

2021年11月2日

各 位

会 社 名 ラクオリア創薬株式会社
代 表 者 名 代表取締役 武内 博文
(コード番号：4579)
問 合 せ 先 財務経理部長 杉山 英史
(TEL. 052-446-6100)

営業外収益及び営業外費用の計上に関するお知らせ

当社は、2021年12月期第3四半期連結会計期間（2021年7月1日～2021年9月30日）におきまして、下記のとおり営業外収益及び営業外費用を計上することとなりましたので、お知らせいたします。

1. 営業外収益（有価証券利息、為替差益）の内容

当第3四半期連結会計期間（2021年7月1日～2021年9月30日）において、保有する外貨建て債券等の受取利息により、営業外収益として有価証券利息5百万円を計上いたしました。

また、ドル円の為替相場が期首より8円、円安に変動したことに起因し、保有する外貨建資産より為替差益が発生したため、営業外収益として為替差益17百万円を計上いたしました。これは主に当社が保有する外貨建ての預金や売掛金に対するものであり、今後の為替相場の状況により変動いたします。

なお、当第3四半期連結累計期間（2021年1月1日～2021年9月30日）においては、為替差益127百万円及び有価証券利息16百万円を計上することとなりました。

2. 営業外費用（デリバティブ評価損）の内容

当第3四半期連結会計期間（2021年7月1日～2021年9月30日）において、為替相場の変動等に起因し、将来の円高リスクをヘッジする目的で行っております複合金融商品に組み込まれたコールオプションの時価評価により、デリバティブ評価損8百万円を計上いたしました。

なお、デリバティブ評価損は、オプション未行使残高の時価評価による損失であり、当期のキャッシュフローに影響を与えるものではありません。

3. 業績に与える影響

今回の営業外収益及び営業外費用の計上に伴う2021年12月期の業績予想への影響につきましては、2021年6月30日に公表した2021年12月期の通期連結業績予想（2021年1月1日～2021年12月31日）を現時点では修正いたしません。業績予想の修正が必要となる場合には、確定次第、速やかにお知らせいたします。

以 上