



DELÅRSRAPPORT

JANUARI – SEPTEMBER 2022

Innehållsförteckning

| | |
|------------------------------------------------------------|----|
| VD-kommentar..... | 2 |
| Delårsrapport juli - september, 2022..... | 4 |
| Händelser juli - september 2022..... | 4 |
| Händelser efter periodens utgång..... | 4 |
| Koncernens nyckeltal..... | 5 |
| Finansiell kommentar..... | 6 |
| Framtidsutsikter..... | 7 |
| Framtida utveckling och dess risker..... | 7 |
| Fokus framåt..... | 7 |
| Kort om Kebni..... | 8 |
| Produktområden..... | 9 |
| Inertial Sensing..... | 9 |
| Satcom..... | 9 |
| Kebni-aktien..... | 10 |
| Aktieinnehav, de största ägarna..... | 10 |
| Aktien..... | 10 |
| Aktiekurs..... | 11 |
| Teckningsoptioner..... | 12 |
| Koncernens resultaträkning (Tkr)..... | 13 |
| Koncernens balansräkning (Tkr)..... | 14 |
| Koncernens balansräkning, forts (Tkr)..... | 15 |
| Förändringar i eget kapital, koncern..... | 16 |
| Kassaflödesanalys..... | 17 |
| Risker och osäkerhetsfaktorer..... | 18 |
| Avlämning delårsrapport för januari - september, 2022..... | 19 |

Kebni når historisk milstolpe – med siktet inställt på storskalig produktion

2022 har hittills överträffat mina förväntningar. Den 14 oktober nådde vi en historisk milstolpe i och med den första volymordern från Saab värd 76 MSEK. Ordern avser en initial serieleverans av specialutvecklade IMU-sensorer till Saab's NLAW-system. Ordern är en viktig tillväxtmotor för hela Kebni, som nu lägger i nästa växel med siktet inställt på storskalig produktion. Teamet som arbetar med produktionsförberedelser har gjort ett fantastiskt jobb med att på kort tid anskaffa en lämplig produktionslokal, påbörja anpassningar och säkra utrustning. Även utvecklingsteamet har arbetat intensivt och tester till dags dato visar ett gott resultat. I slutet av Q2 2023 ska produktionslinan vara på plats och teamet stå redo för produktionsstart.

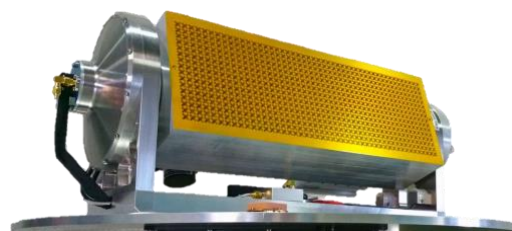
Den nya produktionslokalen, där bland annat IMU-sensorerna till Saab ska produceras, etableras i Karlskoga vilket är platsen där vår historia inom området startade för ca 20 år sedan. Det är ett antal faktorer som gör Karlskoga till det naturliga valet; tillgången till kvalificerade utvecklings- och monteringsresurser och närheten till kunder som Saab, BAE och Epiroc samt samarbetspartnern Solideq Group. Dessutom är jag av den bestämda uppfattningen att den bruksanda som finns på orten, med tydlig lojalitet, noggrannhet och stolthet i allt som görs, kommer att bidra till Kebni's framgång.

I augusti signerades en avsiktsförklaring mellan Kebni och Solideq Group, en ledande aktör i byggnadsställningsbranschen, om att tillsammans kommersialisera vårt sensorbaserade säkerhetssystem för byggnadsställningar. Förda diskussioner och de gemensamma planer som börjar ta form i projektet visar en oerhört spännande framtid.

I september deltog vi på den viktiga branschmässan IBC (International Broadcasting Convention) i Amsterdam. Mässan var en framgång som resulterade i ett antal intressanta affärskontakter. Vi tog dessutom tillfället i akt att visa upp en satellitantenn anpassad för landfordon i rörelse, COTM (Communication On the Move), vilket är det senaste tillskottet inom vårt produktområde SatCom. Produkten är inriktad mot kunder i segmenten försvar och blåljusmyndigheter, vilka vi över lag ser som de två viktigaste kundsegmenten för våra SatCom-produkter framöver och vars specifika behov den absoluta merparten av all pågående produktutveckling syftar till att möta.



Torbjörn Saxmo vid Alfred Nobel-statyn i Karlskoga



COTM (Communication On The Move)

VD-ord, forts

Under juni månad drog arbetet med utvärdering och uppdatering av förra årets femårsstrategi i gång. Den nya strategin för 2023–2027 kommer att kommuniceras inom kort. Jag kan konstatera att vi hittills i allt väsentligt följer eller överträffar fjolårets strategi. Självklart ser förutsättningarna annorlunda ut nu, med kriget i Ukraina, den därpå följande ordern av accelererad utveckling och initiala serieförberedelser i Saab-projektet och den första volymordern. Mycket fokus och resurser ligger nu och framöver naturligt inom Inertial Sensing. De rekryteringar som gjorts under perioden har stärkt bolaget över hela linjen och bidragit till att vi idag har en bra balans mellan våra två produktområden vad gäller både generella resurser och specifik kompetens.

Den senaste tiden har varit hektisk men samtidigt oerhört givande. Vi har under loppet av några månader utökat våra team, expanderat flera av våra lokaler och tagit många viktiga steg i de olika utvecklingsprojekten. Detta sammantaget gör att vi nu står väl rustade att möta framtiden inom både Inertial Sensing och SatCom. När jag till detta lägger våra långsiktiga strategiska samarbeten och den glädje och harmoni jag ser i företaget, kan jag inte annat än att med stor entusiasm tillsammans med resten av företaget ta mig an den framtid som kommer.

Kista, november 2022



Torbjörn Saxmo

VD, KebNi AB (publ.)

Delårsrapport juli - september, 2022

Händelser juli - september 2022

- 2022-07-25: Incitamentprogrammet genomfördes för de anställda på bolaget under juli månad.
- 2022-08-22: Kebni förstärker ledningsgruppen och rekryteringen av ny CFO är klar. Ny CFO är Andreas Larsson som tillträdde den 1 oktober. Dessutom har ledningsgruppen förstärkts med Fredrik Jonsson, VP, Head of R&D and Product management SatCom och Rikard Kärras, VP, Head of Operations, Supply and Production.
- 2022-08-23: Kebni har undertecknat en avsiktsförklaring med bolaget Solideq för att utröna möjligheten för ett fördjupat samarbete kring säkerhetssystem för övervakning av byggnadsställningar.

Händelser efter periodens utgång

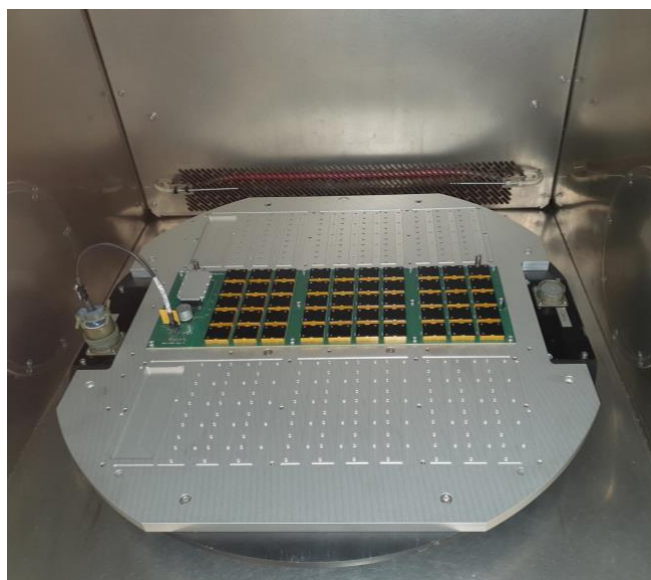
- 2022-10-03: Kebni erhåller SatCom-beställningar värda 2.4 MSEK
- 2022-10-14: Kebni erhåller en första volymorder från Saab värd 76 MSEK. Ordern gäller de skräddarsydda IMU-sensorer som Kebni utvecklar till Saab's NLAW-system.
- 2022-10-31: Kebni meddelar etableringen av en ny produktionslokal i Karlskoga för flera kommande storskaliga Inertial Sensing-projekt, däribland produktionen av IMU-sensorer till Saab's NLAW-system och den egna produktfamiljen SensAltion.

Koncernens nyckeltal

| TSEK | Q3 2022 | Q3 2021 | Q1-Q3 2022 | Q1-Q3 2021 | Helår 2021 | Helår 2020 |
|-----------------------------------------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Nettoomsättning | 7 641 | 7 323 | 20 876 | 9 243 | 18 264 | 38 529 |
| Rörelseresultat | -11 646 | -7 351 | -27 956 | -29 143 | -38 288 | -35 374 |
| Balansomslutning | 95 648 | 84 529 | 95 648 | 84 529 | 92 290 | 84 646 |
| Periodens resultat | -10 472 | -7 273 | -27 417 | -28 909 | -37 839 | -37 509 |
| Periodens kassaflöde | -5 227 | -8 370 | 10 999 | -2 714 | 5 067 | 2 491 |
| Soliditet (%) | 88% | 83% | 88% | 83% | 67% | 77% |
| Antal anställda vid Periodens slut | 21 | 18 | 21 | 18 | 18 | 18 |



Kebni och Satmission ställer ut på IBC



Kebnis IMU-sensor SensAltion kalibreras

Finansiell kommentar

Intäkter och resultat

Nettoomsättningen för tredje kvartalet påverkades negativt av en justering från andra kvartalet om - 2 265 TSEK och uppgick till 7 641 TSEK (7 323 TSEK). Bortsett från justeringen uppvisar det tredje kvartalet en ökning av nettoomsättningen med 2 583 TSEK jämfört med samma period föregående år.

Även rörelsens kostnader för tredje kvartalet påverkades negativt av en justering från andra kvartalet om - 3 361 TSEK och uppgick till - 20 993 TSEK (- 18 813 TSEK). Faktiskt utfall för perioden uppgår till - 17 632 TSEK vilket är 1 181 TSEK lägre än samma period föregående år.

Rörelseresultatet för tredje kvartalet uppgick till -11 646 TSEK (- 7 351 TSEK) med anledning av ovanstående justeringar. Nedan tabell visar nyckeltal för perioderna Q2 och Q3 2022 beaktat ovan beskrivna justeringar.

| Justerad Q2 och Q3 (TSEK) | Q2 | Q3 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| Rörelseintäkter | 6 283 | 9 906 |
| Rörelsekostnader | - 17 457 | -17 632 |
| Rörelseresultat | -8 910 | -6 020 |
| Periodens resultat | -10 879 | -4 846 |

Kassaflöde och likvida medel

Kassaflödet under perioden uppgick till -5 227 TSEK (-8 370 TSEK). Rörelsekapitalet utvecklades positivt under tredje kvartalet. Incitamentsprogrammet genomfördes för de anställda på bolaget under juli månad och tillförde bolaget 490 TSEK. Under fjärde kvartalet kommer nya medarbetare också att erbjudas delta i incitamentsprogrammet.

Likvida medel vid periodens utgång var 26 143 TSEK (7 926 TSEK).

Framtida utveckling och dess risker

Kebnis tillväxtresa fortsätter och det finns en märkbar ökad efterfrågan på Kebnis produkter där marknaderna för både Inertial Sensing och SatCom fortsätter växa. De risker bolaget står inför rör främst prioritering och timing av utvecklingsinsatser samt bedömning av försäljningsvolym. Dessa risker följs noggrant upp i Kebnis löpande strategiarbete för att bolaget ska bibehålla flexibilitet gentemot sina kunder och samtidigt vara förberedda för snabba marknadsanpassningar.



SensAltion

Fokus framåt

Kebnis produktområde Inertial Sensing fokuserar idag på militära och statliga segment globalt. Ett av Kebnis viktigaste kundprojekt inom segmentet är utvecklingen och den kommande volymproduktionen av skräddarsydda IMU-sensorer till Saab's NLAW-system där produktionsstarten nyligen kraftigt tidigarelagts jämfört med den ursprungliga planen. Detta innebär att Kebni nu och framöver lägger stort fokus på att öka tempot i utvecklingen och färdigställa produktionslinan inför produktionsstarten i mitten av 2023.

Det finns en ökad global efterfrågan på Kebnis avancerade sensorsystem inom den kommersiella industrin där Kebni avser växa bl.a. genom sina satsningar på den nyutvecklade off-the-shelf-produktfamiljen SensAltion och den pågående utvecklingen av ett sensorbaserat säkerhetssystem för byggnadsställningar.

Vad gäller produktområdet SatCom ligger fokus framåt på att genom olika satsningar expandera Land-segmentet till myndigheter och militära kunder samt att utöka hela produktportföljen för att möta framtida kundkrav inom segmentet. Bland annat blir det allt viktigare att satellitantenner kan hålla satellitkontakt under rörelse, något som kommer att ge Kebni med sin unika kombination av SatCom- och stabiliseringskompetens stora konkurrensfördelar.

Kort om Kebni

Kebni har lång erfarenhet inom Inertial Sensing och satellitkommunikation. Företaget är en ledande leverantör av tillförlitlig teknologi, produkter och lösningar för positionering, stabilisering, säkerhet och satellitantennlösningar. Bolaget säljer sina produkter och lösningar till statliga, militära och kommersiella kunder globalt.

Huvudkontoret ligger i Kista, Stockholm. Bolaget har även kontor i Karlskoga och Kalix.

Personal

Antalet anställda på Kebni uppgick per den 30 september till 21 (18) personer.

”Kebni - Bringing stability to a world in motion”

Koncernen

Vid årets ingång bestod koncernen av moderbolaget jämte fyra helägda dotterbolag; Moderbolaget äger och reglerar aktierna hänförliga till Kebni-koncernen.

Kebni Inertial Sensing AB,
org. nr 556662-0786

Satmission AB,
org. nr 556666-8793.

ASTGW AB,
org. nr 559218-8881

Kebni Land Mobile AB,
org. nr 559235-088

Hållbarhetsarbete

Kebnis hållbarhetsarbete handlar främst om tre områden:

socialt ansvarstagande, etiska inköp och att aktivt utveckla företagets positiva effekter på människor och miljö.

Att aktivt arbeta med mer miljöfokuserade material och miljöstandarder och riktlinjer är en självklarhet för bolaget.

Bolagets fortsätter under hösten att arbeta med hållbarhetsfrågor och målsättning.

Produktområden

Inertial Sensing

Kebni har bred och djup kunskap inom teknikområdet Inertial Sensing, som också utgör ett av bolagets två produktområden. Inertial Sensors (tröghetsensorer) är avancerade sensorer för rörelseanalys, positionering och navigering. Teknologin ger en unik möjlighet att veta var ett objekt befinner sig, hur det är orienterat och hur det rör sig, givet endast en utgångspunkt. Inertial Sensing-teknologin introducerades redan tidigt 1800-tal och återfinns idag i allt från mobiltelefoner och stegräknare till ubåtar och marsfordon. Inertial Sensing-lösningar från Kebni möter kundbehov inom positionering, navigation, stabilisering och rörelse- och vibrationsmätning – vare sig behoven finns på land, till sjöss, under yta, i luftrummet eller i rymden.

Kebnis produktområde Inertial Sensing står på tre ben:

Komponentförsäljning - direkt försäljning av IMU:er (Inertial Measurement Units) för integration i en annan huvudprodukt. - exempelvis den nyutvecklade produktfamiljen SensAltion.

Applikationsförsäljning – utveckling och försäljning av sensorapplikationer till en annan huvudprodukt - exempelvis den skräddarsydda IMU-sensor som Kebni utvecklar till Saab's NLAW-system.

Systemförsäljning – utveckling och försäljning av system inkluderande sensorteknik i form av en egen fristående produkt till slutkund – exempelvis det sensorbaserade säkerhetssystem för byggnadsställningar som Kebni just nu kommersialiserar tillsammans med partnern Solideq.

Satcom

Maritime

Kebni's maritima satellitantenner är byggda med ett stabiliseringssystem som möjliggör satellitkommunikation från maritima farkoster. Stabiliseringssystemet består i en 4-axlig robot som säkerställer att en parabolantenn alltid pekar mot den satellit som ska användas för kommunikation oavsett hur fartyget rör sig. Det som särskiljer detta system från många andra är dess robusthet och förmåga att bibehålla kritisk kommunikation under mycket svåra förhållanden. Systemet har bevisat sig genom de militära miljötester det utsatts för, vilket har resulterat i att Kebni har attraherat de militära kunder som ställer högst krav i detta segment.

Land

Kebnis portfölj av landbaserade "on-the-pause"-terminaler marknadsförs under varumärket Satmission. Dessa är i första hand ämnade att monteras på landgående fordon som vid stillastående kan fällas ut och automatiskt riktas mot kommunikationssatellit. Produkterna har sina rötter i broadcasting, men används idag även inom många andra grenar såsom Search & Rescue och militära missioner. SatCom Land är ett produktområde under utveckling som på sikt kan komma att inkludera andra typer av antenner, on-the-move-lösningar samt MEO-, LEO-, HEO-kommunikation där den maritima 4-axliga stabiliseringsplattformen kan återanvändas på land.

Kebni-aktien

Aktieinnehav, de största ägarna

De enskilt största ägarna bekräftade per den 30 september 2022 framgår i tabellen nedan.

Vid periodens utgång hade bolaget 4 282 aktieägare, registrerade hos Euroclear.

| Aktieägare | A-aktie | B-aktie | Kapital (%) | Röster (%) |
|--------------------------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
| PÄRSSON, JAN ROBERT | - | 37 000 000 | 17,16% | 16,95% |
| MAIDA VALE CAPITAL AB | 295 302 | 30 236 706 | 14,16% | 15,20% |
| ANDERS DANIELSSON TRÄ AB | - | 19 700 769 | 9,14% | 9,02% |
| DANIELSSON, ANDERS | - | 11 247 325 | 5,22% | 5,15% |
| AVANZA PENSION | - | 11 038 547 | 5,12% | 5,06% |
| NORDNET PENSIONS FÖRSÄKRING AB | - | 4 496 717 | 2,09% | 2,06% |
| LÖNN, MIKAEL | - | 2 937 909 | 1,36% | 1,35% |
| BRYLDE, ELSY | - | 2 582 160 | 1,20% | 1,18% |
| ÅLANDSBANKEN AB, W8IMY | - | 2 250 920 | 1,04% | 1,03% |
| LUNDGREN, FREDRIK | - | 2 220 000 | 1,03% | 1,02% |
| ÖVRIGA | - | 91 644 249 | 42,50% | 41,98% |
| TOTAL | 295 302 | 215 355 302 | 100,00% | 100,00% |

Ägarstrukturen, de 10 största aktieägarna står för 58,02 % av det totala ägandet.

Aktien

Kebni:s B-aktie är sedan den 25 augusti 2020 noterad på Nasdaq First North Growth Market Stockholm och handel sker under kortnamn KEBNI B.

I bolaget finns totalt 215 650 604 aktier utgivna, varav 295 302 är A-aktier och 215 355 302 är B-aktier.

Aktier av serie A har tio (10) röster och aktier av serie B har en (1) röst. Aktier av serie A och serie B har lika rätt till bolagets vinst och tillgångar.

Per den 30 september var börsvärdet 247 659 TSEK

Aktiekurs

Grafen visar Kebni-aktiens utveckling, perioden 220101 – 220930, grafen är hämtad från Avanza.



| | 2022 jul-sep | 2021 jul-sep | 2022 jan-sep | 2021 jan-sep | 2021 helår |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Resultat per aktie före utspädning (kr) | -0,05 | -0,08 | -0,13 | -0,30 | -0,39 |
| Resultat per aktie efter utspädning (kr) | -0,04 | -0,07 | -0,11 | -0,30 | -0,39 |
| Antal aktier vid periodens slut före utspädning | 215 650 604 | 96 745 302 | 215 650 604 | 96 745 302 | 96 745 302 |
| Antal aktier vid periodens slut efter utspädning | 253 163 819 | 97 495 302 | 253 163 819 | 97 495 302 | 97 495 302 |
| Genomsnittligt antal aktier före utspädning | 156 197 953 | 80 066 818 | 156 197 953 | 80 066 818 | 80 066 818 |
| Genomsnittligt antal aktier efter utspädning | 175 329 561 | 80 816 818 | 175 329 561 | 80 816 818 | 80 816 818 |

Teckningsoptioner

I) Incitamentprogram 2019/2022

Aktieägarna beslutade vid bolagsstämman den 16 oktober 2019 att genomföra ett optionsprogram för nyckelanställda. Totalt emitterades 750 000 optioner med en lösenkurs om 130% av den genomsnittliga volymägda kursen de senaste tio dagarna före implementeringen av programmet. Det löper fram till den 16 oktober 2022.

II) Incitamentprogram 2022/2025

Aktieägarna beslutade vid bolagsstämman den 28 juni 2022 att genomföra ett optionsprogram för samtliga anställda under 2022. Totalt emitterades 4 514 781 optioner med en lösenkurs om 200% av den genomsnittliga volymägda kursen de senaste femton dagarna före implementeringen av programmet. Det löper fram till den 15 oktober 2025.

Incitamentsprogrammen (Teckningsoptioner TO) har delvis implementerats och nyanställda under andra halvåret 2022 kommer att beredas möjlighet att delta under Q4.

III) Teckningsoptioner jan 2023

Villkoren för företrädesemissionen innebär att tre (3) teckningsoptioner berättigar, under perioden 16 januari – 27 januari 2023, till teckning av en (1) ny B-aktie i KebNi till ett lösenpris motsvarande 75 procent av den volymvägda genomsnittliga betalkursen för KebNis aktie på Nasdaq First North Growth Market under perioden 2 januari – 13 januari 2023, dock lägst 0,45 SEK och högst 1,00 SEK per B-aktie.

Uppdragsanalys

Emergers

Johan Widmark
johan@emergers.se
www.emergers.se

Certified Adviser

G&W Fondkommission

Niklas Nyström, Certified Adviser
ca@gwkapital.se
www.gwkapital.se

Finansiell kalender

- Bokslutskommuniké 2021 publicerades 2022-02-25
- Delårsrapport Q1, 2022 publicerades 2022-05-02
- Årsredovisning 2021, publicerades 2022-06-07
- Delårsrapport Q2, 2022, publicerades 2022-08-25
- Delårsrapport Q3, 2022 publicerades 2022-11-17
- Bokslutskommuniké 2022 publiceras 2023-02-25
- Delårsrapport Q1, 2023 publiceras 2023-05-02

för pressmeddelanden hänvisas till www.kebni.com

Kontakt: Andreas Larsson, CFO

E-post: andreas.larsson@kebni.com

Koncernens resultaträkning (Tkr)

| TSEK | Jul – Sep 2022 | Jul – Sep 2021 | Jan – Sep 2022 | Jan – Sep 2021 | Helår 2021 | Helår 2020 |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Rörelsens intäkter | | | | | | |
| Nettoomsättning | 7 641 | 7 323 | 20 876 | 9 243 | 18 264 | 38 529 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 1 706 | 4 084 | 5 067 | 7 900 | 9 131 | 7 094 |
| Övriga rörelseintäkter | 0 | 55 | 250 | 199 | 212 | 246 |
| Summa rörelseintäkter | 9 348 | 11 462 | 26 193 | 17 342 | 27 607 | 45 869 |
| Rörelsens kostnader | | | | | | |
| Råvaror och förnödenheter | -9 120 | -2 938 | -15 409 | -4 388 | -11 958 | -25 244 |
| Övriga externa kostnader | -3 937 | -5 529 | -15 177 | -17 347 | -19 914 | -17 690 |
| Personalkostnader | -5 775 | -7 936 | -16 933 | -17 722 | -24 584 | -24 310 |
| Av och nedskrivningar av im- och materiella anläggningstillgångar | -2 163 | -2 410 | -6 631 | -6 704 | -8 855 | -9 510 |
| Övriga rörelsekostnader | 0 | 0 | 0 | -324 | -584 | -4 489 |
| Summa rörelsekostnader | -20 993 | -18 813 | -54 149 | -46 485 | -65 895 | -81 243 |
| Rörelseresultat | -11 646 | -7 351 | -27 956 | -29 143 | -38 289 | -35 374 |
| Finansiella poster | | | | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 1 175 | 81 | 1 769 | 192 | 668 | 209 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -2 | -3 | -1 231 | -20 | -269 | -2 282 |
| Summa finansiella poster | 1 173 | 78 | 539 | 172 | 399 | -2 073 |
| Resultat efter finansiella poster | -10 472 | -7 273 | -27 417 | -28 971 | -37 890 | -37 447 |
| Skatt på årets resultat | 0 | 0 | -0 | -62 | -50 | -62 |
| Periodens resultat | -10 472 | -7 273 | -27 417 | -28 909 | -37 839 | -37 509 |

Koncernens balansräkning (Tkr)

| | Jan- Sep 2022 | Jan- Sep 2021 | Helår 2021 | Helår 2020 |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|
| TSEK | | | | |
| TILLGÅNGAR | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | | |
| Balanserade utgifter för utvecklings- och liknande arbeten | 30 760 | 30 665 | 30 378 | 28 303 |
| Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt rättigheter | 10 273 | 9 305 | 11 544 | 10 055 |
| Goodwill | 3 029 | 4 241 | 3 938 | 5 150 |
| Summa immateriella anläggningstillgångar | 44 062 | 44 211 | 45 860 | 43 508 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 0 | 16 | 0 | 0 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 2 168 | 2 769 | 2 598 | 1 340 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | 2 168 | 2 785 | 2 598 | 1 340 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | | |
| Andra långfristiga fordringar | 123 | 138 | 123 | 679 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | 123 | 138 | 123 | 679 |
| Summa anläggningstillgångar | 46 352 | 47 134 | 48 581 | 45 527 |
| Omsättningstillgångar | | | | |
| Varulager m.m. | | | | |
| Råvaror och förnödenheter | 6 388 | 11 369 | 10 485 | 10 077 |
| Pågående arbete för annans räkning | 2 251 | 2 926 | 395 | 1 33 |
| Förskott till leverantörer | 350 | 2 435 | 133 | 2365 |
| Summa varulager m.m. | 8 989 | 16 730 | 11 013 | 13 475 |
| Kortfristiga fordringar | | | | |
| Kundfordringar | 7 305 | 8 105 | 7 677 | 4 698 |
| Övriga fordringar | 3 348 | 1 925 | 2 030 | 1 372 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 3 509 | 2 709 | 7 846 | 8 935 |
| Summa kortfristiga fordringar | 14 163 | 12 739 | 17 555 | 15 005 |
| Kassa och Bank | | | | |
| Bank | 26 143 | 7 926 | 15 144 | 10 639 |
| Summa kassa och bank | 26 143 | 7 926 | 15 144 | 10 639 |
| Summa omsättningstillgångar | 49 296 | 37 395 | 43 709 | 39 119 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 95 648 | 84 529 | 92 290 | 84 646 |

Koncernens balansräkning, forts (Tkr)

| | Jan- Sep 2022 | Jan- Sep 2021 | Helår 2021 | Helår 2020 |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|
| TSEK | | | | |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | | |
| Eget kapital | | | | |
| Aktiekapital | 14 766 | 6 624 | 6 624 | 4 340 |
| Övrigt tillskjutet kapital | 297 356 | 242 731 | 243 521 | 210 893 |
| Annat eget kapital inklusive årets resultat | -232 112 | -179 203 | -188 324 | -149 922 |
| Summa eget kapital | 80 009 | 70 152 | 61 820 | 65 311 |
| Avsättningar | | | | |
| Övriga avsättningar | 4 972 | 5 140 | 6 372 | 8 925 |
| Summa avsättningar | 4 972 | 5 140 | 6 372 | 8 925 |
| Kortfristiga skulder | | | | |
| Förskott från kunder | 852 | 1 475 | 22 | 948 |
| Leverantörsskulder | 4 033 | 3 795 | 7 472 | 3 396 |
| Aktuella skatteskulder | 0 | 0 | 22 | 1 250 |
| Övriga skulder | 2 096 | 1 246 | 13 354 | 762 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 3 686 | 2 721 | 3 231 | 4 054 |
| Summa kortfristiga skulder | 10 668 | 9 237 | 24 121 | 10 411 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 95 648 | 84 529 | 92 290 | 84 646 |

Förändringar i eget kapital, koncern

2021

| TSEK | Aktiekapital | Övrigt tillskjutet kapital | Annat eget kapital | Totalt eget kapital |
|------------------------------------------|--------------|----------------------------|--------------------|---------------------|
| Ingående eget kapital 1 jan 2021 | 4 340 | 210 701 | - 149 730 | 65 311 |
| Nyemission | 2 284 | 36 077 | | 38 361 |
| Kostnader kopplade till nyemission | | -4 047 | | -4 047 |
| Annat eget kapital | | | -564 | -564 |
| Periodens resultat | | | -28 909 | -28 909 |
| Utgående eget kapital 30 sep 2021 | 6 624 | 242 731 | -179 203 | 70 152 |

2022

| TSEK | Aktiekapital | Övrigt tillskjutet kapital | Annat eget kapital | Totalt eget kapital |
|------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|---------------------|
| Ingående eget kapital 1 jan 2022 | 6 624 | 243 521 | - 188 324 | 61 820 |
| Nyemission | 8 141 | 45 366 | | 53 507 |
| Kostnader kopplade till nyemission | | -8 391 | | -8 391 |
| Annat eget kapital | | 16 860 | -16 370 | 490 |
| Periodens resultat | | | -27 417 | -27 417 |
| Utgående eget kapital 30 sep 2022 | 14 766 | 297 356 | -232 112 | 80 009 |

Kassaflödesanalys

| TSEK | Jul – Sep 2022 | Jul – Sep 2021 | Jan – Sep 2022 | Jan – Sep 2021 | Helår 2021 |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Den löpande verksamheten | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | -10 472 | -8 670 | -27 417 | -30 368 | -38 285 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet | 6 138 | -1 118 | 6 628 | -8 388 | 7 566 |
| Betald skatt | - | 79 | - | - | -1 595 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -4 334 | -7 473 | -20 789 | -38 756 | -32 317 |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital | | | | | |
| Förändring av varulager och pågående arbeten | -1 218 | 2 455 | 2 027 | 1 292 | 2 461 |
| Förändring kundfordringar | -772 | 1 498 | 371 | 3 407 | -2 980 |
| Förändring av kortfristiga fordringar | 1 701 | -6 257 | 3 019 | -5 673 | 431 |
| Förändring leverantörsskulder | 193 | -523 | -3 439 | -399 | 4 076 |
| Förändring av kortfristiga skulder | 562 | 3 404 | 2 005 | 4 021 | -1 155 |
| Summa från förändringar i rörelsekapitalet | 466 | 577 | 3 983 | 2 648 | 2 833 |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet | -3 868 | -6 896 | -16 806 | -36 108 | -29 484 |
| Investeringsverksamheten | | | | | |
| Investeringar i immateriella anläggningstillgångar | -1 892 | -746 | -5 540 | -1 945 | -11 215 |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | 43 | -187 | -262 | 1 445 | -1 701 |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar | - | -541 | - | -541 | 556 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -1 849 | -1 474 | -5 802 | -1 041 | -12 360 |
| Finansieringsverksamheten | | | | | |
| Nyemission inkl kostnader | 490 | - | 45 606 | 34 435 | 34 911 |
| Upptagna lån | 0 | - | 8 000 | - | 12 000 |
| Amortering av lån | 0 | - | -20 000 | - | - |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 490 | - | 33 606 | 34 435 | 46 911 |
| Periodens kassaflöde | -5 227 | -8 370 | 10 999 | -2 714 | 5 067 |
| Likvida medel vid periodens början | 31 370 | 16 296 | 15 144 | 10 639 | 10 639 |
| Kursdifferens i likvida medel | | - | - | - | -562 |
| Likvida medel vid periodens slut | 26 143 | 7 926 | 26 143 | 7 926 | 15 144 |

Risker och osäkerhetsfaktorer

Kebni AB (publ) är genom sin verksamhet exponerat mot olika slags finansiella risker. Med finansiella risker avses oönskade förändringar i företagets resultat- och balansräkning till följd av fluktuationer på de finansiella marknaderna.

Finansiella risker

Kebni har haft ett kontinuerligt finansieringsbehov där tillflöde av nytt kapital varit nödvändigt för fortsatt drift. I takt med att bolaget enligt den fastställda strategin växer på lång sikt, kommer kapitalbehov att uppstå, främst vid förvärv. För att ytterligare förstärka möjligheterna för förvärv, utveckling och långsiktighet gör bolaget löpande likvidanalyser för att fastställa om eventuella lån eller nyemissioner är nödvändiga. Tidigare nyemissioner under året fastställer styrelsens och VD:s bedömning att de åtgärder som då vidtogs har minskat finansieringsrisken i det korta perspektivet.

Operativa risker

Kebnis operativa riskfaktorer kan påverka bolagets affärsmässiga och finansiella ställning. Dessa risker är förknippade med att utvecklingsverksamheten fortlöper enligt plan, att Kebni fortsätter med kvalificerad rekrytering, ledtider från underleverantörer, att företaget kan uppnå industrialiserad skalbarhet i sina produkter samt att framtida förvärv blir lyckosamma.

Kebni är också utsatt för motpartsrisiker. Dessa består i huvudsak av problem som kan uppstå då företagets leverantörer av komponenter och tjänster drabbas av ekonomiska eller andra problem som leder till produktionsstörningar. Som följd av detta kan företagets kunder komma att ställa skadeståndskrav mot Kebni för de förseningar som uppstår. Företaget drabbas också om en kund inte kan fullfölja betalning av beställda varor. Motparter som är viktiga för företaget är potentiella kreditgivare. I vissa fall under vissa förutsättningar kan de säga upp eller förändra lånevillkoren.

Avlämning delårsrapport för januari - september, 2022

KebNi AB (publ.), 556943-8442

Redovisningsprinciper

Kebni AB (publ) tillämpar Årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Balansposter värderas till anskaffningsvärde enligt K3, kap 11.

Denna rapport har ej varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att halvårsrapporten ger en rättvisande översikt av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Kista den 17 november 2022

Anders Björkman

Ordförande

Jan Wäreby

Ledamot

Magnus Edman

Ledamot

Daniel Rudeklint

Ledamot

Johan Hårdén

Ledamot

Torbjörn Saxmo

Verkställande direktör

Informationen i denna delårsrapport är sådan information som KebNi AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning och lagen om värdepappersmarknaden. Informationen lämnades, genom kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 17 november 2022.