

2023年11月9日

各 位

会社名 サイオス株式会社  
代表者名 代表取締役社長 喜多 伸夫  
(コード番号3744 東証スタンダード市場)  
問合せ先 経営企画サービスラインヘッド 近藤 秀昭  
電 話 03-6401-5111

## 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、2023年12月期第3四半期連結累計期間（2023年1月1日～2023年9月30日）において、以下の通り、営業外収益及び営業外費用を計上しましたので、お知らせします。

### 記

#### 1. 営業外収益（デリバティブ評価益）の内容について

当社は子会社からの米ドル建て借入金に係る為替変動リスクに対するヘッジを目的としたデリバティブ取引を行っています。当第3四半期連結累計期間における外国為替相場の変動に伴い、営業外収益としてデリバティブ評価益56百万円を計上しました。

#### 2. 営業外費用（為替差損）の内容について

当第3四半期連結累計期間における外国為替相場の変動に伴い、営業外費用として為替差損53百万円を計上しました。主に、子会社からの米ドル建て借入金に対して発生したものです。

#### 3. 業績に与える影響について

上記の営業外収益及び営業外費用につきましては、本日公表の「2023年12月期第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）」に反映しています。また、営業外収益（デリバティブ評価益）と営業外費用（為替差損）は、今後の為替相場状況により変動することが予想されますが、当社の業績に与える影響は軽微であると見込んでいます。

以 上