

ÅRSREDOVISNING

2022-01-01 - 2022-12-31

för

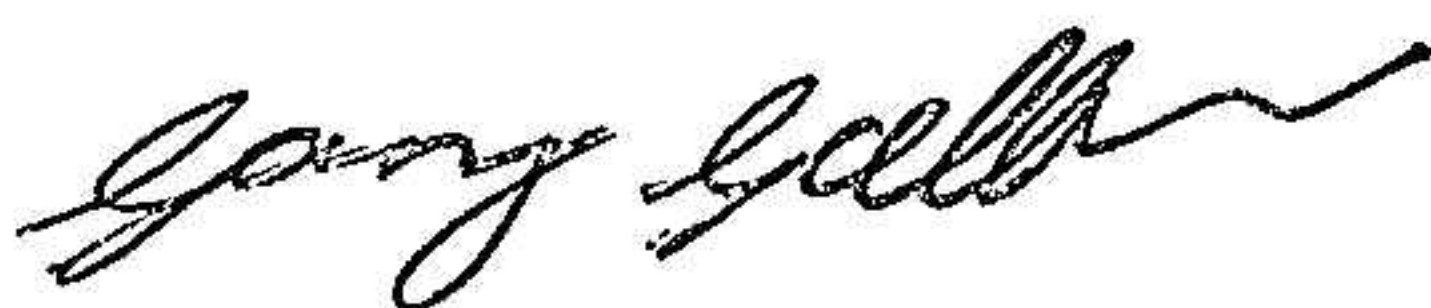
Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829

Årsredovisningen omfattar:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Förändringar i eget kapital	6
Noter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den *11/12 2023*. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den *11/12 - 2023*



Styrelseledamot

ÅRSREDOVISNING

2022-01-01 - 2022-12-31

för

Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829

Årsredovisningen omfattar:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Förändringar i eget kapital	6
Noter	7

Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829

ÅRSREDOVISNING FÖR COMPLIANCE SOLUTIONS STRATEGIES NORDIC AB

Styrelsen för Compliance Solutions Strategies Nordic AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Allmänt om verksamheten

Compliance Solutions Strategies Nordic AB bedriver försäljning och licensiering av den webbaserade plattformen TradeseC som ger en effektiv och säker hantering av finansiella transaktioner mellan interna system och externa plattformar och förvaltare.

Compliance Solutions Strategies Nordic AB är sedan 2018 en del av Compliance Solution Strategies med huvudkontor i New York. Compliance Solutions Strategies Nordic AB säljer system lösningar till finansiella institutioner för integration och transaktions rapportering.

Bolaget har sitt säte i Stockholm

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har skett under räkenskapsåret.

Ägarförhållanden

Compliance Solutions Strategies Nordic AB, org nr 556862-8829, med säte i Stockholm är ett helägt dotterbolag till Compliance Solutions Strategies Holding Limited, org nr 595202, med säte i Dublin.

Det har inte skett några ägarförändringar under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt kr

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	42 280 379	42 392 888	35 980 046	36 933 045
Resultat e. finansiella poster	18 159 666	10 112 614	4 941 626	7 302 407
Eget kapital	33 397 908	22 610 820	16 603 844	12 659 246
Balansomslutning	53 875 666	37 989 282	33 550 718	20 875 297

Compliance Solutions Strategies Nordic AB

556862-8829

Förslag till vinstdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel, i kronor:

balanserad vinst	11 680 883
årets vinst	<u>10 787 088</u>
	<u>22 467 971</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

i ny räkning balanseras	<u>22 467 971</u>
	<u>22 467 971</u>

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.
Alla belopp uttrycks i kr där ej annat anges.

2023121405739

Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829

RESULTATRÄKNING

Belopp i kr

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		42 280 379	42 392 888
Aktiverat arbete för egen räkning		6 665 516	5 102 832
Summa rörelsens intäkter		48 945 895	47 495 720
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-13 068 238	-12 743 413
Personalkostnader	3	-14 480 254	-23 169 612
Avskrivningar	4	-3 261 902	-1 597 512
Summa rörelsens kostnader		-30 810 394	-37 510 537
Rörelseresultat		18 135 501	9 985 183
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	398 888	214 238
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-374 723	-86 807
Summa finansiella kostnader		24 165	127 431
Resultat efter finansiella poster		18 159 666	10 112 614
Bokslutsdispositioner	7	-4 556 600	-2 537 478
Resultat före skatt		13 603 066	7 575 136
Skatt på årets resultat	8	-2 815 978	-1 568 160
ÅRETS RESULTAT		10 787 088	6 006 976

2023121405740

Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
Belopp i kr			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	9	10 829 937	7 324 597
Summa materiella anläggningstillgångar		10 829 937	7 324 597
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier	10	86 679	188 405
Summa materiella anläggningstillgångar		86 679	188 405
Summa anläggningstillgångar		10 916 616	7 513 002
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Hyes- och kundfordringar		3 569 463	3 114 537
Fordringar hos koncernföretag		35 610 556	19 700 000
Aktuella skattefordringar		242 683	1 473 912
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 338 680	2 261 558
Summa kortfristiga fordringar		41 761 382	26 550 007
Kassa och bank		1 197 668	3 926 273
Summa omsättningstillgångar		42 959 050	30 476 280
SUMMA TILLGÅNGAR		53 875 666	37 989 282

2023121405741

Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829

BALANSRÄKNING

Not

2022-12-31

2021-12-31

Belopp i kr

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Fond för utvecklingsutgifter

10 829 937

7 324 597

Summa bundet eget kapital

10 929 937

7 424 597

Fritt eget kapital

Balanserad vinst

11 680 883

9 179 247

Årets resultat

10 787 088

6 006 976

Summa fritt eget kapital

22 467 971

15 186 223

Summa eget kapital

33 397 908

22 610 820

Obeskattade reserver

11

10 271 931

5 715 331

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

2 346 519

697 323

Skulder till koncernföretag

2 589 522

2 589 522

Övriga kortfristiga skulder

47 547

1 382 986

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

5 222 239

4 993 300

Summa kortfristiga skulder

10 205 827

9 663 131

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

53 875 666

37 989 282

2023121405742

Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

Belopp i kr

	Aktie- kapital	Fond för utvecklingsutg.	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital					
2022-01-01	100 000	7 324 597	9 179 247	6 006 976	22 610 820
Disposition enligt årsstämman			6 006 976	-6 006 976	0
Overtöring från fritt eget kapital till bundet eget kapital			-3 505 340		-3 505 340
Överföring från bundet eget kapital till fritt eget kapital		3 505 340			3 505 340
Årets resultat				10 787 088	10 787 088
Utgående eget kapital 2022-12-31	100 000	10 829 937	11 680 883	10 787 088	33 397 908

2023121405743

Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829

NOTER

Not 1 Väsentliga redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Följande värderings- och omräkningsprinciper är tillämpade i årsredovisningen:

Värderingsgrunder tillämpade vid upprättande av bolagets finansiella rapporter

Tillgångar, avsättningar och skulder är redovisade till anskaffningsvärde.

Funktionell valuta samt redovisningsvaluta

Bolagets funktionella valuta är svenska kronor, SEK, och utgör rapporteringsvaluta för bolaget. Om inget annat anges redovisas alla siffror i heltal kronor.

Intäkter

Intäkter redovisas då det är troligt att ekonomiska fördelar kommer att tillfalla bolaget och då intäkterna kan fastställas på ett tillförlitligt sätt.

Personal

Ersättning till anställda utgörs av lön, pensioner och andra ersättningar.

Bolaget har både förmåns- och avgiftsbestämda pensionsplaner. Den del av förmånsbestämda planer som avser personer som har möjlighet att gå i pension vid 62 års ålder redovisas som en pensionsförpliktelse. Pensionskostnaderna redovisas som personalkostnader i resultaträkningen och i posten Avsättningar för pensioner i balansräkningen.

Skatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekt redovisas i eget kapital. Aktuell skatt är skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år. Hit hör även justering av aktuell skatt hänförlig till tidigare perioder.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden med utgångspunkt i temporära skillnader mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. Beloppen beräknas baserade på hur de temporära skillnaderna förväntas bli utjämnade och med tillämpning av de skattesatser och skatteregler som är beslutade eller aviserade per balansdagen. Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Det redovisade värdet på uppskjutna skattefordringar prövas vid varje bokslutstillfälle. Uppskjutna skattefordringar avseende avdragsgilla temporära skillnader och underskottsavdrag redovisas endast i den mån det är sannolikt att dessa kommer att medföra lägre skatteutbetalningar i framtiden.

Obeskattade reserver samt bokslutsdispositioner redovisas inklusive uppskjuten skatt.

Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829

Immateriella anläggningstillgångar

Anskaffning genom intern upparbetning

Företaget tillämpar aktiveringsmodellen vilket innebär att arbetet med att ta fram en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång delas upp i en forskningsfas och en utvecklingsfas. Samtliga utgifter som härrör från företagets forskningsfas redovisas som kostnad när de uppkommer. Samtliga utgifter för utveckling av mjukvara redovisas som en tillgång om samtliga följande villkor är uppfyllda:

- Det är tekniskt möjligt att färdigställa den immateriella anläggningstillgången så att den kan användas eller säljas,
- företaget avsikt är att färdigställa den immateriella anläggningstillgången och att använda eller sälja den,
- det finns förutsättningar för att använda eller sälja den immateriella anläggningstillgången,
- det är sannolikt att den immateriella anläggningstillgången kommer att generera framtida ekonomiska fördelar,
- det finns erforderliga och adekvata tekniska, ekonomiska och andra resurser för att fullfölja utvecklingen och för att använda eller sälja den immateriella anläggningstillgången, och
- de utgifter som är hänförliga till den immateriella anläggningstillgången under dess utveckling kan beräknas tillförlitligt.

Avskrivningsprinciper för immateriella anläggningstillgångar

Efter första redovisningstillfället redovisas internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar till anskaffningsvärde efter avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella ackumulerade nedskrivningar. Avskrivning påbörjas när tillgången kan användas. Aktiverade utgifter för intern upparbetning skrivs av linjärt över en bedömd nyttjandeperiod om 3 år.

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier mm

Inventarier redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Avskrivningsprinciper för materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångarnas/ komponenternas restvärde. Byggnaden har delats upp på nedanstående komponenter med respektive avskrivningstider.

Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella anläggningstillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer 3 år

Skillnaden mellan avskrivningar enligt plan och skattemässiga avskrivningar avseende inventarier och byggnadsinventarier är redovisade som bokslutsdisposition.

Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829**Nedskrivningar**

Redovisade värden för bolagets tillgångar prövas vid varje balansdag för att bedöma om det finns indikation på nedskrivningsbehov. Om sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde som det högsta av nyttjandevärdet och nettoförsäljningsvärdet. Nedskrivning görs om återvinningsvärdet understiger det redovisade värdet. En nedskrivning återförs endast om tillgångens redovisade värde efter återföring inte överstiger det redovisade värde som tillgången skulle haft om nedskrivning inte skett.

Leasade tillgångar

I bolaget redovisas samtliga leasingavtal enligt reglerna för operationell leasing.

Hyses- och kundfordringar

Hyses- och kundfordringar redovisas till det belopp som förväntas inflyta efter avdrag för osäkra fordringar som bedömts individuellt. Hysesfordringars förväntade löptid är kort, varför värdet redovisats till nominellt belopp utan diskontering. Reservering av osäkra hyresfordringar redovisas i rörelsens intäkter.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Likvida medel

Likvida medel består av kassamedel samt omedelbart tillgängliga tillgodohavanden hos banker och motsvarande institut.

Aktieägartillskott

Aktieägartillskott förs direkt mot eget kapital hos mottagaren och aktiveras i aktier och andelar hos givaren, i den mån nedskrivning ej fordras.

Skulder

Skulder är redovisade till nominellt belopp varmed utbetalning beräknas ske.

Leverantörsskulder

Leverantörsskulder klassificeras i kategorin andra finansiella skulder. Leverantörsskulder har kort förväntad löptid och värderas utan diskontering till nominellt belopp.

Finansiella instrument

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när bolaget blir part enligt instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rättigheterna i avtalet realiserar, förfaller eller bolaget på annat sätt förlorar kontrollen över dem. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelsen i avtalen fullgörs eller på annat sätt bortfaller.

Finansiella instrument redovisas till anskaffningsvärde.

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast när det föreligger en legal rätt att kvitta beloppen samt att det föreligger avsikt att reglera posterna med ett nettobelopp eller att samtidigt realisera tillgången och reglera skulden.

Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829

Not 2 Kritiska bedömningar och uppskattningar

Att upprätta de finansiella rapporterna i enlighet med K3 kräver att styrelsen och företagsledningen gör bedömningar och uppskattningar samt gör antaganden som påverkar tillämpningen av redovisningsprinciperna och de redovisade beloppen av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader. Uppskattningarna och antagandena är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer som under rådande förhållanden synes vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och antaganden används sedan för att bedöma redovisade värden på tillgångar och skulder som inte annars framgår tydligt från andra källor. Verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar.

Not 3 Medelantal anställda

Medelantal anställda

	2022	2021
Medelantal anställda med fördelning på kvinnor och män uppgår till:		
Kvinnor	6	7
Män	11	19
Summa	17	26

Samtliga är anställda i Sverige.

Not 4 Avskrivningar

	2022	2021
Avskrivning immateriella tillgångar	-3 160 176	-1 459 224
Avskrivning inventarier	-101 726	-138 288
Summa	-3 261 902	-1 597 512

Not 5 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022	2021
Ränteintäkter, koncernföretag	398 888	214 238
Summa	398 888	214 238

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Räntekostnader, övriga	-235	-12 227
Valutakursdifferenser	-374 488	-74 580
Summa	-374 723	-86 807

Not 7 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Förändring av periodiseringsfond	-4 556 600	-2 537 478
Summa	-4 556 600	-2 537 478

Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829

Not 8 Skatt på årets resultat

	2022	2021
Aktuell skatt		
- skatt på årets resultat	-2 815 978	-1 568 160
Summa	-2 815 978	-1 568 160

Not 9 Immateriella tillgångar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	9 480 517	4 377 685
Aktiveringar	6 665 516	5 102 832
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 146 033	9 480 517
Ingående avskrivningar enligt plan	-2 155 920	-696 696
Årets avskrivningar enligt plan	-3 160 176	-1 459 224
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-5 316 096	-2 155 920
Utgående redovisat värde	10 829 937	7 324 597

Not 10 Inventarier

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 706 934	1 663 516
Inköp	-	43 418
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 706 934	1 706 934
Ingående avskrivningar enligt plan	-1 518 529	-1 380 241
Årets avskrivningar enligt plan	-101 726	-138 288
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-1 620 255	-1 518 529
Utgående redovisat värde	86 679	188 405

Not 11 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond beskattningsåret 19	1 928 695	1 928 695
Periodiseringsfond beskattningsåret 20	1 249 158	1 249 158
Periodiseringsfond beskattningsåret 21	2 537 478	2 537 478
Periodiseringsfond beskattningsåret 22	4 556 600	-
Summa	10 271 931	5 715 331

2023121405748

Compliance Solutions Strategies Nordic AB
556862-8829

Not 12 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar:</i>		
Andra ställda säkerheter	3 375 000	<u>3 375 000</u>
Summa panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar	3 375 000	3 375 000
Summa ställda säkerheter	3 375 000	3 375 000

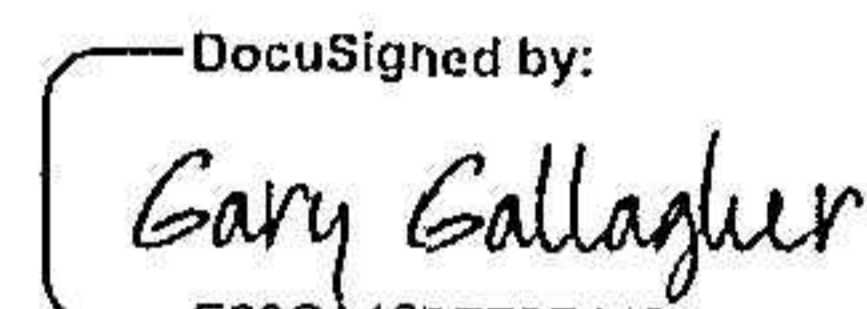
Stockholm den


DocuSigned by:

19565F20ED514DC...
Mark Evans
Ordförande

DocuSigned by:


217E68C9EE2E4B1.
Frederick Winston

DocuSigned by:

E69CA169E78E440 .
Gary Gallagher

DocuSigned by:

B1412C985F99474
Jacqueline Dunne

Vår revisionsberättelse har lämnats den

BDO Sweden AB

DocuSigned by:

D6C7E5F0B61049C
Johan Pharmanson
Auktoriserad revisor

2023121405749

Certificate Of Completion

Envelope Id: 585A747EBE1D4A2DB713F469DB0B056E

Status: Completed

Subject: URGENT: PLEASE DOCUSIGN TODAY - ÅR CSS Nordic AB 2022 Audited Financials & Board Minutes

Source Envelope:

Document Pages: 14

Signatures: 9

Envelope Originator:

Certificate Pages: 5

Initials: 0

Dena Bertram

AutoNav: Enabled

Nova Tower One

Envelopeld Stamping: Enabled

One Allegheny Square - Suite 800

Time Zone: (UTC-08:00) Pacific Time (US & Canada)

Pittsburgh, PA 15212

dbertram@confluence.com

IP Address: 208.103.116.194

2023121405750

Record Tracking

Status: Original

Holder: Dena Bertram

Location: DocuSign

11/30/2023 5:34:54 AM

dbertram@confluence.com

Signer Events

Frederick Winston

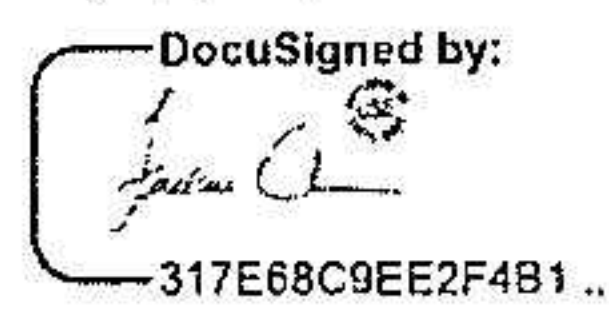
fwinston@confluence.com

Chief Financial Officer

Compliance Solutions Strategies

Security Level: Email, Account Authentication (Optional)

Signature



Signature Adoption: Uploaded Signature Image Using IP Address: 217.138.145.252

Timestamp

Sent: 11/30/2023 5:55:33 AM

Viewed: 11/30/2023 6:07:06 AM

Signed: 11/30/2023 6:07:14 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

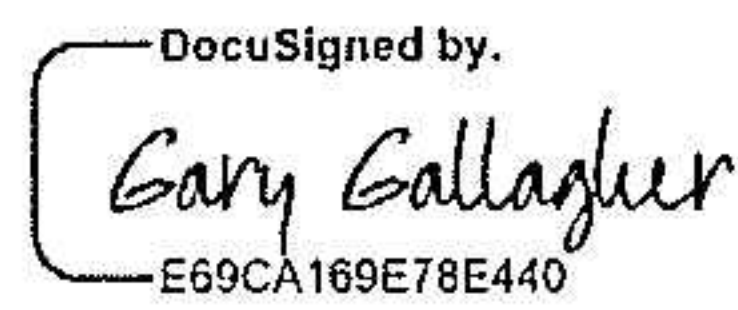
Accepted: 11/30/2023 6:07:06 AM

ID: eadd44eb-f514-47e7-9359-7f11d1262142

Gary Gallagher

ggallagher@confluence.com

Security Level: Email, Account Authentication (Optional)



Signature Adoption: Pre-selected Style Using IP Address: 213.168.227.164

Sent: 11/30/2023 5:55:35 AM

Viewed: 11/30/2023 5:56:40 AM

Signed: 11/30/2023 5:56:54 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

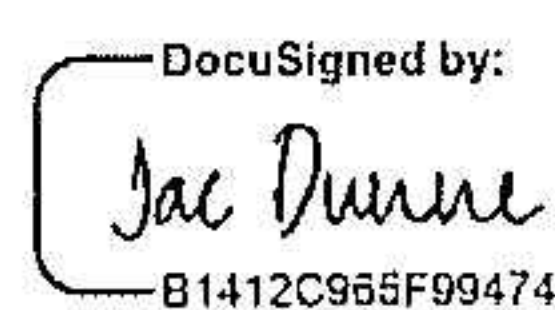
Accepted: 11/30/2023 5:56:40 AM

ID: 45d1bdc8-34f3-4eea-924a-19f000ba8119

Jac Dunne

jdunne@confluence.com

Security Level: Email, Account Authentication (Optional)



Signature Adoption: Pre-selected Style Using IP Address: 49.0.125.130

Sent: 11/30/2023 5:55:34 AM

Viewed: 11/30/2023 8:33:48 AM

Signed: 11/30/2023 8:34:43 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 11/30/2023 8:33:48 AM

ID: 4150d0f7-eda8-4ec8-8a3d-ba87a7958d0e

Johan Pharmanson

johan.pharmanson@bdo.se

Authorized Public Accountant / International Liaison Partner

BDO Sweden AB

Security Level: Email, Account Authentication (Optional)



Signature Adoption: Pre-selected Style Using IP Address: 217.119.170.26

Sent: 11/30/2023 5:55:36 AM

Viewed: 11/30/2023 8:05:55 AM

Signed: 12/11/2023 8:48:01 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 11/30/2023 8:05:55 AM

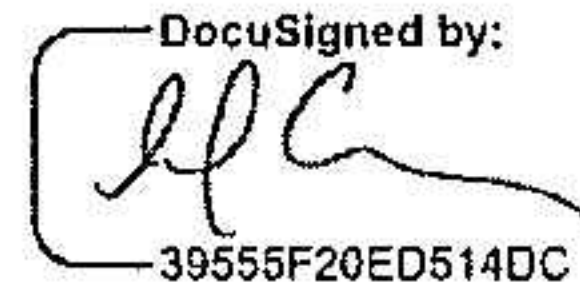
ID: 7b7e235d-d264-42da-bdf2-d75ddaef8865

2023121405751

Signer Events

Mark Evans
Mark@confluence.com
Mark Evans
Security Level: Email, Account Authentication (Optional)

Signature



Signature Adoption: Uploaded Signature Image
Using IP Address: 194.35.122.29

Timestamp

Sent: 11/30/2023 5:55:34 AM
Viewed: 11/30/2023 8:01:11 AM
Signed: 11/30/2023 8:01:24 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 11/30/2023 8:01:11 AM
ID: 029ea2c4-6ab7-412f-ae9a-87071df88794

In Person Signer Events

Signature

Timestamp

Editor Delivery Events

Status

Timestamp

Agent Delivery Events

Status

Timestamp

Intermediary Delivery Events

Status

Timestamp

Certified Delivery Events

Status

Timestamp

Carbon Copy Events

Status

Timestamp

Dena Bertram
dbertram@confluence.com
Sr. Executive Assistant to CEO & CFO
Dena Bertram
Security Level: Email, Account Authentication (Optional)
Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign



Sent: 11/30/2023 5:55:37 AM
Resent: 12/11/2023 8:48:04 AM

Witness Events

Signature

Timestamp

Notary Events

Signature

Timestamp

Envelope Summary Events

Status

Timestamps

Envelope Sent	Hashed/Encrypted	11/30/2023 5:55:37 AM
Certified Delivered	Security Checked	11/30/2023 8:01:11 AM
Signing Complete	Security Checked	11/30/2023 8:01:24 AM
Completed	Security Checked	12/11/2023 8:48:01 AM

Payment Events

Status

Timestamps

Electronic Record and Signature Disclosure

2023121405752

CONSUMER DISCLOSURE

From time to time, Dena Bertram (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign, Inc. (DocuSign) electronic signing system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to these terms and conditions, please confirm your agreement by clicking the "I agree"™ button at the bottom of this document.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after signing session and, if you elect to create a DocuSign signer account, you may access them for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. To indicate to us that you are changing your mind, you must withdraw your consent using the DocuSign "Withdraw Consent"™ form on the signing page of a DocuSign envelope instead of signing it. This will indicate to us that you have withdrawn your consent to receive required notices and disclosures electronically from us and you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures

electronically from us.

How to contact Dena Bertram:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: dbertram@confluence.com

To advise Dena Bertram of your new e-mail address

To let us know of a change in your e-mail address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at dbertram@confluence.com and in the body of such request you must state: your previous e-mail address, your new e-mail address. We do not require any other information from you to change your email address..

In addition, you must notify DocuSign, Inc. to arrange for your new email address to be reflected in your DocuSign account by following the process for changing e-mail in the DocuSign system.

To request paper copies from Dena Bertram

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an e-mail to dbertram@confluence.com and in the body of such request you must state your e-mail address, full name, US Postal address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with Dena Bertram

To inform us that you no longer want to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your DocuSign session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;
- ii. send us an e-mail to dbertram@confluence.com and in the body of such request you must state your e-mail, full name, US Postal Address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

Operating Systems:	Windows® 2000, Windows® XP, Windows Vista®; Mac OS® X
Browsers:	Final release versions of Internet Explorer® 6.0 or above (Windows only); Mozilla Firefox 2.0 or above (Windows and Mac); Safari®, 3.0 or above (Mac only)
PDF Reader:	Acrobat® or similar software may be required to view and print PDF files
Screen Resolution:	800 x 600 minimum
Enabled Security Settings:	Allow per session cookies

** These minimum requirements are subject to change. If these requirements change, you will be asked to re-accept the disclosure. Pre-release (e.g. beta) versions of operating systems and browsers are not supported.

Acknowledging your access and consent to receive materials electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please verify that you were able to read this electronic disclosure and that you also were able to print on paper or electronically save this page for your future reference and access or that you were able to e-mail this disclosure and consent to an address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format on the terms and conditions described above, please let us know by clicking the "I agree"™ button below.

By checking the "I agree"™ box, I confirm that:

- I can access and read this Electronic CONSENT TO ELECTRONIC RECEIPT OF ELECTRONIC CONSUMER DISCLOSURES document; and
- I can print on paper the disclosure or save or send the disclosure to a place where I can print it, for future reference and access; and
- Until or unless I notify Dena Bertram as described above, I consent to receive from exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to me by Dena Bertram during the course of my relationship with you.

Till bolagsstämman i Compliance Solutions Strategies Nordic AB

Org.nr. 556862-8829

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Compliance Solutions Strategies Nordic AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Compliance Solutions Strategies Nordic ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Compliance Solutions Strategies Nordic AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan

förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar**Uttalanden**

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Compliance Solutions Strategies Nordic AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Compliance Solutions Strategies Nordic AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot

bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid och med rätt belopp vare sig redovisat eller betalat avdragen skatt, sociala avgifter eller mervärdesskatt.

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Stockholm den 11 december 2023

BDO Sweden AB



Johan Pharmanson

Auktoriserad revisor