



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 018 299
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SHEPHERD AS
Forretningsadresse: Rosenborggata 1A
0356 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: James Peter Werner Götz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		300 000	1 200 000
Sum inntekter		300 000	1 200 000
Kostnader			
Varekostnad		792 245	1 141 236
Lønnskostnad	1, 2	204 369	591 995
Annen driftskostnad		397 602	587 763
Sum kostnader		1 394 216	2 320 994
Driftsresultat		-1 094 216	-1 120 994
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 195	
Annen finansinntekt		53 431	11 318
Sum finansinntekter		58 626	11 318
Annen rentekostnad		11	139
Annen finanskostnad		16 461	9 833
Sum finanskostnader		16 473	9 972
Netto finans		42 153	1 346
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 052 063	-1 119 647
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 052 062	-1 119 648
Årsresultat		-1 052 063	-1 119 647
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 052 063	-1 119 647
Sum overføringer og disponeringer		-1 052 063	-1 119 647



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	3	10 281	3 656
Sum fordringer		10 281	3 656
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		512 905	1 637 810
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		512 905	1 637 810
Sum omløpsmidler		523 186	1 641 466
SUM EIENDELER		523 186	1 641 466
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 000 aksjer à kr 0,03)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 171 710	1 119 647
Sum opptjent egenkapital		-2 171 710	-1 119 647
Sum egenkapital		-2 147 280	-1 095 217



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	4	2 638 575	2 638 575
Sum annen langsiktig gjeld		2 638 575	2 638 575
Sum langsiktig gjeld		2 638 575	2 638 575
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 995	11 879
Skyldige offentlige avgifter		2 706	30 789
Annen kortsiktig gjeld		19 191	55 440
Sum kortsiktig gjeld		31 891	98 109
Sum gjeld		2 670 466	2 736 683
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		523 186	1 641 466



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 453202

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 018 299
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SHEPHERD AS
Forretningsadresse: Rosenborggata 1A
0356 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: James Peter Werner Götz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 03.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 926 018 299
SHEPHERD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		300 000	1 200 000
Sum inntekter		300 000	1 200 000
Kostnader			
Varekostnad		792 245	1 141 236
Lønnskostnad	1, 2	204 369	591 995
Annen driftskostnad		397 602	587 763
Sum kostnader		1 394 216	2 320 994
Driftsresultat		-1 094 216	-1 120 994
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 195	
Annen finansinntekt		53 431	11 318
Sum finansinntekter		58 626	11 318
Annen rentekostnad		11	139
Annen finanskostnad		16 461	9 833
Sum finanskostnader		16 473	9 972
Netto finans		42 153	1 346
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 052 063	-1 119 647
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 052 062	-1 119 648
Årsresultat		-1 052 063	-1 119 647
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 052 063	-1 119 647
Sum overføringer og disponeringer		-1 052 063	-1 119 647



Organisasjonsnr: 926 018 299
SHEPHERD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	3	10 281	3 656
Sum fordringer		10 281	3 656
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		512 905	1 637 810
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		512 905	1 637 810
Sum omløpsmidler		523 186	1 641 466
SUM EIENDELER		523 186	1 641 466
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 000 aksjer à kr 0,03)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 171 710	1 119 647
Sum opptjent egenkapital		-2 171 710	-1 119 647
Sum egenkapital		-2 147 280	-1 095 217
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	4	2 638 575	2 638 575
Sum annen langsiktig gjeld		2 638 575	2 638 575
Sum langsiktig gjeld		2 638 575	2 638 575



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	9 995	11 879
Skyldige offentlige avgifter	2 706	30 789
Annen kortsiktig gjeld	19 191	55 440
Sum kortsiktig gjeld	31 891	98 109
Sum gjeld	2 670 466	2 736 683
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	523 186	1 641 466



Organisasjonsnr: 926 018 299
SHEPHERD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	179114.00	517440.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25255.00	72959.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		1596.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	204369.00	591995.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>		
<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>



Note

4

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 SHEPHERD AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	179 114	517 440
Arbeidsgiveravgift	25 255	72 959
Andre ytelser		1 596
Sum	204 369	591 995

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 4 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.



Årsregnskap for 2022

**SHEPHERD AS
0355 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2022
SHEPHERD AS

	Note	2022	2021
Annen driftsinntekt		300 000	1 200 000
Sum driftsinntekter		300 000	1 200 000
Varekostnad		(792 245)	(1 141 236)
Lønnskostnad	1, 2	(204 369)	(591 995)
Annen driftskostnad		(397 602)	(587 763)
Sum driftskostnader		(1 394 216)	(2 320 994)
Driftsresultat		(1 094 216)	(1 120 994)
Annen renteinntekt		5 195	0
Annen finansinntekt		53 431	11 318
Sum finansinntekter		58 626	11 318
Annen rentekostnad		(11)	(139)
Annen finanskostnad		(16 461)	(9 833)
Sum finanskostnader		(16 473)	(9 972)
Netto finans		42 153	1 346
Resultat før skattekostnad		(1 052 063)	(1 119 647)
Arsresultat		(1 052 063)	(1 119 647)
Overføringer			
Udekket tap		(1 052 063)	(1 119 647)
Sum		(1 052 063)	(1 119 647)



Balanse pr. 31. desember 2022
SHEPHERD AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	3	10 281	3 656
Sum fordringer		10 281	3 656
Bankinnskudd, kontanter og lignende		512 905	1 637 810
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		512 905	1 637 810
Sum omløpsmidler		523 186	1 641 466
Sum eiendeler		523 186	1 641 466



Balanse pr. 31. desember 2022
SHEPHERD AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 000 aksjer à kr 0,03)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(2 171 710)	(1 119 647)
Sum opptjent egenkapital		(2 171 710)	(1 119 647)
Sum egenkapital		(2 147 280)	(1 095 217)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	4	2 638 575	2 638 575
Sum annen langsiktig gjeld		2 638 575	2 638 575
Sum langsiktig gjeld		2 638 575	2 638 575
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 995	11 879
Skyldige offentlige avgifter		2 706	30 789
Annen kortsiktig gjeld		19 191	55 440
Sum kortsiktig gjeld		31 891	98 109
Sum gjeld		2 670 466	2 736 683
Sum egenkapital og gjeld		523 186	1 641 466

30.05.2023
SHEPHERD AS

James Peter Werner Götz
Styrets leder

Harald Lønsethagen
Styremedlem



Noter 2022 SHEPHERD AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	179 114	517 440
Arbeidsgiveravgift	25 255	72 959
Andre ytelser		1 596
Sum	204 369	591 995

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 4 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.



Generalforsamlingsprotokoll SHEPHERD AS

1. Åpning.

På grunnlag av innkalling av 16.05.2023 ble ordinær generalforsamling i SHEPHERD AS AS åpnet av styreformann James Peter Werner Götz den 30.05.2022 kl. 16.00 (online, elektronisk). Det fremkom ingen bemerkninger til innkallelsen, og generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Følgende aksjonærer var til stede:

Harald Lønsethagen Holding AS med 500 000 aksjer.

JAMIE GOTZ HOLDING AS med 500 000 aksjer.

2. Valg av møteleder og protokollfører.

Som møteleder ble James Peter Werner Götzvalgt. Som protokollfører og til å undertegne protokollen sammen med møteleder, ble Harald Lønsethagen valgt.

3. Disponering av resultat.

Styrets forslag om anvendelse av årsunderkuddet kr. 1.052.063,-, ble enstemmig vedtatt med følgende beløp:

Overføres mot udekket tap kr. 1.052.063,-

4. Fastsettelse av resultatregnskap og balanse.

Resultatregnskapet og balansen med noter ble gjennomgått. Spørsmål til regnskapet ble tilfredsstillende besvart. Deretter ble resultatregnskapet og balansen fastsatt enstemmig.

5. Fastsettelse av godtgjørelse til styret og revisor.

Det ble vedtatt ikke å utbetale godtgjørelse til styret.

6. Valg.

Selskapets styre ble gjenvalgt.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

James Peter Werner Götz
Styrets leder/Møteleder

den 30.05.2023

Harald Lønsethagen
Protokollfører



Fullstendighetserklæring

SHEPHERD AS

FULLSTENDIGHETSERKLÆRING 2022

Vi bekrefter herved etter beste skjønn og overbevisning at:

1. Selskapets bokførte driftsinntekter er fullstendige og uttrykker virkelig verdi av de varer og tjenester virksomheten har levert til utenforstående i løpet av 2022.
2. Bokførte driftskostnader tilhører selskapet og uttrykker verdien av forbrukte varer og tjenester mottatt fra utenforstående i løpet av 2022.
3. Selskapet har hjemmel til alle eiendeler i balansen, at eiendelene er korrekt vurdert samt eksisterer og at alle eiendeler er oppført i balansen.
4. Vi kjenner ikke til gjeld utover hva som er medtatt i balansen. Vi kjenner heller ikke til garanti- forpliktelser, sikkerhetsstillelser, erstatningssøksmål eller pågående prosesser o.l. utover hva som fremgår av årsoppgjøret.
5. Det ikke har skjedd viktige hendelser - eksempelvis oppsigelse av lån, kontraktsinngåelse, rettsstvister med mulig økonomisk ansvar, leieavtaler av betydning, vesentlige valuta- eller prisendringer, betydelige tap på fordringer etc. - etter 31.desember 2022.

Selskapet har overholdt alle sider av kontraktmessige betingelser som kan ha vesentlig betydning for regnskapet i tilfelle manglende overholdelse. Det har ikke forekommet brudd på krav fastsatt av regulerende myndigheter som kan ha vesentlig betydning for regnskapet i tilfelle manglende overholdelse.

Vi erkjenner vårt ansvar for etablering av intern kontroll-systemer utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.

Det har ikke forekommet uregelmessigheter som kunne hatt vesentlig betydning for årsregnskapet og vi har opplyst om alle viktige fakta vedr. eventuelle misligheter eller mistanke om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet.

Vi bekrefter fullstendigheten av opplysninger som er gitt om hvem som er foretakets nærstående parter og tilstrekkeligheten av opplysninger i regnskapet om nærstående parter og transaksjoner med disse. Etter vår oppfatning er armlengdeprinsippet lagt til grunn ved prising av transaksjoner med nærstående.

Vi har gjennomgått det offisielle regnskapet og kjenner ikke til forhold som burde vært medtatt eller fremstilt på annen måte.

Etter vår mening gir selskapets årsoppgjør et korrekt uttrykk for selskapets stilling og resultat av årets drift, som er i samsvar med god regnskapsskikk.

Ledelsen er ikke kjent med at det foreligger forhold eller situasjoner som ikke fremgår av årsregnskapet / årsberetningen som kan vurderes å true selskapets fortsatte drift eller eksistens.

Sør Afrika, 30.05.2023

James Peter Werner Götz
Styrets leder