

**Tømmerhandler Johannes
Fogs Fond**
c/o Johannes Fog A/S, Firskovvej 20, 2800 Kgs. Lyngby
Cvr-nr. 81 84 87 18



Årsrapport 2021
Godkendt på fondens årsmøde, den 24. maj 2022
Dirigent:

A handwritten signature in blue ink is written over a horizontal line. The signature is stylized and appears to be the initials "JF".

Indhold

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	6
Fondsoplysninger	6
Beretning	7
Årsregnskab 1. januar – 31. december	13
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16
Anvendt regnskabspraksis	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tømmerhandler Johannes Fog Fond for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

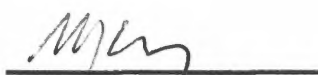
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt at resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

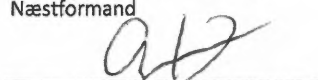
Kgs. Lyngby d. 24. maj 2022

Bestyrelse:



Jeppe Knud Skadhauge
Formand


Bente Overgaard


Mogens Munkholm Elsberg
Næstformand



Annemarie Hvidberg Hellebek


Claus Christian Bayer


Mads Henrik Kring


Karin Dabelsteen


Gitte Jensen


Dorthe Malthe Stamm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Tømmerhandler Johannes Fogs Fond

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af fondens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Tømmerhandler Johannes Fogs Fond for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelse i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsener ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at dane grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hellerup, den 24. maj 2022

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31



Martin Lunden
statsaut. revisor
mne32209



Jens Olsson
statsaut. revisor
mne19908

Ledelsesberetning

Fondsoplysninger

Navn	Tømmerhandler Johannes Fogs Fond c/o Johannes Fog A/S
Adresse, postnr. og by CVR-nr. Hjemstedskommune Regnskabsår	Firskovvej 20, 2800 Kgs. Lyngby 81 84 87 18 Lyngby-Taarbæk 1. januar – 31. december
Hjemmeside	www.fogfond.dk
Bestyrelse:	Jeppe Knud Skadhauge , formand Mogens Munkholm Elsberg, næstformand Claus Christian Bayer Bente Overgaard Annemarie Hvidberg Hellebek Mads Henrik Kring Karin Dabelsteen Gitte Jensen Dorthe Malthe Stamm
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44, 2900 Hellerup
Årsmøde	Årsmøde afholdes den 24. maj 2022

Ledelsesberetning

Beretning

Præsentation af Fonden

Tømmerhandler Johannes Fogs Fond har til formål at fremme almennyttige og almenvelgørende formål, og at støtte og medvirke til udviklingen af Johannes Fog A/S.

Fonden ejer hele aktiekapitalen i Johannes Fog A/S og er erhvervsdrivende. Johannes Fog A/S har forretningssteder i Farum, Fredensborg, Helsingør, Herlev, Hørsholm, Kvistgård, Lyngby, Vordingborg og Ølstykke.

Lovpligtig redegørelse for fondens uddelingspolitik, jf. årsregnskabslovens § 77b

Uddelingsstrategi

Stifterne har i fondens formål givet vide rammer for fondens virke. Bestyrelsen har i anerkendelse heraf fastlagt en uddelingsstrategi, der overordnet tilsigter en mangfoldighed og bredde i de støttede formål og projekter, og at den økonomiske støtte kan få betydning for en større personkreds.

Projekter støttet af fonden skal være præget af høj faglighed og kvalitet og give tydelig og - ved større projekter - langsigtet værdi tilbage til samfundet og lokalsamfundet.

Fonden søger gennem sine uddelinger at fremme stifternes værdier som samfundssind og medmenneskelighed, talent og faglighed, og godt naboskab i samfundet omkring os.

Forbedring af miljø- og samfundsudviklingen er fremhævet i fondens formål. Udover at støtte projekter, der specifikt retter sig mod disse formål, lægger bestyrelsen generelt vægt på behovet for grøn omstilling og samfundsperspektiv.

Fonden udvælger med mellemrum et større projekt i form af et "signaturprojekt", der kan give grundlag for et flerårigt samarbejde med donationsmodtageren, og hvorved der kan opnås høj faglighed i donationen.

Bestyrelsen har opdelt fondens uddelinger i hovedkategorier for over tid at kunne tilgodese en balance i de støttede formål.

Uddelingspolitik

Fondens formål er ifølge vedtægterne:

- Gennem uddeling af legatydelser:
 - At virke til fremme af almennyttige formål, herunder yde økonomisk støtte til institutioner – offentlige eller private – samt til personer til løsning af almennyttige opgaver af kristen, humanitær, medicinsk, kurativ, kulturel, social art, idet der ved større donationer bør lægges vægt på, at den økonomiske støtte kan få betydning for en større personkreds.
 - At yde støtte til almenvelgørende formål, herunder yde økonomisk støtte til personer, som har behov for hjælp på grund af sygdom, alderdom, svigtende arbejdsevne eller andre forhold, her- under støtte til uddannelse.
 - At yde støtte med det formål at bidrage til forbedring af miljø- og samfundsudviklingen.
- Gennem lån eller sikkerhedstillemelse m.v. at støtte og medvirke til udvikling af datterselskabet Johannes Fog A/S eller andre datterselskaber.

Uddelinger kan ske såvel uden som efter ansøgning. Fonden træffer typisk uddelingsbeslutninger på grundlag af modtagne ansøgninger. Fonden er lejlighedsvist proaktiv i relation til at indkalde ansøgninger til virkeliggørelse af projekter, som fonden anser for støtteværdige.

Fondens uddelinger besluttet ordinært på 4 årlige bestyrelsesmøder. Fonden har dog mulighed for at handle agilt i forhold til akutte behov for f.eks. Humanitær indsats.

Fonden har i 2021 uddelt 8.007 t.kr. Uddelingerne har været fordelt på 216 modtagere. Modtagerne er eksterne parter. Uddelingerne er givet som kontante beløb eller gavekort til Johannes Fog A/S' butikker. Fonden har i 2021 modtaget 239 t.kr. retur fra tidligere uddelte donationer.

Fonden udvælger med mellemrum et større projekt, der eventuelt kan danne grundlag for et flerårigt samarbejde med donationsmodtageren. Fonden har siden 2019 støttet erhvervsskole U/Nord i forhold til projektet Woodlab-on-Wheels og siden 2020 endvidere med udvikling af et digitalt læringsspil. Woodlab-on-Wheels og det digitale læringsspil har til formål at gøre flere unge interesseret i at vælge en erhvervsuddannelse, og dermed bakke op om de initiativer som et bredt flertal

Ledelsesberetning

i Folketinget har vedtaget for at gøre det mere attraktivt at vælge en erhversuddannelse og gennemføre den til gavn for samfundsudviklingen.

Nedenfor er fondens uddelinger i 2021 specificeret i hovedkategorier.

Formål af kristen og humanitær art, 1.248 t.kr.

Inden for denne kategori yder fonden overvejende støtte til hjælpeorganisationer og indsamlinger.

Formål af medicinsk og kurativ art, 661 t.kr.

Inden for denne kategori støttes bl.a. patient- og sygdomsforeninger, handicaporganisationer, behandlingssteder og medicinsk forskning. I støtten til behandlingssteder og forskning prioriterer fonden projekter inden for kvalitetsudvikling af kvaliteten af sundhedsvæsenet, der gerne hjælper patienter umiddelbart, og som ikke allerede får støtte af store fonde eller kan finansieres af industrien. Fonden støtter ikke studierejser, medmindre de er inden for de prioriterede områder.

Prioriterede områder omfatter forskning i behandlingsmetoder, som kan bruges som alternativer til operation og lægemidler f.eks. fysisk træning, kvalitetsudviklingsprojekter, som arbejder med "patient related outcome", forskning i komplikationer og bivirkninger - som kan bidrage til samfundets prioritering mellem behandling og øge viden om risici ved en given behandling, kvalitetsudvikling inden for det nære sundhedsvæsen - som kan øge kvalitet, spare penge og give bedre oplevelser for borgeren, herunder projekter, som ser på sammenhænge mellem det kommunale og regionale sundhedsvæsen, udstyr som hjælper patienter umiddelbart f.eks. legetøj til børn, gangstativer m.v. og kvalitets- og uddannelsesprojekter - som kan bidrage til at højne kvaliteten af sundhedsvæsenet, og projekter som ser på effekt af digitaliseringen. Fonden støtter fortrinsvis studier på Sjælland.

Formål af kulturel art, 1.584 t.kr.

Inden for denne kategori støtter fonden bl.a. museer, teatre, orkestre, kor, dansegrupper, kunstnersammenslutninger, kunst- og musikforeninger, festivaler, kirker samt udgivelser. Støtten ydes typisk til gennemførelse af konkrete projekter. Fonden prioriterer projekter, som er forankret i de lokalområder, hvor Johannes Fog A/S har forretningssteder.

Formål af social art, 4.144 t.kr.

Inden for denne kategori støtter fonden bl.a. vuggestuer, børnehaver, fritidshjem og skoler, institutioner inden for ældreområdet samt sports- og fritidsklubber og spejdergrupper. I kategorien indgår støtte med det formål at bidrage til forbedring af miljø- og samfundsudviklingen herunder fondens donation på 1.800 t.kr. til erhvervsskole U/Nord til udvikling af et digitalt lærings spil til brug i grundskolerne og anvendelse af spillet i skoleklasser. Fonden prioriterer projektorienterede ansøgninger, herunder støtte til forbedring af fysiske faciliteter og udstyr. Fonden yder i almindelighed ikke støtte til drift. Fonden prioriterer projekter, som er forankret i de lokalområder, hvor Johannes Fog A/S har forretningssteder.

Økonomisk støtte til enkeltpersoner, 370 t.kr.

Fonden yder i begrænset omfang midler til trængende privatpersoner. Fonden prioriterer ansøgninger vedrørende værdigt trængende børn samt udvalgte projekter og uddannelse indvæn for håndværk, grøn omstilling, miljø og klima. Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultat for 2021 udgør 58.567 t.kr. mod 39.821 t.kr. i 2020. Den væsentligste indtjening kommer fra indtægter af kapitalandele i Johannes Fog A/S.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af fondens finansielle stilling.

Fondens forventede udvikling

Fonden forventer et overskud for 2022 og et uddelingsniveau på ca. 10 mio. kr. Johannes Fog A/S har et stærkt økonomisk beredskab.

Lovpligtig redegørelse for den kønsmæssige sammensætning af ledelsen, jf. årsregnskabslovens § 99b

Ledelsen af Tømmerhandler Johannes Fogs Fond udgøres af bestyrelsen i Tømmerhandler Johannes Fogs Fond.

Bestyrelsen i Tømmerhandler Johannes Fogs Fond består af seks selvsupplerende medlemmer og tre i Johannes Fog A/S medarbejdervalgte medlemmer.

Antallet af kvinder i bestyrelsen er to medlemmer af de selvsupplerende medlemmer og tre medlemmer af de medarbejdervalgte medlemmer og udgør således 33 % af de selvsupplerende medlemmer og 56 % af den samlede bestyrelse.

Fonden har hidtil haft som målsætning, at andelen af medlemmer af det underrepræsenterede køn i bestyrelsen i Tømmerhandler Johannes Fogs Fond udgør mindst 33 % af de selvsupplerende medlemmer. Denne målsætning er opfyldt. Valg af nye medlemmer til bestyrelsen er betinget af kvalifikationer og ledige pladser.

Ledelsesberetning

Lovpligtig redegørelse for samfundsansvar, jf. årsregnskabslovens § 99a

Fondens uddelingsaktiviteter har til formål at fremme almennyttige og almenvelgørende formål.

Fonden tilslutter sig som ejer af dattervirksomheden Johannes Fog A/S den samlede omtale af politik for samfundsansvar og mangfoldighed på Johannes Fog A/S' hjemmeside: http://www.johannesfog.dk/globalassets/csr/csr_2021_pdf.dk

Politik for dataetik

Den digitale udvikling indebærer, at data spiller en væsentlig rolle i Fogs forretningsmodel. Politikken for dataetik skal medvirke til at skabe åbenhed mht. de etiske overvejelser, der følger af Fogs brug af data.

Fonden tilslutter sig som ejer af dattervirksomheden JohannesFog A/S den samlede omtale af politik for dataetik på Johannes Fogs A/S' hjemmeside: http://www.johannesfog.dk/globalassets/dataetik/politik-for-dataetik-2021_pdf.dk

Fondens investeringspolitik

Fondens investeringspolitik har til formål at sikre en langsigtet stabil formueudvikling. Fonden har ifølge vedtægterne brede rammer for dets investeringer. I 2021 var fondens midler primært placeret i børsnoterede værdipapirer med en moderat risikoprofil. Fonden investerer sine midler via to eksterne formueforvaltere.

God fondsledelse

Gennem sin ledelse arbejder bestyrelsen på at sikre stifternes vilje, overholde fondens vedtægt og gældende lovgivning.

Gennem et aktivt ejerskab varetager bestyrelsen fondens interesser i datterselskabet Johannes Fog A/S. Bestyrelsen har i 2020 formuleret principperne for fondens varetagelse af det aktive ejerskab i en politik, der med respekt for den valgte governance model med bestyresler uden personsammenfald (bortset fra evt. medarbejderrepræsentanter) udtrykker fondens forventninger som eneaktionær i Johannes Fog A/S. Det aktive ejerskab udøves ved dialog og ved at fondens bestyrelse forholder sig til målsætninger for datterselskabets udvikling, den valgte strategi og de opnåede resultater. Ejerskabspolitikken tages op til vurdering årligt.

Bestyrelsen følger i sin ledelsesform de af Komitéen for God Fondsledelse udarbejdede anbefalinger fra juni 2020*, med undtagelse af pkt. 2.5.1 om udpegningsperiode. Bestyrelsen har medtaget sin redegørelse for god fondsledelse i ledelsesberetningen, jf. årsregnskabslovens § 77a og har i skemaet nedenfor forholdt sig til hver enkelt anbefaling, jf. § 60 i lov om erhvervsdrivende fonde. Bestyrelsen har oplyst, hvorledes anbefalingerne følges, og i det ene tilfælde, hvor de fraviges, forklaret de konkrete bevæggrunde og oplyst, hvorledes bestyrelsen i stedet har indrettet sig..

Redegørelsen afspejler ledelsesformen på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen. Der har ikke været væsentlige ændringer i løbet af året eller efter tidspunktet for regnskabsafslutningen. Som følge af de offentlige anbefalinger i anledning af Covid-19 pandemien har bestyrelsens møder i 2021 i vidt omfang været holdt som virtuelle møder.

	Anbefaling	Følger/følger ikke	Tømmerhandler Johannes Fogs fonds tilgang
1.	Åbenhed og kommunikation		
1.1	Åbenhed og kommunikation	Følger	<p>Fondens forretningsorden indeholder bestemmelser om kommunikation. Bestyrelsen sørger for information til medarbejderne i aktieselskabet og offentligheden om fondens forhold. Et medlem af bestyrelsen må ikke uden formandens tilladelse udtale sig til massemedier eller rette henvendelse til offentligheden om fondens forhold.</p> <p>Fondens nærmere principper for ekstern kommunikation er blevet til i samarbejde med ekstern rådgiver og har overordnet til formål gennem relevante medier at imødekomme omverdenens informationsbehov og fondens behov for synlighed for at kunne tiltrække ansøgninger til de formål, som fonden kan støtte.</p> <p>Fondens hjemmeside rummer bl.a. en beskrivelse af fondens stiftelse, historie, formål, seneste uddelinger samt ansøgningsprocedure.</p>

*Anbefalingerne er tilgængelige på Komitéens hjemmeside

www.godfondsledelse.dk

Ledelsesberetning

	Anbefaling	Følger/følger ikke	Tømmerhandler Johannes Fogs Fond's tilgang
2.	Bestyrelsens opgaver og ansvar		
2.1	Overordnede opgaver og ansvar		
2.1.1	Årlig stillingtagen til strategi og uddelingspolitik	Følger	Bestyrelsen tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik på et årligt strategimøde.
2.1.2	Kapitalforvaltning		Bestyrelsen forholder sig løbende til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt. En betydelig del af fondens kapital er bundet i kraft af det vedtægtsmæssige ejerskab af Johannes Fog A/S. Fonden forvalter dette aktiv på grundlag af den vedtagne politik for aktivt ejerskab.
2.2	Formanden og næstformanden		
2.2.1	Bestyrelsesformandens organisation og ledelse af	Følger	Fondens bestyrelsesformand organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne.
2.2.2	Særlige driftsopgaver	Følger	En forudsætning for, at bestyrelsen undtagelsesvist anmoder bestyrelsesformanden om udførelse af særlige driftsopgaver, er, at der foreligger en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige og overordnede ledelse og kontrolfunktion. Arbejdsfordelingen mellem formand, næstformand og den øvrige bestyrelse er overordnet fastlagt i forretningsordenen og derudover i beslutninger truffet af bestyrelsen.
2.3	Bestyrelsens sammensætning og organisering		
2.3.1	Vurdering og fastlæggelse af kompetencer i bestyrelsen	Følger	Bestyrelsen vurderer, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over i forbindelse med indvælgelse af nye selvsupplerende medlemmer. Endvidere foretager bestyrelsen løbende en vurdering i forbindelse med den årlige evaluering af bestyrelsens arbejde.
2.3.2	Proces for udvælgelse af kandidater til bestyrelsen	Følger	Valg til bestyrelsen sker efter indstilling af kandidater og i øvrigt efter en struktureret, grundig og gennemskuelig proces.
2.3.3	Bestyrelsens sammensætning og kompetencer under hensyntagen til behovet for fornyelse, kontinuitet, mangfoldighed m.v.	Følger	Det følger af fondens vedtægter, at bestyrelsen eksklusiv medarbejderrepræsentation består af 3-8 medlemmer, der alle skal være myndige og ikke under konkurs, og at der i bestyrelsen skal være en erfaren jurist og en erfaren erhvervsmand. Det er fondens målsætning, at det underrepræsenterede køn i bestyrelsen udgør mindst 33 pct. af de vedtægtsudpegede medlemmer, jf. den lovpligtige redegørelse for den kønsmæssige sammensætning.
2.3.4	Sammensætningen af bestyrelsen	Følger	Sammensætningen af fondens bestyrelse og nærmere oplysninger om dens enkelte medlemmer fremgår af ledelsesberetningen og fondens hjemmeside. Uht. Bestyrelsens tilgang til udpegningsperiode jf. pkt. 2.5.1 er omtale af valgperiode ikke relevant.
2.3.5	Sammenfald med medlemmer i bestyrelse i datterselskaber	Følger	De selvsupplerende bestyrelsesmedlemmer i fonden er ikke medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed.

Ledelsesberetning

	Anbefaling	Følger/følger ikke	Tømmerhandler Johannes Fogs Fond's tilgang
2.4	Uafhængighed		
2.4.1	Antal uafhængige	Følger	Fondens selvsupplerende bestyrelsesmedlemmer anses for at være uafhængige bortset fra to medlemmer, som har været medlem henholdsvis siden 2004 og 2007.
2.5	Udpegningsperiode		
2.5.1	Udpegningsperiode	Følger ikke	Bestyrelsen har indrettet sig efter den i vedtægterne fastlagte ordning, da den tilgodeser hensynet til erfaring, kontinuitet og stabilitet i ledelsen af fonden som langsigtet ejer af Johannes Fog A/S. Fondens erhvervsaktiviteter drives gennem datterselskabet, hvor bestyrelsen vælges hvert år. Fondens governance model indebærer, at der ikke er personsammenfald i de to bestyrelser bortset fra evt. medarbejderrepræsentanter. Ifølge fondens vedtægter udpeges et bestyrelsesmedlem ikke for en bestemt periode, idet et bestyrelsesmedlem dog skal fratræde senest på det årsmøde, der følger umiddelbart efter det regnskabsår, hvori denne fylder 70 år, medmindre bestyrelsen dispenserer. Nyindtrædende bestyrelsesmedlemmer kan vælges for en af bestyrelsen fastlagt periode. Bestyrelsen har ikke aktuelt fundet anledning hertil.
2.5.2	Aldersgrænse	Følger	Et bestyrelsesmedlem fratræder senest på det årsmøde, der følger umiddelbart efter det regnskabsår, hvori denne fylder 70 år, medmindre bestyrelsen ved enstemmig beslutning giver dispensation. Dispensation kan gives for et år og højst to gange.
2.6	Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktionen		
2.6.1	Evaluering af arbejdet i bestyrelsen	Følger	Bestyrelsens bidrag og resultater evalueres på et årligt evalueringsmøde.
2.6.2	Evaluering af direktions og administrators arbejde	Følger	Fonden har ikke en direktion og/eller administrator. Fondens har indgået en administrationsaftale med dattervirksomheden Johannes Fog A/S. Administrationsaftalen evalueres årligt.
3.0	Ledelsens vederlag		
3.1.1	Fast vederlag til bestyrelse og direktion	Følger	Bestyrelsesmedlemmerne vederlægges med et fast årligt honorar, der fastsættes på årsmødet.
3.1.2	Oplysning om vederlag	Følger	De enkelte bestyrelsesmedlemmers honorar og evt. vederlag for anvendt arbejde eller opgaver for fonden, som bestyrelsen har bedt dem udføre, fremgår af årsregnskabet.

Bestyrelsen

Jeppe Knud Skadhauge (formand) ¹⁾
Advokat (H), Roving Gammeljord Advokater, født 1954.
Medlem af fondsbestyrelsen siden 2004.

Medlem af bestyrelserne for Egmont Fonden, Egmont International Holding A/S, Blindes Støttefond (formand), Designmuseum Danmark (næstformand), Voldgiftsinstituttet (formand).

Særlige kompetencer: Forretnings- og ledelseserfaring, erhvervsdrivende fonde, juridisk indsigt.

Ledelsesberetning

Mogens Munkholm Elsberg (næstformand) ^{1) 3)}

Født 1955.

Medlem af fondsbestyrelsen siden 2011.

Medlem af bestyrelserne for Medius AB (næstformand), nShift (formand), Rydoo (næstformand), IBanFirst (næstformand), Heimdal Securities (næstformand), Globeteam A/S, ForNAV (formand), Upodi ApS (formand), MarketingPlatform (formand) og raffle.ai.

Særlige kompetencer: Forretningsledelse i IT- og elektronikbranchen.

Annemarie Hvidberg Hellebek ²⁾

Hospitalsdirektør på Bornholms Hospital, født 1961.

Medlem af fondsbestyrelsen siden 2007.

Medlem af Bestyrelsen for Institut for Akkreditering i Sundhedsvæsenet (IKAS).

Særlige kompetencer: Offentlig ledelse, donationer, herunder i særlig grad sundhedsområdet.

Claus Christian Bayer ^{1) 3)}

Corporate finance advisor, født 1957.

Medlem af fondsbestyrelsen siden 2016.

Medlem af bestyrelsen for Harboes Bryggeri A/S (næstformand)

Særlige kompetencer: Forretningsudvikling, finansiering og strategi.

Mads Henrik Kring ^{1) 3)}

Senior Sales Director/Northern EMEA, Telit Communications S.p.A, født 1969.

Medlem af fondsbestyrelsen siden 2015.

Særlige kompetencer: Teknisk salg inden for IoT B2B løsninger, salgsledelse og telekommunikation.

Bente Overgaard ^{2) 3)}

Fhv. koncerndirektør, Nykredit født 1964.

Medlem af fondsbestyrelsen siden 2018.

Medlem af bestyrelserne for AES (formand), Holberg Fenger (formand), Den danske Naturfond (næstformand), Jyske Bank, MovieStarPlanet, SP Group A/S

Særlige kompetencer: Byggeri, Finansiering, CSR/HR.

Dorthe Malthe Stamm ^{2) 4)}

Ansæt i Johannes Fog A/S, født 1965.

Valgt i 2014. Valgperiode udløber i 2022.

Gitte Jensen ^{2) 4)}

Ansæt i Johannes Fog A/S, født 1970.

Valgt ind i 2018. Valgperiode udløber i 2022.

Karin Dabelsteen ^{2) 4)}

Ansæt i Johannes Fog A/S, født 1967.

Valgt ind i 2018. Valgperiode udløber i 2022.

¹⁾ Mand

²⁾ Kvinde

³⁾ Uafhængigt bestyrelsesmedlem

⁴⁾ Medarbejderrepræsentant

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	Beløb i t.kr.	2021	2020
	Eksterne omkostninger	-1.064	-696
	Bruttoresultat	-1.064	-696
1	Personaleomkostninger	-960	-960
	Resultat af primær drift	-2.024	-1.656
	Indtægter af kapitalandel i dattervirksomhed	54.993	37.762
2	Finansielle indtægter	6.828	4.688
3	Finansielle omkostninger	-985	-973
	Resultat før skat	58.812	39.821
	Skat af årets resultat	-245	0
	Årets resultat	58.567	39.821

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2021	2020
	AKTIVER		
	Finansielle anlægsaktiver		
4	Kapitalandele i dattervirksomhed	567.592	511.223
	Anlægsaktiver i alt	<u>567.592</u>	<u>511.223</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	1.036	541
		<u>1.036</u>	<u>541</u>
	Værdipapirer og kapitalandele	52.817	47.544
	Likvide beholdninger	1.212	3.013
	Omsætningsaktiver i alt	<u>55.065</u>	<u>51.098</u>
	AKTIVER I ALT	<u>622.657</u>	<u>562.321</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Grundkapital	36.300	36.300
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	547.592	493.223
	Henlagt til uddelingsramme	12.000	10.000
	Overført resultat	20.719	18.913
	Egenkapital i alt	<u>616.611</u>	<u>558.436</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	5.801	3.885
	Skyldig fondsskat	245	0
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.046</u>	<u>3.885</u>
	PASSIVER I ALT	<u>622.657</u>	<u>562.321</u>

5 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

6 Nærtstående parter

7 Resultatdisponering

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

Note	t.kr.	Grund- kapital	Nettoop- skrivning efter den indre værdis metode	Henlagt til uddelings- ramme	Overført resultat	I alt
	Egenkapital 1. januar 2020	36.300	461.213	7.000	22.872	527.385
	Korrektion jf. beslutning på årsmødet*	0	0	2.000	-2.000	0
	Regulering af renteswap til markedsværdi	0	318	0	0	318
	Skat af egenkapitalbevægelser	0	-70	0	0	-70
	Årets uddelinger	0	0	-9.018	0	-9.018
	Overført jf. resultatdisponering	0	31.762	10.018	-1.959	39.821
	Egenkapital 1. januar 2021	36.300	493.223	10.000	18.913	558.436
	Regulering af renteswap til markedsværdi	0	9.456	0	0	9.456
	Skat af egenkapitalbevægelser	0	-2.080	0	0	-2.080
	Årets uddelinger	0	0	-8.007	239	-7.768
	Overført jf. resultatdisponering	0	46.993	10.007	1.567	58.567
	Egenkapital 31. december 2021	36.300	547.592	12.000	20.719	616.611

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter	t.kr.	2021	2020
1	Personaleomkostninger		
	Honorarer	0	0
	Bestyrelseshonorar	960	960
	Vederlag til bestyrelse	960	960
	Bestyrelseshonorar kan specificeres således:		
	Jeppe Knud Skadhauge	200	200
	Mogens Munkholm Elsberg	120	120
	Annemarie Hvidberg Hellebek	100	100
	Claus Christian Bayer	100	120
	Mads Henrik Kring	100	80
	Bente Overgaard	100	100
	Dorthe Malte Stamm	80	80
	Gitte Jensen	80	80
	Karin Dabelsteen	80	80
		960	960
2	Finansielle indtægter		
	Renteindtægter obligationer	11	14
	Udbytte værdipapirer	2.948	2.229
	Kursgevinster aktier og obligationer	3.869	2.445
		6.828	4.688
3	Finansielle omkostninger		
	Renteomkostninger bank	19	9
	Kurstab aktier og obligationer	868	839
	Øvrige	98	125
		985	973

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4	Kapitalandele i dattervirksomhed	
	t.kr.	2021
	Kostpris 1. januar 2021	12.000
	Tilgang i årets løb	0
	Kostpris 31. december 2021	12.000
	Værdireguleringer 1. januar 2021	499.223
	Modtaget udbytte	-6.000
	Regulering af renteswap til markedsværdi	9.456
	Skat af egenkapitalbevægelser	-2.080
	Andel af årets resultat	54.993
	Værdireguleringer 31. december 2021	555.592
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	567.592
	Navn og hjemsted	Ejerandel
	Johannes Fog A/S, Lyngby-Taarbæk	100%

5 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser
 Der er ingen pantsætninger, sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser pr. 31. december 2021.

6 Nærtstående parter

Tømmerhandler Johannes Fogs Fonds nærtstående parter omfatter dattervirksomheden Johannes Fog A/S og fondens bestyrelse.

Fonden har i regnskabsåret haft følgende transaktioner med nærtstående:

- Administrationsvederlag, 409 t.kr. til Johannes Fog A/S
- Køb af gavekort hos Johannes Fog A/S anvendt til uddelinger, 727 t.kr.
- Vederlag til bestyrelsen, som fremgår af note 1.
- Modtaget udbytte fra Johannes Fog A/S, jf. note 4.

	t.kr.	2021	2020
7	Resultatdisponering		
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført til uddelingsramme	10.007	10.018
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	46.993	31.762
	Overført resultat	1.567	-1.959
		58.567	39.821

8 Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt påvirker vurderingen af selskabets finansielle stilling. Fondens beholdning af værdipapirer er påvirket af den finansielle uro, der har ramt i 2022.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømmerhandler Johannes Fogs Fond for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

I henhold til årsregnskabsloven § 111, stk. 2, har fonden, som er en erhvervsdrivende fond, udeladt at udarbejde koncernregnskab. Der henvises til årsrapporten for det 100 % ejede datterselskab, Johannes Fog A/S.

Resultatopgørelse

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration af fonden, herunder diverse gebyrer og årsafgifter, administrationshonorar samt omkostninger til revision og advokat m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter honorar til bestyrelsen og øvrige honorarer.

Indtægter og omkostninger fra kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, deklarerede aktieudbytter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat er opgjort efter reglerne i fondsbeskatningsloven.

Skattelovgivningen tillader fonde skattemæssigt fradrag for hensættelser til senere uddelinger. Det betyder, at fonden kan reducere en eventuel skattepligtig positiv indkomst til nul i opgørelsen af den skattepligtige indkomst ved at foretage indregning af en skattemæssig hensættelse til senere uddelinger.

Den skattemæssige hensættelse til senere uddelinger tillades ikke indregnet regnskabsmæssigt, hvorfor der opstår en udskudt skatteforpligtelse herpå. Den udskudte skatteforpligtelse indregnes ikke i årsregnskabet, eftersom det ikke anses for sandsynligt, at den kommer til beskatning, eftersom det er fondens hensigt, at uddele/anvende alle indtjente midler i overensstemmelse med fondens formål. Sådanne uddelinger/anvendelser er fradragsberettigede i fondens skattepligtige indkomst og vil derfor medføre, at fonden ikke ifalder skatteforpligtelse herpå.

Overskudsanvendelse

Fondens overskudsanvendelse viser, hvordan fondens regnskabsmæssige resultat er disponeret med hensyn til overførsel til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, henlæggelse til uddelingsramme og overført resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i dattervirksomhed måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter fondens regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Udbytte fra dattervirksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for fonden, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed i forhold til kostpris.

Henlagt til uddelingsramme

Uddelinger indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse af bevillingen. Henlæggelse til uddelinger i det kommende år vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.