

2015年11月26日

各 位

会 社 名 株 式 会 社 ア イ ス タ イ ル
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 吉 松 徹 郎
(コード番号：3660 東証第一部)
問 合 せ 先 取 締 役 C F O 菅 原 敬
(TEL. 03-5575-1260)

株式会社オプトの運営するメイク動画ソーシャルサイト「みんなのメイク」の
事業譲受及び第三者割当による自己株式の処分（現物出資）に関するお知らせ

当社は、2015年11月26日開催の臨時取締役会において、株式会社オプトが運営するメイク動画のソーシャルサイト「みんなのメイク」事業の譲受及び第三者割当による自己株式の処分（現物出資）を決議いたしましたので、下記の通りお知らせいたします。

記

I 事業譲受

1. 事業譲受の目的及び理由

当社は、ビューティプラットフォーム構想およびグローバル展開の2つを事業戦略の中心に位置付けております。ビューティプラットフォーム構想では、化粧品に加え幅広い beauty（美容）に関連するコンテンツやサービスを、「@cosme（アットコスメ）」を始めとするメディアにおいてユーザー特性に合わせて提供することを目的の一つとしております。

この度譲り受けることとなった「みんなのメイク」は、日本初のメイク動画のソーシャルサイトとして2012年3月にサービスを開始し、8,700件を超える動画が投稿されております。

近年、タブレット端末の普及やインターネット回線の高速化により、ユーザーの動画コンテンツへのニーズが増加していることに加え、広告主からの動画を活用したプロモーションへの需要も高まっております。「みんなのメイク」は「@cosme」との親和性も高く、今回の譲受によりユーザー・クライアント両者へより良いサービスを提供できると判断いたしました。

2. 事業譲受の内容

「みんなのメイク」事業

サイト概要（2015年10月時点）

サイト名：「みんなのメイク」

URL：http://mutv.jp/

サービス概要：メイク動画投稿サイト

動画投稿数：8,747件

会員数：13,524人

3. 事業譲受の日程

事業譲渡契約書締結日 : 2015年12月14日 (予定)
 事業譲渡日 : 2015年12月15日 (予定)

4. 業績に与える影響

当期連結業績予想への影響は軽微であると考えております。

II 第三者割当による自己株式の処分 (現物出資)

1. 処分要領

(1) 処分の期日	2015年12月15日 (予定)
(2) 処分株式数	普通株式12,600株
(3) 処分価額	1株につき1,580円
(4) 資金調達額	19,908,000円 ※全額につき、現物出資となります。
(5) 処分方法	第三者割当による処分
(6) 処分予定先	株式会社オプト

2. 処分の目的及び理由

当社は、マーケティング事業の業容拡大を目的として処分予定先より「みんなのメイク」事業を譲り受けます。その譲受金額を同社に対する第三者割当による自己株式を処分することにより精算いたします。本件は当社の企業価値の向上を目的として自己株式を活用するものであります。

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 (差引手取概算額)

19,908,000円 (12,600株×1株あたり処分価額) ※全額が現物出資となります。

(2) 調達する資金の具体的な使途

現物出資による自己株式の処分であるため、実際に調達する資金はありません。

4. 資金使途の合理性に関する考え方

本自己株式処分は、「上記2. 処分の目的及び理由」に記載のとおり、資金調達を目的とするものではありません。

5. 処分条件等の合理性

(1) 払込金額の算定根拠及びその具体的内容

処分金額につきましては、第三者割当による自己株式の処分に係る取締役会決議の前営業日である2015年11月25日の株式会社東京証券取引所における当社株式の終値1,580円といたしました。

なお、当処分価額 (1,580円) については、取締役会決議の前営業日から1ヶ月遡った期間の終値平均値1,308円に対して20.8%のプレミアム、取締役会決議の前営業日から3ヶ月遡った期間の終値平均値1,066円に対しては48.2%のプレミアム、取締役会決議の前営業日から6ヶ月遡った期間の終値平均値846円に対しては86.8%のプレミアムとなります。

また、処分金額は、日本証券業協会の「第三者割当増資の取り扱いに関する指針」に準拠するものと考えており、特に有利な処分価額には該当しないものと判断しております。

なお、上記処分価額につきましては、当社の監査役全員 (3名、社外監査役) が、特に有利な処分価額には該当しない旨の意見を表明しております。

(2) 処分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

本自己株式の処分株式数は12,600株であり、当社の発行済株式総数30,070,000株の0.04%、総議決権数の0.04%であるため、株式の希薄化及び流通市場への影響は軽微であると判断しております。

なお、本件割当て後、自己株式については1,354,836株になります。今後も引き続き有効活用を検討してまいります。

6. 処分予定先の選定理由等

(1) 処分予定先の概要

(1) 名称	株式会社オプト		
(2) 所在地	東京都千代田区四番町6		
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 金澤 大輔		
(4) 事業内容	e-マーケティング事業		
(5) 資本金	100,000千円		
(6) 発行済株式数	200,000株		
(7) 決算期	12月31日		
(8) 従業員数	714名 (2014年12月31日現在)		
(9) 大株主及び持株比率	株式会社オプトホールディング 100%		
(10) 当社との関係	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	該当事項はありません。	
	関連当事者への該当状況	該当事項はありません。	
(11) 最近3年間の経営成績及び財政状態			
	2012年12月期	2013年12月期	2014年12月期
純資産	17,487,496千円	22,826,942千円	15,699,277千円
総資産	30,574,164千円	33,552,904千円	32,748,828千円
1株当たり純資産	591.91円	773.13円	607.29円
売上高	62,775,245千円	47,417,951千円	46,218,143千円
営業利益	586,817千円	457,201千円	3,879,428千円
経常利益	659,793千円	634,841千円	4,037,329千円
当期純利益	493,716千円	573,094千円	1,402,599千円
1株当たり当期純利益	16.78円	19.46円	52.20円

※1 2015年4月1日をもって新設分割設立会社（完全子会社）として「株式会社オプト」を設立し、マーケティング事業を承継させ、株式会社オプトは社名を「株式会社オプトホールディング」に変更し、持株会社体制へ移行しました。ただし、上記「(11) 最近3年間の経営成績及び財政状態」は、移行前の数値を記載しております。

※2 割当先は東京証券取引所市場第一部上場の株式会社オプトホールディングの連結子会社であり、割当先ならびに当該割当先の役員が反社会勢力等とは一切関係がないことを確認しております。また、その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) 処分予定先を選定した理由

当社は、ビューティプラットフォーム構想およびグローバル展開の2つを事業戦略の中心に位置付けております。ビューティプラットフォーム構想では、当社が運営する「@cosme（アットコスメ）」において、化粧品に加え、幅広いbeauty（美容）に関連するコンテンツを提供することを目的の一つとしております。

この度譲り受けることとなった「みんなのメイク」は、日本初のメイク動画のソーシャルサイトとして2012年3月にサービスを開始し、投稿された動画は8,700件を超えております。

今回の譲受により当社は、サービスの拡充による事業強化が図れると判断し、処分予定先として選定致しました。

(3) 処分予定先の保有方針

処分予定先が取得する株式については、事業譲渡日に処分予定先の親会社である株式会社オプトホールディングに株式譲渡する意向であることを口頭で確認しております。また、株式会社オプトホールディングが取得する株式については、市場動向等を勘案し適宜売却する短期保有の意向である旨を確認しております。

なお、当社は処分先に対して、割当自己株式の全部または一部を譲渡する場合には、その内容を当社に書面にて報告する旨、及び当社が当該報告内容等を証券取引所に報告し、当該報告内容が公衆縦覧に供されることについて処分予定先は同意する旨の確約書を締結する予定です。

(4) 処分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

現物出資による自己株式の処分であるため、該当事項はありません。

本第三者割当増資における払込財産は、処分予定先と当社との間で締結する予定の事業譲渡契約に基づき処分予定先が当社に対して有する債権の全部です。

なお、処分予定先からは、本第三者割当について、当該事業譲渡契約に基づく債権の全部を現物出資し、当社株式を引き受けることを口頭で確認しております。

7. 処分後の大株主及び持株比率

処分前（2015年9月30日現在）		処分後	
吉松 徹郎	13.28%	吉松 徹郎	13.28%
株式会社ワイ	10.16%	株式会社ワイ	10.16%
ヤフー株式会社	9.72%	ヤフー株式会社	9.72%
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口）	8.47%	日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口）	8.47%
学校法人都築俊英学園	3.51%	学校法人都築俊英学園	3.51%
ゴールドマンサックスインターナショナル（常任代理人ゴールドマン・サックス証券株式会社）	3.23%	ゴールドマンサックスインターナショナル（常任代理人ゴールドマン・サックス証券株式会社）	3.23%
株式会社サイバーエージェント	2.66%	株式会社サイバーエージェント	2.66%
日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）	2.55%	日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）	2.55%
デジタル・アドバイジング・コンソーシアム株式会社	2.44%	デジタル・アドバイジング・コンソーシアム株式会社	2.44%

(注1) 2015年9月30日現在の株主名簿を基準としております。

(注2) 当社所有の自己株式は、上記表には含まれておりません。

8. 今後の見通し

当期連結業績予想への影響は軽微であると考えております。

9. 企業行動規範上の手続きに関する事項

本件第三者割当は、①希薄化率が25%未満であること、②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条に定める独立第三者からの意見入手及び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（連結）

	2013年6月期	2014年6月期	2015年6月期
連結売上高	6,410,015千円	7,141,247千円	9,663,761千円
連結営業利益	738,522千円	473,617千円	637,416千円
連結経常利益	713,945千円	460,186千円	647,073千円
連結当期純利益	429,372千円	14,149千円	350,399千円
1株当たり連結当期純利益	16.13円	0.48円	12.19円
1株当たり配当金	－円	－円	2.00円
1株当たり連結純資産	136.57円	143.41円	154.99円

※当社は、2015年10月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っておりますが、2013年6月期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり連結当期純利益及び1株当たり連結純資産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の状況（2015年9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（自己株式を含む）	30,070,000株	100%
現時点の転換価額（行使価額）における潜在株式数	1,615,200株	5.37%
下限値の転換価額（行使価額）における潜在株式数	－株	－%
上限値の転換価額（行使価額）における潜在株式数	－株	－%

(3) 最近の株価の状況

① 最近3年間の状況

	2013年6月期	2014年6月期	2015年6月期
始値	741円	637円	426円
高値	997円	876円	1,217円
安値	583円	388円	411円
終値	642円	418円	1,160円

② 最近6ヶ月間の状況

	5月	6月	7月	8月	9月	10月
始値	909 円	772 円	1,130 円	1,537 円	1,894 円	1,020 円
高値	911 円	1,217 円	1,559 円	2,140 円	2,116 円 ※ 1,058 円	1,143 円
安値	748 円	752 円	1,081 円	1,514 円	1,527 円 ※ 806 円	950 円
終値	761 円	1,160 円	1,559 円	1,928 円	1,974 円	1,057 円

※株式分割（2015年10月1日、1：2）による権利落後の高値・安値を示しています。

③ 発行決議日前営業日における株価

	2015年11月25日
始値	1,617 円
高値	1,635 円
安値	1,547 円
終値	1,580 円

(4) 最近3年間のエクイティ・ファイナンスの状況

第三者割当増資

払込期日	2012年11月29日
調達資金の額	861,506千円
引受価額	763.07円
募集時における発行済株式数	12,628,000株
当該募集による発行株式数	1,129,000株
募集後における発行済株式総数	13,757,000株
発行時における資金使途	設備投資資金
発行時における支出予定時期	2013年6月期～2015年6月期
現時点における充当状況	同上

第三者割当増資

払込期日	2012年12月21日
調達資金の額	280,351千円
引受価額	763.07円
募集時における発行済株式数	13,757,000株
当該募集による発行株式数	367,400株
募集後における発行済株式総数	14,124,400株
発行時における資金使途	設備投資資金
発行時における支出予定時期	2013年6月期～2015年6月期
現時点における充当状況	同上

11. 処分要項

(1) 処分の期日	2015年12月15日（予定）
(2) 処分株式数	普通株式12,600株
(3) 処分価額	1株につき1,580円
(4) 資金調達の額	19,908,000円 ※全額につき、現物出資となります。
(5) 処分方法	第三者割当による処分
(6) 処分予定先	株式会社オプト
(7) 処分後の自己株式数	1,354,836株

以 上