



各 位

会社名 マックスバリュ北海道株式会社
代表者名 代表取締役社長 出戸 信成
(コード: 7465 JASDAQ)
問合せ先 取締役経営管理本部長 石岡 忠雄
(TEL. 011-631-5192)

**(開示事項の経過) 株式会社いちまるのスーパーマーケット事業の承継に関する
分割承継会社の株式譲受契約締結(完全子会社化)及び分割承継会社との合併契約締結のお知らせ**

マックスバリュ北海道株式会社(以下、「当社」といいます。)は、2015年5月25日付で、「当社による株式会社いちまるのスーパーマーケット事業の承継に関する基本合意書締結に関するお知らせ」にてお知らせしましたとおり、株式会社いちまる(以下、「いちまる」といいます。)との間で、いちまるのスーパーマーケット事業(以下、「SM事業」といいます。)を承継(以下、「本件事業承継」といい、承継の対象となる事業を「本件承継対象事業」といいます。)することにつき、詳細条件について協議・検討を進めてまいりましたが、当社取締役会において、①いちまるの会社分割によりSM事業を承継する株式会社いちまる分割準備会社(以下、「分割承継会社」という。)の全株式を当社が取得する株式譲受契約(以下、「本株式譲受契約」といいます。)及び②当社と分割承継会社との合併契約(以下、「本合併契約」といいます。)を締結することを本日決議し、本株式譲受契約及び本合併契約を締結しましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 本株式譲受契約及び本合併契約の目的

当社は、いちまるのSM事業を承継することで、北海道におけるSM事業の一層の強化ならびに、イオン北海道を含むイオングループによる北海道シェアNo.1を目指す事業基盤の確立を企図しております。

本件事業承継の目的は、当社が所属するイオングループのグローバルな商品調達力及びいちまるの地域密着型の商品調達力を更に強化することにより、十勝エリアのお客さまに魅力ある売場を提供することです。また、イオングループにおける金融商品サービス等の豊富なサービスを共同展開し、お客さまにより高い利便性を提供することで十勝エリアでの「ベストローカル」を実現する運営体制に進化させていくことです。また、そうした体制・基盤をベースに、物流の集約・効率化によるコストシナジーや商品調達におけるスケールメリットを更に加速することを目的としています。

これらの方針の中、当社のエリア戦略は大きく進展します。従来強化してまいりました札幌市を含む道央圏エリアをはじめとして道北圏エリア、道南圏エリア、特に道東圏エリアの中でも十勝エリアの店舗を承継することでドミナント戦略は一層強固なものとなり、本件事業承継が当社にとり企業価値向上に資すると共に、グループ全体の企業価値向上にも資するとの判断に至り、2015年5月25日に「基本合意書」の締結に至りました。その後、更に詳細な検討を重ね、店舗ごとの経営環境及び承継条件について様々な視点で調査し、店舗活性化計画を中心に投資計画を立案し慎重に協議を重ね、本日、本株式譲受契約及び本合併契約を締結する運びとなりました。

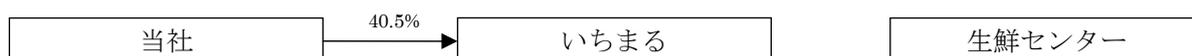
2. 本件事業承継の概要

以下の方法により、本件事業承継を実施する予定にしております。

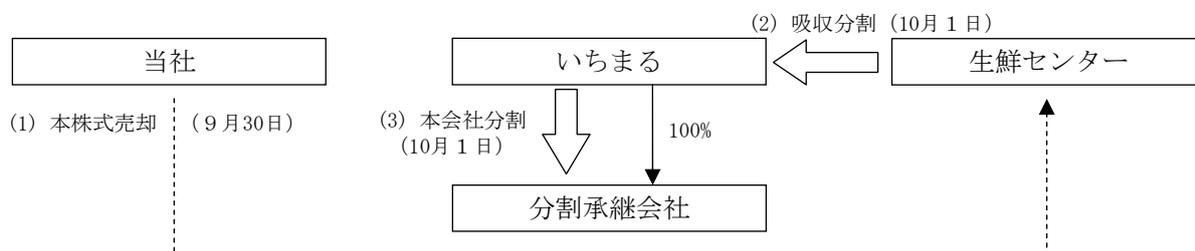
- (1) 2015年8月3日開示の「(開示事項の経過) 持分法適用関連会社(株式会社いちまる)の株式譲渡に関するお知らせ」のとおり、当社が保有するいちまる株式(発行済株式の40.5%)を株式会社いちまる生鮮センター(以下、「生鮮センター」といいます。)に売却(以下、「本株式売却」といいます。)する。(実施日は2015年9月30日に予定しております。)
- (2) いちまるを承継会社、生鮮センターを分割会社とする吸収分割により、生鮮センターの従業員及び資産・負債の一部を承継する。(実施日は2015年10月1日に予定しております。)
- (3) (2)の後に、いちまるを分割会社、分割承継会社を承継会社とする吸収分割(以下、「本会社分割」といいます。)により、分割承継会社は、いちまるから本件承継対象事業に関する資産、負債及び権利義務の一部を承継する。(実施日は2015年10月1日に予定しております。)
- (4) 当社は、いちまるが所有する分割承継会社の全ての発行済株式を取得(以下、「本株式取得」といいます。)する。(実施日は2015年10月1日に予定しております。)
- (5) 当社は、分割承継会社を吸収合併(以下、「本合併」といいます。)する。(実施日は2015年10月1日に予定しております。)

本件事業承継の概略

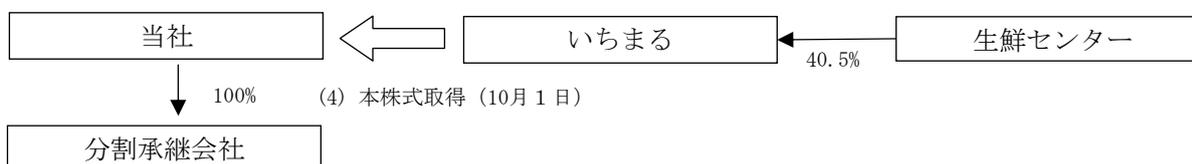
【事業承継前】



【事業承継ステップ1】



【事業承継ステップ2】



【事業承継後】

(5) 本合併 (10月1日)



3. 本株式取得の概要

(1) 異動する子会社の概要 (※)

① 名 称	株式会社いちまる分割準備会社	
② 所 在 地	北海道帯広市西5条南34丁目12番地	
③ 代表者の役職氏名	代表取締役社長 加藤 祐功	
④ 事 業 内 容	食品SM事業	
⑤ 資 本 金	500,000円	
⑥ 設 立 年 月 日	2015年7月10日	
⑦ 大株主及び持株比率	㈱いちまる 100.00%	
⑧ 上場会社と当該会社との間の関係	資 本 関 係	当社の持分法適用関連会社いちまるが、分割承継会社の発行済株式の100%を保有しています。ただし2015年9月30日に、当社によるいちまるの株式譲渡にともない、いちまるは当社の持分法適用関連会社ではなくなる予定です。
	人 的 関 係	該当事項はありません。
	取 引 関 係	該当事項はありません。

※ 分割承継会社は、2015年7月10日に設立されたため、最近3年間の経営成績及び財政状態については、記載しておりません。なお、いちまる及び分割承継会社は、本株式取得に先立ち、2015年10月1日を効力発生日として本会社分割を実施する予定です。本会社分割の概要は以下のとおりです。

①会社分割の日程

取締役会決議日 2015年8月21日
 契約締結日 2015年8月21日
 株主総会決議 2015年9月5日(予定)
 分割効力発生日 2015年10月1日(予定)

②会社分割の方式

いちまるを分割会社とし、分割承継会社を承継会社とする吸収分割です。

③分割に係る割当の内容

いちまるは、分割承継会社の全株式を保有しており、本会社分割に際して株式その他の金銭等の交付は行いません。

④分割に伴う新株予約権及び新株予約権付社債に関する取り扱い

該当事項はありません。

⑤分割により増減する資本金

本会社分割による分割承継会社の資本金の変更はありません。

⑥承継会社が承継する権利義務

分割承継会社は、本会社分割により、本件承継対象事業に帰属する資産、負債及び権利義務を承継します。

⑦債務履行の見込み

本会社分割において、いちまる及び分割承継会社が負担すべき債務については、履行の見込みに問題のないものと判断しております。

⑧承継する事業部門の概要

イ) 承継する部門の事業内容

いちまるの事業のうちSM事業

ロ) 承継する部門の経営成績(2015年2月期)

売上高 9,386百万円

ハ) 承継する資産、負債の項目及び金額(2015年6月30日現在)

資 産		負 債	
項 目	金 額	項 目	金 額
流動資産	556百万円	流動負債	1,699百万円
固定資産	1,802百万円	固定負債	659百万円
合 計	2,358百万円	合 計	2,358百万円

※ 上記の「項目」及び「金額」は2015年6月30日現在であり、実際に分割される金額は上記とは異なります。

(2) 株式取得先の概要

① 名 称	株式会社いちまる	
② 所 在 地	北海道帯広市西5条南34丁目12番地	
③ 代表者の役職氏名	代表取締役社長 加藤 祐功	
④ 事 業 内 容	食品SM事業	
⑤ 資 本 金	395百万円	
⑥ 設 立 年 月 日	1955年11月	
⑦ 大株主及び持株比率	マックスバリュ北海道(株)	40.5%
	(株)いちまるカンパニー	23.5%
	加藤 祐功	19.8%
⑧ 上場会社と当該会社との間の関係	資 本 関 係	当社は、いちまるの発行済株式の40.5%を保有しています。ただし2015年9月30日に、当社によるいちまるの株式譲渡にともない、いちまるは当社の持分法適用関連会社ではなくなる予定です。
	人 的 関 係	当社の取締役1名がいちまるの取締役を、また、当社の取締役1名がいちまるの監査役を兼務しております。このほかに、いちまるの取締役1名が当社からの出向者であります。
	取 引 関 係	当事会社間には特筆すべき取引関係はありません。
	関連当事者への該当状況	いちまるは当社の持分法適用関連会社です。ただし2015年9月30日に、当社によるいちまるの株式譲渡にともない、いちまるは当社の持分法適用関連会社ではなくなる予定です。

(3) 取得株式数、取得価額及び取得前後の所有株式の状況

① 異 動 前 の 所 有 株 式 数	0株
② 取 得 株 式 数	50株
③ 取 得 価 額	未定
④ 異 動 後 の 所 有 株 式 数	50株

(4) 日程

① 取 締 役 会 決 議 日	2015年8月21日
② 契 約 締 結 日	2015年8月21日
③ 株 式 譲 受 実 施 日	2015年10月1日 (予定)

4. 本合併の概要

(1) 合併の日程

取 締 役 会 決 議 日	2015年8月21日
契 約 締 結 日	2015年8月21日
実施予定日(効力発生日)	2015年10月1日 (予定)

※ 当社は会社法第796条第2項(簡易合併)の規定により、合併契約に関する株主総会の承認を得ることなく、本合併を行います。

※ 前記「3. 本株式取得の概要」に記載する分割承継会社の株式譲受が完了することを前提条件として本合併を実施します。

(2) 合併の方式

当社を存続会社とする吸収合併方式で、分割承継会社は解散し、消滅する予定です。

(3) 合併に係る割当ての内容

分割承継会社は当社の完全子会社となる予定であることから、株式の割当てその他の対価の交付は行いません。

(4) 合併に伴う新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

分割承継会社は、新株予約権及び新株予約権付社債を発行しておりません。

(5) 合併の当事会社の概要

(2015年2月末現在 ただし吸収合併消滅会社は2015年7月10日現在)

	吸収合併存続会社	吸収合併消滅会社
① 名称	マックスバリュ北海道株式会社	株式会社いちまる分割準備会社
② 所在地	北海道札幌市中央区北8条西21丁目1番10号	北海道帯広市西5条南34丁目12番地
③ 代表者の役職氏名	代表取締役社長 出戸 信成	代表取締役社長 加藤 祐功
④ 事業内容	食品SM事業	食品SM事業
⑤ 資本金	1,176百万円	500,000円
⑥ 設立年月日	1961年3月17日	2015年7月10日
⑦ 発行済株式数	6,941,350株	50株
⑧ 決算期	2月末日	2月末日
⑨ 従業員数	769人	0人
⑩ 主要取引先	一般顧客	一般顧客
⑪ 主要取引銀行	(株)北海道銀行、(株)北洋銀行、(株)三井住友銀行、三井住友信託銀行(株)、(株)北陸銀行	(株)北洋銀行
⑫ 大株主及び持株比率	イオン(株) 56.6% マックスバリュ北海道共栄会 5.5% (株)北洋銀行 4.9% イオンフィナンシャルサービス(株) 3.8% (株)北海道銀行 2.4% 出戸一成 2.3% マックスバリュ西日本(株) 1.7% (株)北陸銀行 1.5% 出戸信成 0.9% ミニストップ(株) 0.8% イオンディライト(株) 0.8%	いちまる 100.0%
⑬ 当事会社間の関係		
資本関係	当社は、いちまるの発行済株式の40.5%を保有しています。ただし2015年9月30日に、当社によるいちまるの株式譲渡にともない、いちまるは当社の持分法適用関連会社ではなくなる予定です。	
人的関係	当社の取締役1名がいちまるの取締役を、また、当社の取締役1名がいちまるの監査役を兼務しております。このほかに、いちまるの取締役1名が当社からの出向者であります。	
取引関係	当事会社間には、特筆すべき取引関係はありません。	
関連当事者への該当状況	いちまるは当社の持分法適用関連会社です。ただし2015年9月30日に、当社によるいちまるの株式譲渡にともない、いちまるは当社の持分法適用関連会社ではなくなる予定です。	

⑭ 最近3年間の経営成績及び財政状態 (単位:百万円。特記しているものを除く。)						
決算期	当社			吸収合併消滅会社		
	2013年 2月期	2014年 2月期	2015年 2月期	—	—	—
純資産	6,777	7,136	7,547	—	—	—
総資産	26,844	25,152	27,140	—	—	—
1株当たり純資産(円)	989.54	1,040.89	1,099.31	—	—	—
売上高	89,217	89,037	95,238	—	—	—
営業利益	916	1,311	1,510	—	—	—
経常利益	971	1,371	1,595	—	—	—
当期純利益	210	378	428	—	—	—
1株当たり 当期純利益(円)	30.87	55.37	62.64	—	—	—
1株当たり配当金(円)	8	10	12	—	—	—

※ 吸収合併消滅会社は、2015年7月10日に設立されたため、最近3年間の経営成績及び財政状態については、記載しておりません。

(6) 合併後の状況

	吸収合併存続会社
① 名称	マックスバリュ北海道株式会社
② 所在地	北海道札幌市中央区北8条西21丁目1番10号
③ 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 出戸 信成
④ 事業内容	食品SM事業
⑤ 資本金	1,176百万円
⑥ 決算期	2月末日
⑦ 純資産	現時点では確定しておりません。
⑧ 総資産	現時点では確定しておりません。

5. 今後の見通し

本件事業承継による当社の業績に与える影響等につきましては現在精査中であり、今後業績予想の修正の必要性及び公表すべき事実が生じた場合には、速やかにお知らせいたします。

以上

(参考) 当期業績予想 (2015年4月9日公表分) 及び前期実績

(単位:百万円)

	営業収益	営業利益	経常利益	当期純利益
当期業績予想 (2016年2月期)	100,000	1,550	1,600	450
前期実績 (2015年2月期)	96,658	1,510	1,595	428