

Blanket til brug for syn og skøn

1. Rettens sagsnummer	
BS-14788/2021-KBH - Breatheology Limited mod Airofit A/S	
2. Rettens navn	
Københavns Byret	
3. Rekvirent (og eventuel advokat)	
Rekvirent: (Oplys navn, adresse, telefonnummer og mailadresse) Breatheology Limited Hong Kong Companies Registry No. 1977302 15/F, BOC Group Life Assurance Tower No. 136 Des Voeux Road Central Wanchai, Hong Kong	Eventuel advokat: (Oplys navn, adresse, telefonnummer, mailadresse og journalnummer) Lundgrens Advokatfirma Advokat Sebastian Lysholm Nielsen Tuborg Boulevard 12 2900 Hellerup sly@lundgrens.dk
4. Modpart(er) (og eventuel advokat)	
Modpart 1: (Oplys navn, adresse, telefonnummer og mailadresse) Airofit A/S CVR-nr. 37 61 87 72 Teglværksgade 37, 3. 2100 København Ø	Eventuel advokat: (Oplys navn, adresse, telefonnummer, mailadresse og journalnummer) Advokatfirmaet Jon Palle Buhl Advokat Rasmus Hoffery Nielsen Valkendorfsvej 16 1151 København K
Modpart 2: (Oplys navn, adresse, telefonnummer og mailadresse)	
5. Flere modparter	
Modpart 3: (Oplys navn, adresse, telefonnummer og mailadresse)	Eventuel advokat: (Oplys navn, adresse, telefonnummer, mailadresse og journalnummer)
6. Adciterede parter (og eventuel advokat)	
Adciterede part 1: (Oplys navn, adresse, telefonnummer og mailadresse)	Eventuel advokat: (Oplys navn, adresse, telefonnummer, mailadresse og journalnummer)
Adciterede part 2: (Oplys navn, adresse, telefonnummer og mailadresse)	
7. Skønsmandens navn, adresse m.v.	
Skønsmand: (Oplys navn, adresse, telefonnummer og mailadresse)	
8. Den overordnede ramme for syn og skøn	
Oplys om genstanden for syn og skøn og formålet med dette. Formålet med nærværende syn og skøn er at opnå en værdiansættelse af 2,5 % af kapitalandelene i Airofit A/S.	

9. Generelt om skønsforretningen

Beskriv skønsforretningen.

Værdiansættelsen af 2,5 % af kapitalandelene i Airofit A/S skal ske på baggrund af nedenstående forhold og med udgangspunkt i den relevante værdiopgørelsesmodel, som Skønsmanden vurderer at ville medføre den højeste værdiansættelse.

10. Spørgsmål fra rekvirenten

Spørgsmål fra rekvirenten skal anføres fortløbende og være nummeret (1, 2, 3 osv.). Skønsmandens svar skal anføres under hvert enkelt spørgsmål.

Spørgsmål 1 - Opdateret:

Skønsmanden bedes vurdere værdien af 2,5 % af kapitalandelene i Airofit A/S ("Kapitalandelene") henholdsvis pr. 15. februar 2021 OG pr. tidspunktet for afgivelsen af skønserklæringen med udgangspunkt i den relevante værdiopgørelsesmodel, som Skønsmanden vurderer at ville medføre den højeste værdiansættelse af Kapitalandelene, på baggrund af en efter Skønsmanden relevant fremtidig budgetperiode på ikke under 5-10 år og bl.a. følgende:

- Airofit A/S' seneste årsregnskaber samt interne regnskaber med specifikationer, herunder at Airofit i henhold til årsrapporten for 2020 forventer årligt at opnå "100-200% average annual growth in capacity and sales" de kommende år;
- Airofit A/S' seneste relevante balance;
- Airofit A/S' verdensomspændende omsætning, herunder i 2021 frem til, som minimum, d.d.;
- Airofit A/S' opdateret bogføringsmateriale;
- Airofit A/S' budget og økonomiske prognoser for kommende år;
- Airofit A/S' forretningsplan;
- Airofit A/S' låneansøgning(er) til Vækstfonden for lån udbetalt i 2019 og 2020, herunder de til låneansøgningen vedlagte dokumenter/budgetter/forretningsplan mv.;
- de i Airofit A/S gennemførte kapitalforhøjelser og anvendte tegningskurser;
- Airofit A/S' IP-rettigheider, herunder eksisterende eller ansøgte patenter, ophavsrettigheder, varemærker, og andre former for IP-rettigheider i EU, USA og øvrige lande som bekræftet i Airofit A/S' årsrapport for 2020;
- den gennemførte promovring og positionering af Airofit A/S og af Airofit-enheden som beskrevet i

bl.a. processkrifterne og bilag;

- Airofit A/S' eventuelle planer eller overvejelser om IPO (Initial Public Offering)/Exit;
- Airofit A/S' eventuelle planer eller overvejelser om fremtidige kapitalforhøjelser;
- Airofit A/S' aktuelle samarbejde med partnere som Decathlon m.fl. og Airofit A/S' deltagelse i netværk og alliancer;
- at Airofit A/S sælger til 120 lande og at Airofit A/S har oplyst i 2021 at have en CAGR (Compound Annual Growth Rate) på 165 %;
- oplysningerne på Airofit A/S' hjemmeside(r), og
- det materiale og de oplysninger, som Skønsmanden måtte anse for relevante for at kunne vurdere værdien, udover de i sagen fremlagte processkrifter og bilag.

Skønsmanden bedes derfor specifikt anmode om det for Skønsmanden relevante materiale og oplysninger for at kunne opgøre værdien af Kapitalandelene, såfremt dette ikke allerede måtte være fremlagt i sagen.

I tilfælde af at Airofit A/S måtte nægte at udlevere efterspurgt materiale/oplysninger, eller såfremt det udleverede måtte være mangelfuldt eller efter Skønsmandens skøn alligevel ikke egnet til at indgå i værdiansættelsen, bedes skønsmanden vurdere værdien af Kapitalandelene på baggrund af det for værdiansættelsen økonomisk mest gunstige relevante skøn.

Det står herudover skønsmanden frit for at foretage relevante supplerende undersøgelser.

Svar på spørgsmål 1:

11. Spørgsmål fra modpart 1

Spørgsmål fra modpart 1 skal anføres fortløbende og være litereret således: IA, IB, IC osv. Skønsmandens svar skal anføres under hvert enkelt spørgsmål.

Spørgsmål IA:

Svar på spørgsmål IA:

12. Spørgsmål fra modpart 2

Spørgsmål fra modpart 2 skal anføres fortløbende og være litereret således: IIA, IIB, IIC osv. Skønsmandens svar skal anføres under hvert enkelt spørgsmål.

Spørgsmål IIA:

Svar på spørgsmål IIA:

--

13. Spørgsmål fra andre modparter

Spørgsmål fra f.eks. modpart 3 skal anføres fortløbende og være litereret således: IIIA, IIIB, IIIC osv. Skønsmandens svar skal anføres under hvert enkelt spørgsmål.

14. Spørgsmål fra adciterede part 1

Spørgsmål fra den adciterede part 1 skal anføres fortløbende og være litereret således: Adc. IA, Adc. IB, Adc. IC osv. Skønsmandens svar skal anføres under hvert enkelt spørgsmål.

Spørgsmål Adc. IA:

Svar på spørgsmål Adc. IA:

15. Spørgsmål fra adciterede part 2

Spørgsmål fra den adciterede part 2 skal anføres fortløbende og være litereret således: Adc. IIA, Adc. IIB, Adc. IIC osv. Skønsmandens svar skal anføres under hvert enkelt spørgsmål.

Spørgsmål Adc. IIA:

Svar på spørgsmål Adc. IIA:

16. Spørgsmål fra andre adciterede parter

Spørgsmål fra f.eks. den adciterede part 3 skal anføres fortløbende og være litereret således: Adc. IIIA, Adc. IIIB, Adc. IIIC osv. Skønsmandens svar skal anføres under hvert enkelt spørgsmål.

17. Honorar m.v. til skønsmanden

17.1. Skønsmanden har inden udarbejdelsen af nærværende rapport estimeret de samlede omkostninger i forbindelse med besvarelsen til at udgøre _____ kr. Retten har fastsat frist for afgivelse af skønsrapport til den _____.

17.2. For besvarelse af ovennævnte spørgsmål ønskes et samlet honorar m.v. på _____ kr., hvilket beløb er opgjort således:
(specifikation af honorar, udlæg, moms m.v.)

17.3. Hvis honoraret eller tidshorisonten er overskredet, bedes skønsmanden angive en nærmere begrundelse for dette:

17.4. Det samlede honorar inkl. moms kan opdeles således:

Besvarelse af rekvirentens spørgsmål _____ kr.

Besvarelse af modpart 1 spørgsmål _____ kr.

Besvarelse af modpart 2 spørgsmål _____ kr.

Besvarelse af den adciterede part 1 spørgsmål _____ kr.

Besvarelse af den adciterede part 2 spørgsmål _____ kr.

Det bemærkes, at der er omkostninger, som er fordelt ligeligt på (nogle af) parterne i alt _____kr. under henvisning til spørgsmål nr. _____. Baggrunden herfor er og udgiften er fordelt på følgende parter:

17. a. Honorar m.v., hvis flere skøns mænd

18. Dato for erklæring og navn på skønsmanden

18.a. Dato for erklæring og navn, hvis flere skøns mænd

19. Eventuelle bilag

A.

B.

C.

20. Oversigt over materiale

1.

2.

3.