



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 820 874 692
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STRONG MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: c/o Geir Thomas Fossum
Lysneveien 8B
1423 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Geir Thomas Fossum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 13.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		62 506	
Sum kostnader		62 506	
Driftsresultat	1	-62 506	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		94 021	
Annen finansinntekt	2	241 417	97 895
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		4 192 013	-1 680 258
Sum finansinntekter		4 527 451	-1 582 363
Annen finanskostnad	2	148 629	418 777
Sum finanskostnader		148 629	418 777
Netto finans		4 378 822	-2 001 140
Ordinært resultat før skattekostnad		4 316 316	-2 001 140
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 316 316	-2 001 140
Årsresultat	4	4 316 316	-2 001 140
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 316 316	-2 001 140
Totalresultat		4 316 316	-2 001 140
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			13 000 000
Avsatt til annen egenkapital		4 316 316	-15 001 140
Sum overføringer og disponeringer		4 316 316	-2 001 140



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	39 236 000	39 236 000
Sum finansielle anleggsmidler		39 236 000	39 236 000
Sum anleggsmidler		39 236 000	39 236 000
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2		
Markedsbaserte aksjer	2	21 312 280	17 756 784
Markedsbaserte obligasjoner	2	8 279 615	5 958 414
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2		
Andre finansielle instrumenter	2	2 569 565	2 299 065
Sum investeringer		32 161 459	26 014 263
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		963 600	5 731 980
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		963 600	5 731 980
Sum omløpsmidler		33 125 060	31 746 243
SUM EIENDELER		72 361 060	70 982 243
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	45 000	45 000
Beholdning av egne aksjer	5		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overkurs		805 000	805 000
Sum innskutt egenkapital		850 000	850 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		71 448 560	67 132 243
Sum opptjent egenkapital		71 448 560	67 132 243
Sum egenkapital	4	72 298 560	67 982 243
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 250	
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		56 250	3 000 000
Sum kortsiktig gjeld		62 500	3 000 000
Sum gjeld		62 500	3 000 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		72 361 060	70 982 243



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 580042

Enheten

Organisasjonsnummer: 820 874 692
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STRONG MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: c/o Geir Thomas Fossum
Lysneveien 8B
1423 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Geir Thomas Fossum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 04.07.2024



Organisasjonsnr: 820 874 692
STRONG MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		62 506	
Sum kostnader		62 506	
Driftsresultat	1	-62 506	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		94 021	
Annen finansinntekt	2	241 417	97 895
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		4 192 013	-1 680 258
Sum finansinntekter		4 527 451	-1 582 363
Annen finanskostnad	2	148 629	418 777
Sum finanskostnader		148 629	418 777
Netto finans		4 378 822	-2 001 140
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	4 316 316	-2 001 140
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 316 316	-2 001 140
Årsresultat	4	4 316 316	-2 001 140
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 316 316	-2 001 140
Totalresultat		4 316 316	-2 001 140
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			13 000 000
Avsatt til annen egenkapital		4 316 316	-15 001 140
Sum overføringer og disponeringer		4 316 316	-2 001 140



Organisasjonsnr: 820 874 692
STRONG MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 2 39 236 000 39 236 000

Sum finansielle anleggsmidler 39 236 000 39 236 000

Sum anleggsmidler 39 236 000 39 236 000

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Aksjer og andeler i foretak i samme konsern 2 21 312 280 17 756 784

Markedsbaserte aksjer 2 8 279 615 5 958 414

Markedsbaserte obligasjoner 2 2 569 565 2 299 065

Andre markedsbaserte finansielle instrumenter 2 32 161 459 26 014 263

Andre finansielle instrumenter 2 2 569 565 2 299 065

Sum investeringer 32 161 459 26 014 263

Bankinnskudd, kontanter og lignende 963 600 5 731 980

Bankinnskudd, kontanter o. l. 963 600 5 731 980

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 963 600 5 731 980

Sum omløpsmidler 33 125 060 31 746 243

SUM EIENDELER 72 361 060 70 982 243

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5 45 000 45 000

Beholdning av egne aksjer 5 805 000 805 000

Overkurs 805 000 805 000

Sum innskutt egenkapital 850 000 850 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		71 448 560	67 132 243
Sum opptjent egenkapital		71 448 560	67 132 243
Sum egenkapital	4	72 298 560	67 982 243
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 250	
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		56 250	3 000 000
Sum kortsiktig gjeld		62 500	3 000 000
Sum gjeld		62 500	3 000 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		72 361 060	70 982 243



Organisasjonsnr: 820 874 692
STRONG MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023 Strong Management AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 820 874 692



Resultatregnskap

Strong Management AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftskostnad		62 506	0
Sum driftskostnader		62 506	0
Driftsresultat	1	-62 506	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		94 021	0
Annen finansinntekt	2	241 417	97 895
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		4 192 013	-1 680 258
Annen finanskostnad	2	148 629	418 777
Resultat av finansposter		4 378 822	-2 001 140
Resultat før skattekostnad		4 316 316	-2 001 140
Skattekostnad på resultat	3	0	0
Årsresultat	4	4 316 316	-2 001 140
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	13 000 000
Avsatt til annen egenkapital		4 316 316	-15 001 140
Sum overføringer		4 316 316	-2 001 140



Balanse

Strong Management AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	39 236 000	39 236 000
Sum finansielle anleggsmidler		39 236 000	39 236 000
Sum anleggsmidler		39 236 000	39 236 000
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	21 312 280	17 756 784
Markedsbaserte obligasjoner	2	8 279 615	5 958 414
Andre finansielle instrumenter	2	2 569 565	2 299 065
Sum investeringer		32 161 459	26 014 263
Bankinnskudd, kontanter o.l.		963 600	5 731 980
Sum omløpsmidler		33 125 060	31 746 243
Sum eiendeler		72 361 060	70 982 243



Balanse

Strong Management AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	45 000	45 000
Overkurs		805 000	805 000
Sum innskutt egenkapital		850 000	850 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		71 448 560	67 132 243
Sum opptjent egenkapital		71 448 560	67 132 243
Sum egenkapital	4	72 298 560	67 982 243
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 250	0
Annen kortsiktig gjeld		56 250	3 000 000
Sum kortsiktig gjeld		62 500	3 000 000
Sum gjeld		62 500	3 000 000
Sum egenkapital og gjeld		72 361 060	70 982 243

28.06.2024

Styret i Strong Management AS

Geir Thomas Fossum
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 1 Lønnskostnader

Strong Management AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 2 Verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
Anleggsmidler			
Winterfell ManCo 1 SA	39 236 000	39 236 000	
Sum	39 236 000	39 236 000	
Omløpsmidler			
DNB PB Discretionary Credit	4 789 567	4 926 379	4 926 379
DNB PB Discretionary Equities	18 897 482	21 312 280	21 312 280
DNB PB Discretionary Multi Strategies	2 549 694	2 569 565	2 569 565
DNB PB Discretionary Rates	3 215 663	3 353 235	3 353 235
Sum	29 452 406	32 161 459	32 161 459
Sum verdipapirer	68 688 406	71 397 459	32 161 459



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	4 316 316	-2 001 140
Permanente forskjeller	-4 285 945	1 902 263
Anvendelse av fremførbart underskudd	-30 372	0
Skattepliktig inntekt	0	-98 877
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 912 398	-2 942 770	-30 372
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 912 398	2 942 770	30 372
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2022	45 000	805 000	67 132 243	67 982 243
Pr. 01.01.2023	45 000	805 000	67 132 243	67 982 243
Årets overskudd			4 316 316	4 316 316
Pr. 31.12.2023	45 000	805 000	71 448 559	72 298 559

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Strong Management AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 500,0	45 000
Sum	30		45 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Geir Thomas Fossum	30	100,0	100,0



Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Geir Thomas Fossum	styreleder	30
Totalt antall aksjer		30



Pedersen & Skogholt

REVISJON • REGNSKAP • RÅDGIVNING



Pedersen & Skogholt AS
Org.nr.: 987 562 765
Idrettsveien 9, Postboks 464, 1401 Ski
Telefon: 64 85 15 00 Telefax: 64 85 15 15
E-mail: firmapost@pedersen-skogholt.no
Web: www.pedersen-skogholt.no
Medlem i Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Strong Management AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Strong Management AS som viser et overskudd på NOK 4 316 316. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Side 1 av 2



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon.

Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Ski, 28. juni 2024
PEDERSEN & SKOGHOLT AS

Kristin Sæby
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)