

新株式発行並びに株式売出届出目論見書の訂正事項分

(2026年9月 第1回訂正分)

akippa株式会社

ブックビルディング方式による募集の条件及びブックビルディング方式による売出しの条件等の決定に伴い、金融商品取引法第7条第1項により有価証券届出書の訂正届出書を2026年9月2日に近畿財務局長に提出しておりますが、その届出の効力は生じておりません。

○ 新株式発行並びに株式売出届出目論見書の訂正理由

2026年8月18日付をもって提出した有価証券届出書の記載事項のうち、ブックビルディング方式による募集378,000株の募集の条件及びブックビルディング方式による売出し2,164,700株(引受人の買取引受による売出し1,833,100株・オーバーアロットメントによる売出し331,600株)の売出しの条件並びにその他この募集及び売出しに関し必要な事項を、2026年9月1日開催の取締役会において決議したため、これらに関連する事項並びに「第四部 株式公開情報 第1 特別利害関係者等の株式等の移動状況」及び「第四部 株式公開情報 第3 株主の状況」の記載内容の一部を訂正するため、また、「第一部 証券情報 募集又は売出しに関する特別記載事項」に「5. 親引け先への販売について」を追加記載するため、有価証券届出書の訂正届出書を提出いたしましたので、新株式発行並びに株式売出届出目論見書を訂正いたします。

○ 訂正箇所及び文書のみを記載してあります。なお、訂正部分には____野を付し、ゴシック体で表記しています。

第一部 【証券情報】

第1 【募集要項】

1 【新規発行株式】

〈欄外注記の訂正〉

(注) 2. 当社の定める振替機関の名称及び住所は、以下のとおりであります。

名称：株式会社証券保管振替機構

住所：東京都中央区日本橋兜町7番1号

(注) 2. の全文削除及び3. の番号変更

2 【募集の方法】

2026年9月10日に決定される予定の引受価額にて、当社と元引受契約を締結する予定の後記「4 株式の引受け」欄記載の金融商品取引業者(以下「第1 募集要項」において「引受人」という。)は、買取引受けを行い、当該引受価額と異なる価額(発行価格)で募集(以下「本募集」という。)を行います。引受価額は2026年9月1日開催の取締役会において決定された会社法上の払込金額(459円)以上の価額となります。引受人は払込期日までに引受価額の総額を当社に払込み、本募集における発行価格の総額との差額は引受人の手取金といたします。当社は、引受人に対して引受手数料を支払いません。

(略)

〈欄内の数値の訂正〉

「ブックビルディング方式」の「資本組入額の総額(円)」の欄：「93,895,200」を「96,503,400」に訂正。

「計(総発行株式)」の「資本組入額の総額(円)」の欄：「93,895,200」を「96,503,400」に訂正。

〈欄外注記の訂正〉

(注) 3. 発行価額の総額は、会社法上の払込金額の総額であります。

5. 仮条件(540円～570円)の平均価格(555円)で算出した場合、本募集における発行価格の総額(見込額)は209,790,000円となります。

3 【募集の条件】

(2) 【ブックビルディング方式】

〈欄内の数値の訂正〉

「払込金額(円)」の欄：「未定(注)2.」を「459」に訂正。

〈欄外注記の訂正〉

(注) 1. 発行価格は、ブックビルディング方式によって決定いたします。

仮条件は、540円以上570円以下の範囲とし、発行価格は、需要状況、上場日までの価格変動リスク等を総合的に勘案した上で、2026年9月10日に引受価額と同時に決定する予定であります。

当該仮条件は、当社の事業内容、経営成績及び財政状態、当社と事業内容等の一部が類似する上場会社との比較、価格算定能力が高いと推定される機関投資家等の意見及び需要見通し、現在の株式市場の状況、最近の新規上場株式の株式市場における評価並びに上場日までの期間における価格変動リスク等を総合的に検討して決定いたしました。

需要の申込みの受付に当たり、引受人は、当社株式が市場において適正な評価を受けることを目的に、機関投資家等を中心に需要の申告を促す予定であります。

2. 「2 募集の方法」の冒頭に記載のとおり、発行価格と会社法上の払込金額(459円)及び2026年9月10日に決定される予定の引受価額とは各々異なります。発行価格と引受価額との差額の総額は、引受人の手取金となります。

8. 引受価額が会社法上の払込金額(459円)を下回る場合は新株式の発行を中止いたします。

4 【株式の引受け】

〈欄外注記の訂正〉

(注) 上記引受人と発行価格決定日(2026年9月10日)に元引受契約を締結する予定であります。

(注) 1. の全文及び2. の番号削除

5 【新規発行による手取金の使途】

(1) 【新規発行による手取金の額】

〈欄内の数値の訂正〉

「払込金額の総額(円)」の欄：「187,790,400」を「193,006,800」に訂正。

「差引手取概算額(円)」の欄：「169,280,400」を「174,496,800」に訂正。

〈欄外注記の訂正〉

(注) 1. 払込金額の総額は、会社法上の払込金額の総額とは異なり、新規発行に際して当社に払い込まれる引受価額の総額であり、仮条件(540円～570円)の平均価格(555円)を基礎として算出した見込額であります。

(2) 【手取金の使途】

上記の差引手取概算額174,496千円については、当社の持続的な成長及び企業価値の向上を実現するため、駐車場マーケットプレイス「アキッパ」の競争力強化及び顧客基盤の拡大を目的として、以下のとおり充当する予定であります。

プロダクト開発費用

当社は、継続的なプロダクトの機能拡充及び品質向上が中長期的な競争優位性の源泉であると認識しております。今後、さらなる顧客獲得及び既存顧客の利用拡大を図るため、既存プロダクトの機能強化、新機能開発並びに開発生産性向上に向けた体制強化を推進してまいります。

そのため、エンジニア、プロダクトマネージャー等の開発人材に係る人件費及び外部専門人材の活用に係る業務委託費用として174,496千円(2026年12月期：40,000千円、2027年12月期：70,000千円、2028年12月期：64,496千円)を充当する予定であります。

これらの投資により、顧客ニーズへの対応力向上、新規機能の投入によるサービス価値の向上及び競争力強化を図り、継続的な事業成長につなげてまいります。

なお、具体的な充当期までは、安全性の高い金融商品等で運用する方針であります。

第2 【売出要項】

1 【売出株式（引受人の買取引受による売出し）】

〈欄内の数値の訂正〉

「ブックビルディング方式」の「売出価額の総額(円)」の欄：「989,874,000」を「1,017,370,500」に訂正。

「計(総売出株式)」の「売出価額の総額(円)」の欄：「989,874,000」を「1,017,370,500」に訂正。

〈欄内の記載の訂正〉

「売出しに係る株式の所有者の住所及び氏名又は名称」の欄：「45 Market Street, Suite 3120 Gardenia Court, Camana Bay, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands Globis Fund V, L.P.」を「P0 Box309, Uglad House, South Church Street, George Town, Grand Cayman KY1-1104 Cayman Islands Globis Fund V, L.P.」に訂正。

〈欄外注記の訂正〉

(注) 3. 売出価額の総額は、仮条件(540円～570円)の平均価格(555円)で算出した見込額であります。

5. 振替機関の名称及び住所は、「第1 募集要項 1 新規発行株式」の(注) 2. に記載した振替機関と同一であります。

8. 当社は、株式会社SBI証券に対し、上記売出株式数の一部を、当社が指定する販売先（親引け先）に売付けを要請しております。株式会社SBI証券に対し要請した当社の指定する販売先（親引け先）の状況等につきましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 5. 親引け先への販売について」をご参照下さい。当社が指定する販売先（親引け先）・株式数・販売目的は下表のとおりであります。

指定する販売先（親引け先）	株式数	販売目的
日本駐車場開発株式会社 (大阪府大阪市北区小松原町2番4号大阪富国生命ビル)	<u>上限368,000株</u>	当社の既存株主かつ業務提携に関する基本合意を締結している先であり、今後も関係性を維持・発展させていくためであります。

なお、親引けは、日本証券業協会の定める「株券等の募集等の引受け等に係る顧客への配分等に関する規則」に従い、発行者が指定する販売先への売付け(販売先を示唆する等実質的に類似する行為を含む。)であります。

3 【売出株式（オーバーアロットメントによる売出し）】

〈欄内の数値の訂正〉

「ブックビルディング方式」の「売出価額の総額(円)」の欄：「179,064,000」を「184,038,000」に訂正。

「計(総売出株式)」の「売出価額の総額(円)」の欄：「179,064,000」を「184,038,000」に訂正。

〈欄外注記の訂正〉

(注) 5. 売出価額の総額は、仮条件(540円～570円)の平均価格(555円)で算出した見込額であります。

6. 振替機関の名称及び住所は、「第1 募集要項 1 新規発行株式」の(注) 2. に記載した振替機関と同一であります。

【募集又は売出しに関する特別記載事項】

3. ロックアップについて

(省略)

なお、上記のいずれの場合においても、主幹事会社はロックアップ期間中であっても、その裁量で当該合意の内容を全部若しくは一部につき解除できる権限を有しております。

また、親引け先は、主幹事会社に対して、当該親引けにより取得した当社普通株式について、払込期日から株式受渡期日（当日を含む）後180日目の日（2027年3月16日）までの期間、継続して所有する旨の書面を差し入れる予定であります。

上記の他、当社は、取引所の定める有価証券上場規程施行規則の規定に基づき、上場前の第三者割当増資等による募集株式の割当等に関し、割当を受けた者との間で継続所有等の確約を行っています。その内容については、「第四部 株式公開情報 第2 第三者割当等の概況」をご参照ください。

5. 親引け先への販売について

(1) 親引け先の状況等

a. 親引け先の概要	名称	日本駐車場開発株式会社
	本店の所在地	大阪府大阪市北区小松原町2番4号 大阪富国生命ビル
	直近の有価証券報告書等の提出日	有価証券報告書 第34期 (自 2024年8月1日 至 2025年7月31日) 2025年10月22日 近畿財務局長に提出 半期報告書 第35期 (自 2025年8月1日 至 2026年1月31日) 2026年3月13日 近畿財務局長に提出
b. 当社と親引け先との関係	出資関係	親引け先は当社普通株式157,800株を保有しております。
	人事関係	該当事項はありません。
	資金関係	該当事項はありません。
	技術又は取引関係	業務提携契約の締結先であります。
c. 親引け先の選定理由	当社の既存株主かつ業務提携契約を締結している先であり、今後も関係性を安定的に継続させていくためであります。	
d. 親引けしようとする株式の数	未定（引受人の買取引受による株式売出しにおける売出株式のうち、368,000株を上限として、2026年9月10日（売出価格決定日）に決定される予定。）	
e. 株券等の保有方針	長期保有の見込みであります。	
f. 払込みに要する資金等の状況	当社は、親引け先が親引け予定株数の払込金額の払込みに必要な資金力を十分に有している旨の説明を受けております。	
g. 親引け先の実態	当社は親引け先が、反社会的勢力との資本・資金上の関係構築を行っていないこと、反社会的勢力に対して資金提供を行っていないこと、反社会的勢力に属する者及びそれらと親しい間柄の者を役員等に選任しておらず従業員としても雇用していないこと、反社会的勢力が経営に関与していない旨を確認しており、特定団体等との関係を有していないものと判断しております。	

(2) 株券等の譲渡制限

親引け先のロックアップについては、前記「3. ロックアップについて」をご参照下さい。

(3) 販売条件に関する事項

販売価格は、売価価格決定日（2026年9月10日）に決定される予定の「第2 売出要項」における引受人の買取引受による売出しの売出株式の売価価格と同一となります。

(4) 親引け後の大株主の状況

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	株式（自己株式を除く。） の総数に対する所有株式数の割合（％）	本募集及び引受人の買取引受による売出し後の所有株式数（株）	本募集及び引受人の買取引受による売出し後の株式（自己株式を除く。）の総数に対する所有株式数の割合（％）
金谷 元気	大阪府大阪市西区	1,143,703 (135,391)	16.91 (2.00)	1,143,703 (135,391)	16.02 (1.90)
SOMPOホールディングス株式会社	東京都新宿区西新宿一丁目26番1号	1,969,140	29.12	844,540	11.83
日本駐車場開発株式会社	大阪府大阪市北区小松原町2番4号	157,800	2.33	525,800	7.36
株式会社ディー・エヌ・エー	東京都渋谷区渋谷二丁目24番12号 渋谷スクランブルスクエア	978,600	14.47	418,100	5.86
住友商事株式会社	東京都千代田区大手町二丁目3番2号	329,400	4.87	329,400	4.61
グロービス5号ファンド 投資事業有限責任組合	東京都千代田区二番町5番1号	288,672	4.27	219,272	3.07
二	二	178,728 (178,728)	2.64 (2.64)	178,728 (178,728)	2.50 (2.50)
株式会社トリドールホールディングス	東京都渋谷区道玄坂一丁目21番1号 渋谷ソラスタ	165,600	2.45	165,600	2.32
小林 寛之	二	147,860 (147,860)	2.19 (2.19)	147,860 (147,860)	2.07 (2.07)
西野 将規	二	118,307 (118,307)	1.75 (1.75)	118,307 (118,307)	1.66 (1.66)
計	二	5,477,810 (580,286)	81.01 (8.58)	4,091,310 (580,286)	57.30 (8.13)

(注) 1. 所有株式数及び株式（自己株式を除く。）の総数に対する所有株式数の割合は、2026年8月18日現在のものです。

2. 本募集及び引受人の買取引受による売出し後の所有株式数並びに本募集及び引受人の買取引受による売出し後の株式（自己株式を除く。）の総数に対する所有株式数の割合は、2026年8月18日現在の所有株式数及び株式（自己株式を除く。）の総数に、本募集、引受人の買取引受による売出し及び親引け（日本駐車場開発株式会社368,000株を上限として算出）を勘案した場合の株式数及び割合になります。

3. 株式（自己株式を除く。）の総数に対する所有株式数の割合は、小数点以下第3位を四捨五入しております。

4. () 内は、新株予約権による潜在株式数及びその割合であり、内数であります。

(5) 株式併合等の予定の有無及び内容

該当事項はありません。

(6) その他参考になる事項

該当事項はありません。

第四部 【株式公開情報】

第1 【特別利害関係者等の株式等の移動状況】

〈欄内の記載の訂正〉

「移動後所有者の氏名又は名称」の欄：「グロービス5号ファンド投資事業有限責任組合 無限責任組合 グロービス5号ファンド有限責任組合 組合員 株式会社グロービス・キャピタル・パートナーズ 職務執行者 堀義人」を「グロービス5号ファンド投資事業有限責任組合 無限責任組合員 グロービス5号ファンド有限責任事業組合 組合員 株式会社グロービス・キャピタル・パートナーズ 職務執行者 堀義人」に訂正。

第3 【株主の状況】

〈欄内の記載の訂正〉

「住所」の欄：「45 Market Street, Suite 3120 Gardenia Court, Camana Bay, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands (東京都千代田区紀尾井町3-28アドミラル紀尾井町ビル)」を「PO Box309, Uglan House, South Church Street, George Town, Grand Cayman KY1-1104 Cayman Islands (東京都千代田区紀尾井町3-28アドミラル紀尾井町ビル)」に訂正。