



2023年12月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2023年8月10日

上場会社名 株式会社ACSL 上場取引所 東
 コード番号 6232 URL <https://www.acsl.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役CEO (氏名) 鷲谷 聡之
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役CFO (氏名) 早川 研介 TEL 03 (6456) 0931
 四半期報告書提出予定日 2023年8月14日 配当支払開始予定日 —
 四半期決算補足説明資料作成の有無：有
 四半期決算説明会開催の有無：有（機関投資家・証券アナリスト向け）

(百万円未満切捨て)

1. 2023年12月期第2四半期の連結業績（2023年1月1日～2023年6月30日）

(1) 連結経営成績（累計）

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2023年12月期第2四半期	524	△49.1	△880	—	△923	—	△935	—
2022年12月期第2四半期	1,031	—	△874	—	△812	—	△829	—

(注) 包括利益 2023年12月期第2四半期 △897百万円（-％） 2022年12月期第2四半期 △769百万円（-％）

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
2023年12月期第2四半期	△73.67	—
2022年12月期第2四半期	△67.25	—

(注) 1. 2021年12月期より決算日を3月31日から12月31日に変更したことに伴い、2022年12月期第2四半期（2022年1月1日から2022年6月30日）は、比較対象となる2021年12月期第2四半期（2021年4月1日から2021年9月30日）と対応する期間が異なることから、対前年同四半期増減率は記載しておりません。
 2. 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式は存在するものの1株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2023年12月期第2四半期	4,913	2,452	47.9
2022年12月期	4,976	2,938	57.1

(参考) 自己資本 2023年12月期第2四半期 2,355百万円 2022年12月期 2,843百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2022年12月期	—	0.00	—	0.00	0.00
2023年12月期	—	0.00	—	0.00	0.00
2023年12月期（予想）	—	—	—	0.00	0.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無

3. 2023年12月期の連結業績予想（2023年1月1日～2023年12月31日）

当社グループは新規性の高いドローン市場において、中期経営方針を目標としてこれまで継続的に通期の業績予想を開示してまいりました。

ドローン市場においては、経済安全保障の動向により海外における新たな市場機会の創出が見込まれ、当社グループとして需要に応じた販売体制の構築、機動的な開発投資を展開していく予定です。加えて、半導体の供給不足などのマクロの環境変化にもより、大きな業績変動が見込まれます。2023年12月期の連結業績予想については、国内の売上高においては前連結会計年度と同等以上の売上高を見込むものの、海外における売上高については現時点で適正かつ合理的な数値の算出が困難であると判断し、連結業績予想の開示を見合わせることに致しました。

なお、今後の進捗を踏まえ、業績予想の開示が可能となった時点で速やかに開示いたします。詳細は、添付資料P.4「1. 当四半期決算に関する定性的情報（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）：無

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数（普通株式）

① 期末発行済株式数（自己株式を含む）	2023年12月期2Q	12,813,865株	2022年12月期	12,380,835株
② 期末自己株式数	2023年12月期2Q	130株	2022年12月期	130株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2023年12月期2Q	12,701,282株	2022年12月期2Q	12,330,316株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用に当たっての注意事項等については、添付資料P.4「1. 当四半期決算に関する定性的情報（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	4
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	4
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	6
(1) 四半期連結貸借対照表	6
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	9
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(セグメント情報等)	10

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

現在、日本においては、労働人口の減少による人手不足の深刻化が進む一方で、今後、インフラ設備の老朽化の進行が見込まれ、労働力の需要と供給の不一致は社会的な課題となっています。持続可能な社会インフラを構築するために省人化・無人化を推進することは社会的な要請であります。

当社グループは、「技術を通じて、人々をもっと大切なことへ」というミッションのもと、「最先端のロボティクス技術を追求し、社会インフラに革命を」というビジョンを掲げております。日本の社会課題である労働力のミスマッチに対し、当社グループのコアである独自開発の制御技術とそれを利用した産業用ドローンの社会実装により、当社グループのミッション・ビジョンの実現を通じて社会課題の解決を目指しております。

当社グループは、国内のドローン関連企業において、唯一上場しているドローン専門メーカーとして、黎明期に求められる概念検証(PoC)を通して「特化するべき用途」を明らかにし、特定した有用な用途について特化型機体を開発し、社会実装を実現するために用途特化型機体の量産体制の構築・販売を行っております。

国内ドローン市場を取り巻く環境は、地政学的リスクの高まりや不安定な世界情勢などから経済安全保障への関心が強くなっており、日本政府はドローンの調達にあたり、公共の安全と秩序維持等に支障の生じるおそれがある業務等に用いられるドローンの調達は、セキュリティが担保されたドローンに限定し、既に導入されているドローンについても速やかな置き換えを実施する方針を公表しております。

ドローンを取り巻く法制度は、「レベル4」（有人地帯上空における目視外飛行）に関する航空法及び同施行規則等の改正が行われ、当社グループでは、レベル4に対応したドローンの第一種型式認証の申請を実施し、2023年3月に無人航空機の型式認証制度において、第一種型式認証を日本で初めて取得しております。今後、レベル4相当の飛行が可能となることで、既に実用化が進んでいるレベル1～3の市場に加えて、ドローン物流など、我が国においてドローンで利用可能な巨大な空間・市場が出現する見込みです。

当社は2022年1月に示した中期経営方針「ACSL Accelerate 2022」で掲げた「持続可能なグローバル・メーカーへ」進化するための取り組みを推進してまいりました。直近の国内事業の進捗として、用途特化型機体の量産化と社会実装については、大部分の機体が先行的な開発投資のフェーズから、上市・初期市場対応（顧客フィードバックへの対応）を実施するフェーズへ移行しつつあります。

国産の高セキュリティ対応の小型空撮ドローン「SOTEN」は2022年3月に出荷を開始し、ドローンの利活用にあたりセキュリティ対応が求められる顧客から多くの引き合いを頂いております。また、リリース後も継続的な機能アップデートを実施して需要創出を図っております。

空撮以外の分野においても国産のセキュアなドローンが求められており、当社の中型プラットフォーム機体であるPF2をより使いやすく、よりセキュアにカスタマイズした産業用ドローン「PF2-AE」を展開しております。2023年7月からは顧客ニーズより新用途としてレーザー測量用ドローン「PF2-AE Survey」の受注を開始いたしました。

物流用ドローンについても、物流専用ドローン「AirTruck」の量産及び出荷を開始しており、全国自治体におけるデジタル田園都市国家構想に関連した事業で、AirTruckならびにセイノーホールディングス株式会社・株式会社エアロネクストが推し進めるSkyHub*が採用されるなど社会実装を進めております。また、日本郵便株式会社が実施する「ドローンによる郵便物などの配送試行」に国産ドローンを提供し、2023年3月に日本で初めてレベル4でのドローン配送に成功いたしました。日本郵便株式会社及び日本郵政キャピタル株式会社とは、2021年6月に資本業務提携を行っており、2023年度以降のローンチを目指すレベル4対応の物流専用機の開発をはじめ、今後もドローン物流の社会実装の推進とドローン市場の拡大に向けて連携を進めてまいります。

ESGの取組みについては、2023年6月末時点において、全従業員に対する外国籍の従業員の比率は約20%となっており、研究開発部門においては約33%のメンバーが外国籍となっております。また、カバナンスの強化として2023年3月開催の株主総会において監査等委員会設置会社に移行し、現時点において取締役会における社外取締役の比率は71%（7人中5人）、女性の比率は29%（7人中2人）となっております。

海外ドローン市場においては、日本以上に経済安全保障への関心が高く、昨今の世界情勢の状況により転換期を迎えております。特に当社グループが展開を進めているインドでは海外製のドローン完成品の輸入が禁止されており、また、アメリカではNational Defense Authorization Actが施行され、ロシア製や中国製のドローンの政府調達が禁止されており、加えて、中国製ドローンメーカーのDJI社は、2022年10月より米国国防総省の「中国軍事関連企業」に指定されるなど、経済安全保障を強く意識した施策が行われております。当社グループはセキュリティが担保された国産ドローンを有しているのみならず、企業向け対応および用途特化型をキーワードとしたポジショニング形成が可能であり、海外におけるセキュアなドローンへの需要にも対応することができる可能性が高く、海外市場においても十分に競争力を持つ製品であると認識しております。

インド市場への進出については、現地パートナー企業(Aeroarc社)と2023年5月に今後2年間で総額3,000万米ドル(4,050,000千円相当(1米ドル=135円で算定))のドローン及びロボティクスに関するプロジェクトを検討及び具体化していくための戦略提携覚書(MOU)を締結しました。同MOUに基づき、ArcV Holdings Private Ltd.より

インドにおける地上走行ロボットの販売として1,362万米ドル(1,838,700千円相当(1米ドル=135円で算定))の受注をいたしました。なお、本案件については現在、対象品の輸出に関する許認可の手続きおよびリスクアセスメントを進めておりますが、許認可の状況またはリスクアセスメントの結果によっては対象品が販売できない可能性があります。また、本案件の会計処理については検討中です。

米国市場では官庁・社会インフラ関連企業にて利用されている中国製ドローンからのスイッチングを目指し、カリフォルニア州の当社子会社ACSL, Inc. に2023年7月に追加出資を行うことを決定いたしました。ACSL, Inc. のCEOには、直近まで米国大手ドローンソフトウェア開発企業であるAuterion社や中国ドローンメーカーDJI社にて北米の企業向けドローン市場において大きな成果を發揮してきました、シンシア・ホァン(Cynthia Huang)が就任しております。また、米国進出に向けて、グローバルCTO兼ACSL, Inc. の取締役であるクリス・ラービ(Chris Raabe)が米国に駐在し、海外市場の立ち上げ、技術開発をリードしております。加えて、米国市場での当社製品の販売、サポート、修理及びサービス支援を行うディストリビューターとして、General Pacific社との間で2023年7月に戦略的販売代理店パートナーシップに関する覚書(MOU)を締結いたしました。また、2023年8月に米国における送電線などのインフラ点検分野でドローンを活用したソリューションを提供しているConket2社とインフラ点検用途でのドローン導入と利用を促進することを目的とした戦略的パートナーシップに関する覚書(MOU)を締結いたしました。

インド、米国市場以外においても、積極的な海外展開を進めており、2023年7月に欧州のエストニアに拠点を置くHepta Group Airborne社(Hepta社)との間で、欧州及び南米市場における送電線点検用途でのドローンの導入に関する戦略提携覚書(MOU)を締結いたしました。Hepta社は欧州や南米市場を中心に18か国においてインフラ企業向けにAIを搭載したデータ管理プラットフォームを展開しており、多くの送電線点検に利用されております。また、台湾に拠点を置く台湾翔棋科技股份有限公司(Xiangqi Technology社)、台湾先創國際股份有限公司(SENTRA社)及び台湾敦陽科技股份有限公司(Stark Technology社)との間で、2023年8月に台湾市場における当社製品の販売に関する戦略的販売代理店パートナーシップに関する覚書(MOU)を締結いたしました。同月、インドネシアにおいては、インドネシア全土において、官公庁向けにセキュリティや防衛に関する高度な技術とソリューションを提供しているSORA GROUP INDONESIA社との間で、物流、インフラ点検、災害時調査、農業、安全保障分野などにおける、ASEAN市場での当社製品の販売、サポート、修理及びサービス支援を行う戦略的販売代理店パートナーシップに関する覚書(MOU)を締結いたしました。

海外展開に向けた投資としては、現地規制に対応する機体のカスタマイズ及び輸出規制への対応、加えて、販売体制の構築などを積極的に進めていく予定です。

当社グループの研究開発投資は、短期的な利益を追求のではなく、中長期的な成長を実現するために戦略的かつ積極的に研究開発費を投下する方針を維持し、各種用途特化型機体の機体開発、量産体制の構築を進めるとともに、プラットフォーム技術の強化を行ってきました。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間の連結業績は、売上高524,831千円、営業損失880,704千円、経常損失923,572千円、親会社株主に帰属する四半期純損失935,714千円となりました。

当社はドローン関連事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。そのため、当社の販売実績を主な内訳別に区分した売上高の状況は次のとおりであります。

(単位：千円)

区分(注)	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)
実証実験	268,696	268,610
プラットフォーム機体販売	59,491	48,841
用途特化型機体販売	617,892	117,725
その他	85,025	89,654
合計	1,031,105	524,831

- (注) 1. サービス提供の各段階に関して、実証実験として、顧客のドローン導入のニーズを踏まえて、課題解決のために当社のテスト機体を用いた概念検証(PoC)に係るサービスを提供しております。概念検証(PoC)を経て、顧客先の既存システムへの組み込みも含めた特注システム全体の設計・開発を行っております。
2. プラットフォーム機体販売において、顧客先における試用(パイロット)もしくは商用ベースでの導入として、当社のプラットフォーム機体をベースにした機体の生産・供給を行っております。
3. 用途特化型機体販売においては、特定の領域において量産が見込める機体について、量産機体の開発・生産・販売を行っております。

4. その他においては、機体の保守手数料や消耗品の販売料に加えて、一般的に国家プロジェクトにおいて、受託先が収受する補助金等のうち、新規の研究開発を行わず、既存の当社の技術を用いて委託された実験を行うことが主目的のプロジェクトについては売上高として計上しております。

(2) 財政状態に関する説明

① 財政状態の分析

(資産)

当第2四半期連結会計期間末における流動資産は3,430,446千円となり、前連結会計年度末に比べ142,479千円減少いたしました。これは主に現金及び預金が137,260千円減少、売掛金が345,527千円減少した一方で、原材料が445,259千円増加したことによるものであります。固定資産は1,483,222千円となり、前連結会計年度末に比べ79,472千円増加いたしました。これは主に投資有価証券が53,523千円増加したことによるものであります。

この結果、当第2四半期連結会計期間末における総資産は4,913,668千円となり、前連結会計年度末に比べ63,006千円減少いたしました。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末における流動負債は1,013,277千円となり、前連結会計年度末に比べ990,257千円減少いたしました。これは主に買掛金が491,069千円減少、短期借入金金が290,000千円減少したことによるものであります。固定負債は1,447,961千円となり、前連結会計年度末に比べ1,413,602千円増加いたしました。これは転換社債型新株予約権付社債が1,389,500千円増加、繰延税金負債が24,102千円増加したことによるものであります。

この結果、当第2四半期連結会計期間末における負債は2,461,238千円となり、前連結会計年度末に比べ423,345千円増加いたしました。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産合計は2,452,430千円となり、前連結会計年度末に比べ486,352千円減少いたしました。これは主に資本金及び資本準備金がそれぞれ205,108千円増加、利益剰余金が935,714千円減少したことによるものであります。

この結果、自己資本比率は47.9%（前連結会計年度末は57.1%）となりました。

② キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ137,260千円減少し、1,218,992千円となりました。当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は、1,424,118千円（前年同期は773,719千円の支出）となりました。これは主に、税金等調整前四半期純損失923,572千円、売上債権の減少額345,527千円、棚卸資産の増加額668,998千円、仕入債務の減少額491,069千円によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は52,616千円（前年同期は177,167千円の支出）となりました。これは主に、無形固定資産の取得による支出33,546千円によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は1,339,157千円（前年同期は14,036千円の収入）となりました。これは主に、株式の発行による収入309,325千円、転換社債型新株予約権付社債の発行による収入1,270,412千円によるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2023年12月期の業績予想といたしましては、経済安全保障の動向による市場の創出や、海外需要に対する販売体制の構築、機動的な開発投資の展開、また、半導体の供給不足などのマクロの環境変化により、大きな業績変動が見込まれます。国内の売上高においては前連結会計年度の売上高1,635,192千円と同等以上の売上高を見込むものの、海外における売上高については現時点で適正かつ合理的な数値の算出が困難であると判断し、連結業績予想の開示を見合わせることにいたしました。

当社グループは中期経営方針「ACSL Accelerate 2022」に基づき事業を推進しておりますが、特に海外市場の展開について、昨今の経済安全保障・グローバル対応・安全性/社会受容性が重要なテーマとなっており、新たな市場機会として従来以上に積極的な展開を計画しております。海外市場の需要状況に応じては、現地市場に合わせた研究開発、現地における販売体制構築など機動的な投資が必要になることを想定しております。

「ACSL Accelerate 2022」における2025年の目標数値である売上高100億円、純利益10億円は継続して目指しておりますが、現時点では2023年12月期の適正かつ合理的な業績見通しの算出が困難であるため、連結業績予想

の開示を見合わせ、今後の進捗を踏まえ、業績予想の開示が可能となった時点で速やかに開示いたします。

事業進捗に関するKPI等の詳細につきましては、本日公表の「2023年12月期 第2四半期決算説明資料」をご覧ください。なお、当資料に記載した予想数値は、現時点での入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績等は上記に記載した前提の変動、その他今後の様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,356,252	1,218,992
売掛金	390,544	45,016
仕掛品	304,436	510,582
原材料	894,659	1,339,918
その他	627,032	315,935
流動資産合計	3,572,926	3,430,446
固定資産		
有形固定資産	57,834	62,123
無形固定資産	216,198	207,103
投資その他の資産		
投資有価証券	775,885	829,408
その他	353,831	384,587
投資その他の資産合計	1,129,716	1,213,995
固定資産合計	1,403,749	1,483,222
資産合計	4,976,675	4,913,668
負債の部		
流動負債		
買掛金	591,368	100,298
短期借入金	1,000,000	710,000
その他	412,166	202,978
流動負債合計	2,003,534	1,013,277
固定負債		
転換社債型新株予約権付社債	—	1,389,500
繰延税金負債	34,358	58,461
固定負債合計	34,358	1,447,961
負債合計	2,037,893	2,461,238
純資産の部		
株主資本		
資本金	17,497	222,606
資本剰余金	5,350,947	5,556,056
利益剰余金	△2,594,146	△3,529,860
自己株式	△382	△382
株主資本合計	2,773,917	2,248,420
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	66,386	98,873
為替換算調整勘定	2,990	8,602
その他の包括利益累計額合計	69,377	107,476
新株予約権	91,977	93,094
非支配株主持分	3,510	3,440
純資産合計	2,938,782	2,452,430
負債純資産合計	4,976,675	4,913,668

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
(四半期連結損益計算書)
(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)
売上高	1,031,105	524,831
売上原価	927,881	534,282
売上総利益	103,224	△9,450
販売費及び一般管理費	977,500	871,253
営業損失(△)	△874,276	△880,704
営業外収益		
受取利息	497	170
為替差益	37,064	33,418
持分法による投資利益	—	592
助成金収入	22,968	76,702
その他	2,844	2,234
営業外収益合計	63,373	113,118
営業外費用		
支払利息	348	4,527
持分法による投資損失	1,473	—
社債発行費	—	119,087
その他	66	32,372
営業外費用合計	1,888	155,987
経常損失(△)	△812,791	△923,572
税金等調整前四半期純損失(△)	△812,791	△923,572
法人税、住民税及び事業税	2,545	2,545
法人税等調整額	14,061	9,734
法人税等合計	16,606	12,279
四半期純損失(△)	△829,397	△935,852
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△144	△138
親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△829,252	△935,714

(四半期連結包括利益計算書)
(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)
四半期純損失(△)	△829,397	△935,852
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	53,069	32,555
為替換算調整勘定	-	△396
持分法適用会社に対する持分相当額	6,834	6,008
その他の包括利益合計	59,904	38,167
四半期包括利益	△769,492	△897,685
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△769,459	△897,615
非支配株主に係る四半期包括利益	△33	△69

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純損失(△)	△812,791	△923,572
減価償却費	23,286	56,127
社債発行費	—	119,087
棚卸資産評価損	—	17,594
受取利息	△497	△170
支払利息	348	4,527
売上債権の増減額(△は増加)	49,366	345,527
棚卸資産の増減額(△は増加)	△235,740	△668,998
前渡金の増減額(△は増加)	304,363	237,504
仕入債務の増減額(△は減少)	58,946	△491,069
未払金の増減額(△は減少)	△97,733	△227,455
未払又は未収消費税等の増減額	△3,631	66,122
その他	△55,840	48,713
小計	△769,922	△1,416,062
利息及び配当金の受取額	328	314
利息の支払額	△348	△3,346
法人税等の支払額	△3,777	△5,024
営業活動によるキャッシュ・フロー	△773,719	△1,424,118
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△58,746	△19,130
無形固定資産の取得による支出	△98,530	△33,546
投資有価証券の取得による支出	△19,891	—
その他	—	60
投資活動によるキャッシュ・フロー	△177,167	△52,616
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額(△は減少)	—	△290,000
株式の発行による収入	—	309,325
新株予約権の行使による株式の発行による収入	13,036	41,373
転換社債型新株予約権付社債の発行による収入	—	1,270,412
新株予約権の発行による収入	—	8,045
非支配株主からの払込みによる収入	1,000	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	14,036	1,339,157
現金及び現金同等物に係る換算差額	747	318
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△936,103	△137,260
現金及び現金同等物の期首残高	2,759,957	1,356,252
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,823,853	1,218,992

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

当社は、2023年2月6日付けで、CVI Investments, Inc. から第三者割当増資の払込みを受けました。この結果、当第2四半期連結累計期間において資本金及び資本準備金がそれぞれ169,674千円増加しております。主にこの影響により、当第2四半期連結会計期間末において資本金が222,606千円、資本準備金が4,728,364千円となっております。

(セグメント情報等)

当社グループは、ドローン関連事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。