentation for et passende sikkerhedsniveau på UBSBOLIG A/S' fjernskriveborde og på den server, der hostes af UNIK System Design A/S.

På vores kontor beliggende på Jernbanegade opbevares en mindre, og ikke-forretningskritisk, mængde data på en lokal server, der er krypteret, og hvor der er opsat adgangsbegrænsning, sådan at kun medarbejdere har adgang til filerne, og kun vores tilknyttede IT-leverandør D&D-gruppen har administratoradgang.

## Overensstemmelse med rollen som databehandler

Som databehandler er der os pålagt en række krav, og vi har pligt til at sikre en række rettigheder for personer, om hvem vi registrerer oplysninger.

I dette afsnit vil vi kort redegøre for vores overholdelse af dette.

### *Behandlingsgrundlag*

I Databeskyttelsesforordningen artikel 6, 12 og 13 fremgår der en række forhold, der skal være gældende, for at der kan ske en lovlig behandling af personoplysninger, samt krav til oplysninger de(n) registrerede skal have, når der indsamles, eller behandles, oplysninger om dem.

UBSBOLIG A/S har implementeret en række retningslinjer for at sikre overholdelsen af disse krav. Retningslinjerne kan findes på [ubsbolig.dk/persondata](http://ubsbolig.dk/persondata), særligt "Retningslinjer for behandling af personoplysninger ifm. administration af venteliste", "Retningslinjer for behandling af personoplysninger om beboere" og "Retningslinjer for behandling af husordensklager".

### *Den registreredes rettigheder*

Af Databeskyttelsesforordningens artikel 15, 16, 17 og 18 fremgår der ligeledes en række krav til os om de registreredes rettigheder. Dels fremgår informationen om rettighederne i retningslinjerne, der beskriver selve behandlingen, som beskrevet i det ovenstående afsnit.

Derudover er der implementeret selvstændige retningslinjer for at sikre håndtering af indsigtsanmodninger og retningslinjer vedrørende sletning af oplysninger. Der er desuden implementeret forretningsgange, der sikrer, at vi gemmer anmodninger om indsigt eller sletning for at kunne dokumentere vores overholdelse af kravene.



### *Brugen af databehandlere*

Af Databeskyttelsesforordningens artikel 28 fremgår der en række krav, der skal overholdes i relation til vores databehandlere. For at overholde disse har vi indgået bindende databehandleraftaler med vores databehandlere vedrørende kravene i artikel 28s stk. 3 litra a-h. Vi laver desuden løbende kontrol ved at indhente revisorerklæringer eller lignende, der dokumenterer deres overholdelse af vores databehandleraftale.

### *Fortegnelser*

UBSBOLIG A/S er jf. Databeskyttelsesforordningens artikel 30 pålagt at udarbejde fortegnelser over vores behandlingsaktiviteter.

Vi har i den forbindelse udarbejdet 3 fortegnelser, der beskriver vores behandling af oplysninger om vores beboere, vores ansøgere og vores medarbejdere.

### *Håndtering af sikkerhedsbrud*

Af Databeskyttelsesforordningens artikel 33 og 34 er vi pålagt krav ift. håndtering af sikkerhedsbrud. I den forbindelse har vi udarbejdet retningslinjer for håndtering af sikkerhedsbrud, som vi, for at sikre øget gennemsigtighed, har gjort offentligt tilgængelig på vores hjemmeside.

Vi opbevarer derudover et arkiv, hvori sikkerhedsbrud registreres og arkiveres, for at kunne dokumentere vores overholdelse af persondataforordningens bestemmelser såvel som vores egne retningslinjer.

### *Konsekvensanalyse*

Af Databeskyttelsesforordningens artikel 35 fremgår det, at en organisation under en række betingelser skal udarbejde en konsekvensanalyse af deres behandling. I den forbindelse har vi udarbejdet et notat, hvor det vurderes, hvorvidt vi er omfattet af kravene i artikel 35. Vi vurderer, at vi ikke er omfattet af bestemmelsen, hvorfor vi ikke har udarbejdet en konsekvensanalyse.

### *Databeskyttelsesrådgiver*

Af Databeskyttelsesforordningens artikel 37 fremgår det, at en organisation under en række betingelser skal have en databeskyttelsesrådgiver. I den forbindelse har vi udarbejdet et notat, hvor vi vurderer, hvorvidt vi er omfattet af kravene i artikel 37. Vi vurderer, at vi ikke er omfattet af bestemmelsen, hvorfor vi ikke har udpeget en databeskyttelsesrådgiver.

### *Kontrol med egne databehandlere*

Der er fastsat retningslinjer for, hvordan vi kontrollerer, at vores databehandlere overholder de indgåede databehandleraftaler, hvilket gøres løbende.

## KAPITEL 3:

# Uafhængig revisors erklæring med sikkerhed om beskrivelsen af kontroller og deres udformning

Til kunder af UBSBOLIG A/S' administrationssystemer og deres revisorer

### Omfang

Vi har fået som opgave at afgive erklæring om UBSBOLIG A/S' beskrivelse i kapitel 2, som er en beskrivelse af kontrolmiljøet i tilknytning til administrationssystemer pr. 9. december 2020 samt udformningen af de kontroller, som er anført i beskrivelsen.

Vi har ikke udført handlinger vedrørende funktionaliteten af de kontroller, der indgår i beskrivelsen, og udtrykker derfor ingen konklusion herom.

Vores konklusion udtrykkes med høj grad af sikkerhed.

Erklæringen er afgivet efter den partielle metode, hvilket betyder, at denne erklæring ikke omfatter de it-sikkerhedsmæssige kontroller og kontrolaktiviteter, som er tilknyttet i forbindelse med anvendelse af eksterne samarbejdspartnere. Brugen af underleverandører er nærmere oplistet i databehandleraftaler med kunderne.

Erklæringen dækker ikke kundespecifikke forhold. Desuden dækker erklæringen ikke de komplementerende kontroller og kontrolaktiviteter, som udføres af brugervirksomheden.

### UBSBOLIG A/S' ansvar

UBSBOLIG A/S er ansvarlig for udarbejdelsen af beskrivelsen i kapitel 2, herunder fuldstændigheden, nøjagtigheden og måden, hvorpå beskrivelsen og udsagnet er præsenteret; for leveringen af UBSBOLIGs administrationssystemer, som beskrivelsen omfatter; for at anføre kontrolmålene samt for udformningen og implementeringen af kontroller for at nå de anførte kontrolmål.

### Beierholms uafhængighed og kvalitetsstyring

Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i FSR – danske revisors retningslinjer for revisors etiske adfærd (Ethiske regler for revisorer), der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu, fortrolighed og professionel adfærd.

Beierholm er underlagt international standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, og anvender og opretholder således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og krav ifølge lov og øvrig regulering.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er, på grundlag af vores handlinger, at udtrykke en konklusion om UBSBOLIG A/S' beskrivelse samt om udformningen af kontroller, der knytter sig til kontrolmål, der er anført i denne beskrivelse. Vi har udført vores arbejde i overensstemmelse med ISAE 3402, Erklæringer med sikkerhed om kontroller hos serviceleverandører, som er udstedt af IAASB. Denne standard kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører vores handlinger for at opnå høj grad af sikkerhed for, om beskrivelsen i alle væsentlige henseender er retvisende, og om kontrollerne i alle væsentlige henseender er hensigtsmæssigt udformet.

En erklæringsopgave med sikkerhed om at afgive erklæring om beskrivelse og udformning af kontroller hos serviceleverandøren omfatter udførelse af handlinger for at opnå bevis for oplysningerne i serviceleverandørens beskrivelse af kontrolmiljøet i tilknytning til administrationssystemer samt for kontrollerens udformning. De valgte handlinger afhænger af serviceleverandørens revisor vurdering, herunder vurderingen af risiciene for, at beskrivelsen ikke er retvisende, og at kontrollerne ikke er hensigtsmæssigt udformet. En erklæringsopgave med sikkerhed af denne type omfatter endvidere vurdering af den samlede præsentation af beskrivelsen, hensigtsmæssigheden af de heri anførte kontrolmål og hensigtsmæssigheden af de kriterier, som UBSBOLIG A/S har specificeret og beskrevet i kapitel 2.

Som nævnt ovenfor har vi ikke udført handlinger vedrørende funktionaliteten af de kontroller, der indgår i beskrivelsen, og udtrykker derfor ingen konklusion herom.

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

### Begrænsninger i kontroller hos UBSBOLIG A/S

UBSBOLIG A/S' beskrivelse er udarbejdet for at opfylde de almindelige behov hos en bred kreds af kunder og deres revisorer og omfatter derfor ikke nødvendigvis alle de aspekter ved systemet, som hver enkelt kunde måtte anse for vigtig efter deres særlige forhold. Endvidere vil kontroller hos en serviceleverandør, som følge af deres art, muligvis ikke forhindre eller opdage alle fejl eller udeladelser ved behandlingen eller rapporteringen af transaktioner.

### Konklusion

Vores konklusion er udformet på grundlag af de forhold, der er redegjort for i denne erklæring. De kriterier, vi har anvendt ved udformningen af konklusionen, er kriterier, der er beskrevet i kapitel 1 i ledelsens erklæring. Det er vores opfattelse,

- a) at beskrivelsen af kontrolmiljøet i tilknytning til UBSBOLIGs administrationssystemer, således som det var udformet og implementeret pr. 9. december 2020, i alle væsentlige henseender er retvisende, og
- b) at kontrollerne, som knyttede sig til de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, i alle væsentlige henseender var hensigtsmæssigt udformet pr. 9. december 2020.

### Tiltænkte brugere og formål

Denne erklæring og beskrivelsen er udelukkende tiltænkt UBSBOLIG A/S' kunder og deres revisorer, som har en tilstrækkelig forståelse til at overveje dem sammen med anden information, herunder information om kunders egne kontroller, som kunderne som dataansvarlige selv har udført, ved vurdering af om der er et passende kontrolmiljø og om kravene til Databeskyttelsesforordningen er overholdt.

Søborg, den 16. december 2020

#### Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68



Kim Larsen  
Statsautoriseret revisor



Jesper Aaskov Pedersen  
IT-auditor, Manager