

2023年11月13日

各位

株式会社オウケイウェイヴ  
代表取締役社長 杉浦 元  
(コード番号：3808 名証ネクスト)  
問い合わせ先 経営管理担当執行役員 櫻井 英哉  
電話番号 03-6823-4306

## 債務超過解消に向けた計画の進捗状況について

当社は、2023年8月14日に公表しております「2023年6月期決算短信〔日本基準〕（連結）」に記載のとおり、前連結会計年度末（2023年6月期末）時点において98,562千円の債務超過となっており、2023年9月29日に「債務超過解消に向けた計画に関するお知らせ」を開示しております。

つきましては、2024年6月期第1四半期における債務超過解消に向けた計画の進捗状況について、下記のとおりお知らせいたします。

### 記

#### 1. 2024年6月期第1四半期の決算の状況について

本日開示いたしました「2024年6月期第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）」に記載のとおり、当社は2024年6月期第1四半期において、営業損失94,506千円、経常損失155,806千円、親会社株主に帰属する当期純損失156,043千円を計上しました。財政状態に関しては、株主割当により発行した新株予約権の行使及び短期借入金の株式化（DES）により資本金及び資本剰余金がそれぞれ270,885千円増加したものの、利益剰余金が156,043千円減少したことにより、当第1四半期連結会計期間末における純資産は、293,866千円となりました。

#### 2. 計画およびスケジュールについて

##### （1）財務面での取り組み

2023年9月5日付開示「第21回新株予約権の行使期間終了及び月間行使状況並びに発行済株式総数（2023年9月1日時点）に関するお知らせ」にてお知らせいたしましたとおり、新株予約権の行使による累計の払込総額は757,371千円、新株予約権行使比率は57.0%となりました。さらに、同年9月13日付開示「第三者割当による新株式の発行（現物出資（デット・エクイティ・スワップ））に係る払込完了に関するお知らせ」においてお知らせいたしましたとおり、デット・エクイティ・スワップの実施により、総額191,664千円を調達し、有利子負債の削減と資本増強をいたしました。今後は、運転資金の安定的な確保と維持に向け、子会社の譲渡・清算を進めるなどグループ内の資金を最大限に有効活用してまいります。なお、成長を軌道にのせるための事業開発資金を十分に確保するために、資本増強の可能性についても検討してまいります。

## (2) 営業面での取り組み

売上面では、当第1四半期においては、とくに既存事業における収益性の伸長に注力いたしました。クラウドサンクスカード「GRATICA」においては、プラン変更やカスタマーサクセス体制の構築により、マーケティングコストを削減しながらも、顧客数・売上高ともに前年同四半期を大幅に上回る着地となりました。Q&Aサイト「OKWAVE」と連携した「OKWAVE Plus」はこれまでのコールセンター等のサポート領域のみならず、メディア領域やマーケティング領域といった新たな領域の新規顧客獲得を実現しました。

費用面では、全社的なコストの見直しに加え、連結子会社の清算に向けて連結子会社の従業員の他社への転籍や当社従業員の退職により人件費が減少しました。

以上の取り組みにより、当第1四半期連結会計期間末における純資産は293,866千円となり、2024年6月期第1四半期末時点における債務超過は解消しておりますが、依然として黒字化へ向け売上及び利益の増加を進める途上にあり、2024年6月期末時点において債務超過解消を確固たるものにするために、営業損益及び営業キャッシュ・フローの増加、費用削減に向けた取り組みの継続と財務面の対策による持続的な経営の安定化を目指してまいります。

## 3. 上場維持基準（純資産）適合に向けた改善期間

2023年7月1日から2024年6月30日

以 上