

2024年2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2四半期連結累計期間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2四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2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）」に記載のとおり、当社は2024年6月期第2四半期連結累計期間において、営業損失166,554千円、経常損失249,335千円、親会社株主に帰属する当期純損失222,419千円を計上しました。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、四半期純損失の計上により利益剰余金が222,419千円減少しました。なお、減資により資本金が2,398,556千円減少し、繰越利益剰余金が2,398,556千円増加しております。この結果、当第2四半期連結会計期間末における純資産は、233,669千円となりました。

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

当第2四半期連結累計期間において、第21回新株予約権の権利行使による新株発行により、資本金及び資本剰余金がそれぞれ175,053千円増加しております。また、2023年9月13日を効力発生日とする現物出資による第三者割当（DES）により、資本金及び資本剰余金がそれぞれ95,832千円増加しております。

また、2023年9月28日開催の定時株主総会の決議に基づき、2023年11月1日付けで減資の効力が発生し、当第2四半期連結累計期間において資本金が2,398,556千円減少、その他資本剰余金が2,398,556千円増加しております。また増加したその他資本剰余金2,398,556千円を繰越利益剰余金に振り替えることで、欠損填補に充当しております。今後は、引き続き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、クラウドサンクスカード「GRATICA」については料金プランの改定を行ったほか、カスタマーサクセス強化により解約率を改善することに注力してまいりました。その結果、継続収益の積み上げにより、前年同四半期を大きく上回る着地となりました。Q&A サイト「OKWAVE」と連携した「OKWAVE Plus」は特にコンシューマー向けメーカーのカスタマーサポート部署において長期にわたりご活用いただいております。当第2四半期連結累計期間においてもカスタマーサポート目的でのご利用では解約は発生しておらず、カスタマーサポート領域におけるコミュニティを活用したサポートツールとしての実績を積んでまいりましたが、今後はより効率的に潜在顧客層へアプローチしていくことが課題と認識しております。そのため、事業運営体制の見直しを行い、新規顧客獲得に注力しております。広告サービスは、前連結会計年度より開始した ChatGPT を活用した要約機能等による PV 数向上施策のほか、広告メニューの全面見直しにより PV 単価が改善し、広告売上としては前年同四半期とほぼ同水準での着地ではあるものの、第1四半期連結会計期間と比べると当第2四半期連結会計期間における広告売上高は増加となりました。

以上の取り組みにより、当第2四半期連結累計期間末における純資産は 233,669 千円となり、2024年6月期第2四半期末時点における債務超過は解消しておりますが、依然として経営再建の途上にあり、固定費を回収できるまでの売上増加にいたっておりません。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、引き続き営業損益及び営業キャッシュ・フローの改善、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