

平成 26 年 12 月 11 日

各 位

会 社 名 株式会社 イー・カムトゥルー
 (コード番号 3693 TOKYO PRO Market)
 代表者名 代 表 取 締 役 上 田 正 巳
 問合せ先 取締役管理部長 沼 田 稔
 T E L 011-271-4761
 U R L <http://www.e-cometrue.com>

第三者割当による新株式発行に関するお知らせ

当社は、平成 26 年 12 月 11 日開催の取締役会において、第三者割当による新株式の発行（以下、「本第三者割当」といいます。）を行うことを決議いたしましたのでお知らせいたします。

記

I. 第三者割当により発行される新株式の募集

1. 募集の概要

第三者割当による新株式発行

(1) 払 込 期 日	平成 26 年 12 月 26 日
(2) 発 行 新 株 式	普通株式 28,000 株
(3) 発 行 価 額	1 株につき金 360 円
(4) 発行価額の総額	10,080,000 円
(5) 募集又は割当方法 (割当予定先)	第三者割当の方法により、割当先に対して以下の株式数を割り当てます。 株式会社丸千代山岡家 28,000 株

2. 募集の目的

株式会社丸千代山岡家とは、当社創業間もない平成 16 年より、同社が運営する店舗設置の券売機を通じた売上情報の SaaS 型クラウドサービス及び店舗勤怠管理サービスの提供を通じて、良好な関係を構築しており、ビジネス上重要なパートナー企業であると認識しております。

一方、当社は、平成 26 年 10 月 20 日、東京証券取引所 TOKYO PRO Market に上場し、今期以降の業容の拡大と更なる成長を確保するためには、より大きな経営努力とともに新しいマーケットを取り込む企業行動が必要となって参ります。

このような状況において、これまで長年の取引実績がある株式会社丸千代山岡家とのパートナー関係の更なる強化を図る必要があるとの判断から、今般、株式会社丸千代山岡家に対する本第三者割当を行うことといたしました。

なお、本第三者割当により調達した資金につきましては、今後拡大が見込まれる SaaS 型店舗管理システムの機能充実投資への支出に充当する予定であります。

また、本第三者割当は、既存株主の議決権の希薄化を伴うものであります。しかしながら、上記のとおり、株式会社丸千代山岡家とのパートナー関係の強化を図ることによって、当社の企業価値が向上し、既存株主の皆様の利益拡大につながるものと判断しております。

3. 調達する資金の額、使途及び支出予定時期

(1) 調達する資金の額

払込金額の総額 (円)	発行諸費用の概算額 (円)	差引手取概算額
10,080,000	80,000	10,000,000

(注) 1. 発行諸費用の概算額には、消費税等は含まれておりません。

2. 発行諸費用の概算額の内訳は、登記に係る登録免許税、司法書士費用の合計額であります。

(2) 調達する資金の具体的な使途

具体的な資金使途	金額 (円)	支出予定時期
スマートフォン及びタブレット端末対応サービスの開発	10,000,000	平成27年2月～平成27年12月

(注) 1. 当社は、インターネットを経由した、SaaS型店舗管理システム事業を基幹事業としており、そのクライアントが利用するデバイス端末はPC向けとなっております。しかし、スマートフォン及びタブレット端末の発展によりクライアントニーズも多様化され、既存顧客への新サービスの追加サービスとして契約維持率の向上を図ることに加え、新規顧客の獲得強化を図るためにはスマートフォン及びタブレット端末等のモバイル端末サービスの開発は必須の環境となっております、この分野への投資として費用発生の都度充当していく予定であります。

2. 調達した資金を実際に支出するまでには、当社取引銀行の口座にて管理する予定です。

4. 資金使途の合理性に関する考え方

本第三者割当における資金調達の使途については、上記「3. 調達する資金の額、使途及び支出予定時期」に記載のとおりであります。調達した資金をスマートフォン及びタブレット端末向けサービスの開発費として使用し、新サービス開発活動を加速させることが、ひいては株主利益に資するものであります。また、株式会社丸千代山岡家との更なるパートナー関係強化を図る事で、当社の企業価値が向上し、既存株主の皆様の利益拡大につながるものと判断しており、本第三者割当増資の資金使途については合理的なものであると考えております。

5. 発行条件等の合理性

(1) 発行価額の算定根拠及びその具体的内容

本第三者割当の発行価額の決定につきましては、当社普通株式は、平成 26 年 10 月 20 日に株式会社東京証券取引所が運営するプロ向け株式市場 TOKYO PRO Market へ上場しておりますので、日本証券業協会の「第三者割当増資の取扱いに関する指針」に準拠し、本第三者割当に関する当社取締役会決議日の直前営業日の東京証券取引所 TOKYO PRO Market における当社普通株式の終値、当該取締役会決議日の直前営業日の 1 ヶ月間の終値平均値、3 ヶ月間の終値平均値、6 ヶ月間の終値平均値、いずれかの株価からディスカウント率 10%以下で発行価格を設定するのが通常です。しかし、東京証券取引所 TOKYO PRO Market に上場後間がないこと及び上場日以降に成立値段がないことを考慮し、東京証券取引所が平成 26 年 10 月 17 日付けで公表した、当社上場日にかかわる「新規上場日の初値決定の気配運用について」で開示された板中心値段（評価額）である 360 円が、特に有利な金額による発行には該当しないと判断し、本第三者割当の発行価額を 1 株につき 360 円とし、本日開催の取締役会に付議し決議致しました。

(2) 発行数量及び株式の希薄化の規模が合理的であると判断した根拠

本第三者割当により新規に発行する株式数は 28,000 株（議決権 280 個）であり、本第三者割当前の当社発行済株式数 627,100 株に対する割合が 4.4%（株式発行前の総議決権 6,271 個に占める割合は 4.4%）となり、当社株式に一定程度の希薄化が生じることとなります。

しかしながら、上記「2. 募集の目的」に記載しましたとおり、本第三者割当により、株式会社丸千代山岡家と当社のパートナー関係強化を図ることで、当社の企業価値が向上し、既存株主の皆様の利益拡大につながるものと判断しております。したがって、本第三者割当にかかわる株式の発行数量及び希薄化の規模は合理的であると判断しております。

6. 割当先の選定理由等

(1) 割当予定先の概要

(1) 名 称	株式会社丸千代山岡家	
(2) 所 在 地	札幌市東区東雁来 7 条 1 丁目 4 番 19 号	
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 山岡 正	
(4) 事 業 内 容	飲食店の経営	
(5) 資 本 金	291,647 千円（平成 26 年 7 月 31 日現在）	
(6) 設 立 年 月 日	平成 5 年 3 月 8 日	
(7) 発 行 済 株 式 数	823,000 株（平成 26 年 7 月 31 日現在）	
(8) 決 算 期	1 月 31 日	
(9) 従 業 員 数	1,688 名（平成 26 年 1 月 31 日現在）	
(10) 主 要 取 引 先	大橋製麺所株式会社、株式会社三和、 和弘食品株式会社、	
(11) 主 要 取 引 銀 行	北海道銀行、千葉銀行、三井住友銀行	
(12) 大株主及び持ち株比率 （平成 26 年 7 月 31 日現在）	山岡 正	43.94%
	山岡 江利子	7.02%
	丸千代山岡家社員持株会	4.53%
	株式会社エヌ・ジー・シー	3.66%
	若杉 精三郎	2.65%
	塩尻 榮子	2.14%
	秋山 俊之	1.83%
	一由 聡	1.39%
	朝日火災海上保険株式会社	1.00%
	八坂 史樹	0.95%
(13) 当事業会社間の関係		
	資 本 関 係	該当事項はありません。
	人 的 関 係	該当事項はありません。
	取 引 関 係	当社との間において、売上及び勤怠管理サービスの取引関係があります。
	関連当事者への 該 当 状 況	該当事項はありません。

(14) 最近3年間の経営成績及び財政状態				(単位：千円)	
決 算 期	平成 24 年 1 月	平成 25 年 1 月	平成 26 年 1 月		
純 資 産	1, 272, 705	1, 234, 962	1, 132, 516		
1 株当たりの純資産 (円)	1, 558. 95	1, 513. 03	1, 387. 36		
売 上 高	8, 712, 310	8, 909, 344	8, 758, 519		
営 業 利 益	21, 333	132, 057	196, 041		
経 常 利 益	57, 895	176, 058	235, 662		
当 期 純 利 益	△178, 112	3, 186	△88, 128		
1 株当たり当期純利益 (円)	△219. 54	3. 93	△108. 63		
1 株当たり配当金 (円)	5, 000	2, 000	20		

(注) 当社は、株式会社丸千代山岡家が東京証券取引所市場 JASDAQ スタダードに上場しており、同社が平成 26 年 5 月 2 日付で株式会社東京証券取引所に提出した「コーポレート・ガバナンス報告書」に記載された反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況の内容の記載から、株式会社丸千代山岡家及び同社役員または主要株主が、暴力若しくは威力を用い、または詐欺その他犯罪行為を行うことにより経済的利益を享受しようとする個人、法人その他団体（以下、「特定団体」といいます。）ではなく、特定団体とは一切関係していないと判断しております。また、当社は、割当予定先が反社会的勢力との関係がない旨の確認書を株式会社東京証券取引所に提出しております。

(2) 割当予定先を選定した理由

上記「2. 募集の目的」をご参照ください。

(3) 割当予定先の保有方針

当社は、株式会社丸千代山岡家が、一層の関係強化の趣旨に鑑み長期的に当社株式を保有する意向であることを確認しております。

(4) 割当予定先の払込みに要する財産の存在について確認した内容

当社は、株式会社丸千代山岡家の第 21 期有価証券報告書（平成 26 年 4 月 24 日）及び第 22 期第 2 四半期報告書（平成 26 年 7 月 31 日）に記載されている売上高、総資産、純資産、現金及び預金などの状況を確認した結果、株式会社丸千代山岡家が本第三者割当増資の払込に必要かつ十分な現預金を保有しているものと判断しております。

7. 募集後の大株主及び持ち株比率

募集前（平成 26 年 6 月 30 日現在）		募集後	
株式会社 EGS	27.16%	株式会社 EGS	26.00%
ジェイウイング・キャピタル株式会社	15.95%	ジェイウイング・キャピタル株式会社	15.26%
浅田一憲	11.96%	浅田一憲	11.45%
株式会社エフティコミュニケーションズ	7.97%	株式会社エフティコミュニケーションズ	7.63%
株式会社フロント・プラス	7.97%	株式会社フロント・プラス	7.63%
石井友二	3.99%	株式会社丸千代山岡家	4.27%
池田俊道	3.99%	石井友二	3.81%
小野寺裕司	2.55%	池田俊道	3.81%
大場淑郎	2.39%	小野寺裕司	2.44%
高田貴富	2.14%	大場淑郎	2.28%

（注） 1. 平成 26 年 6 月 30 日時点の株主名簿を基準とし、持株比率は発行済株式総数に対する比率を記載しております。

2. 上記の割合は、小数点以下第 3 位を四捨五入しております。

8. 今後の見通し

本第三者割当増資により、売上高の拡大、利益率の向上等に寄与すると考えておりますが、平成 26 年 12 月期連結業績に与える影響は軽微であります。

9. 企業行動規範上の手続きに関する事項

本第三者割当増資は、希薄化率が 25%未満であり、かつ支配株主の異動を伴うものではないことから、株式会社東京証券取引所の定める有価証券上場規程第 432 条に規定されている独立第三者からの意見入手または株主の意思確認手続きは要しません。

10. 最近3年間の業績及びエクイティ・ファイナンスの状況

(1) 最近3年間の業績

	平成23年12月期	平成24年12月期	平成25年12月期
売上高 (千円)	325,655	238,009	246,365
営業利益 (千円)	23,589	11,855	11,521
経常利益 (千円)	17,617	6,251	8,034
当期純利益 (千円)	△39,896	△87,126	7,559
1株当たり当期純利益	△153.39	△334.97	27.95
1株当たり配当金	—	—	—
1株当たり純資産	113.24	△217.72	23.72

(注) 平成26年3月10日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行いました、平成23年12月期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

(2) 現時点における発行済株式数及び潜在株式数 (平成26年11月30日現在)

	株式数	発行済株式数に対する比率
発行済株式数	627,100株	100.00%
現時点の転換価格(行使価格)における潜在株式数	600,000株	48.90%

(3) 最近の株価の状況

① 最近3年間の状況

	平成23年12月期	平成24年12月期	平成25年12月期
始値	—円	—円	—円
高値	—円	—円	—円
安値	—円	—円	—円
終値	—円	—円	—円

(注) 平成26年10月20日をもって東京証券取引所 TOKYO PRO Market に株式を上場いたしましたので、それ以前の株価については、該当事項はありません。

② 最近6ヶ月の状況

	6月	7月	8月	9月	10月	11月
始 値	－円	－円	－円	－円	360 円	－円
高 値	－円	－円	－円	－円	360 円	－円
安 値	－円	－円	－円	－円	360 円	－円
終 値	－円	－円	－円	－円	360 円	－円

- (注) 1. 平成 26 年 10 月 20 日をもって東京証券取引所 TOKYO PRO Market に株式を上場いたしましたので、それ以前の株価については、該当事項はありません。
2. 11 月については売買実績がありません。

③ 発行決議前営業日株価

	平成 26 年 12 月 10 日
始 値	－円
高 値	－円
安 値	－円
終 値	－円

- (注) 平成 26 年 12 月 10 日については売買実績がありません。

(4) 最近3年間のエクイティ・ファイナンスの状況

資 金 調 達 の 方 法	第三者割当
発 行 期 日	平成 25 年 12 月 20 日
調 達 資 金 の 額	63,000,000 円
発 行 価 格	1 株につき 20,000 円
募 集 時 に お け る 発 行 済 み 株 式 数	2,601 株
当該募集による発行株式数	3,150 株
募集後における発行済株式数	5,751 株
割 当 先	ジェイウイング・キャピタル株式会社 浅田一憲、株式会社フロント・プラス 橋口 秀、石井友二、大場淑郎
資 金 使 途	運転資金
現時点における充当状況	全額充当済み

資 金 調 達 の 方 法	第三者割当
発 行 期 日	平成 26 年 3 月 7 日
調 達 資 金 の 額	15,600,000 円
発 行 価 格	1 株につき 30,000 円
募 集 時 に お け る 発 行 済 み 株 式 数	5,751 株
当該募集による発行株式数	520 株
募集後における発行済株式数	6,271 株
割 当 先	株式会社アインファーマシーズ 株式会社三千和商工、長谷川勝也、大谷喜一 佐直範繁、杉山 央 株式会社アカウンティング・アシスト 株式会社クロスポイント
資 金 使 途	運転資金
現時点における充当状況	全額充当済み

11. 発行要領

- | | |
|--------------------------|---|
| (1) 募集株式の種類 | 当社普通株式 |
| (2) 募集株式の数 | 28,000 株 |
| (3) 募集株式の払込金額 | 1 株につき 360 円 |
| (4) 払込金額の総額 | 10,080,000 円 |
| (5) 申込期間 | 平成 26 年 12 月 22 日～平成 26 年 12 月 25 日 |
| (6) 払込期日 | 平成 26 年 12 月 26 日 |
| (7) 増加する資本金及び
資本準備金の額 | 資本金 5,040,000 円
資本準備金 5,040,000 円 |
| (8) 発行方法及び割当先
ならびに割当数 | 株式会社丸千代山岡家
28,000 株 |
| (9) その他 | |

本株式の発行については、各種法令に基づき必要な手続きが完了していることを条件とする。上記株式を割り当てた者から申込がない場合は、当該株式に係る株式の割当てを受ける権利は消滅する。

以上