



平成 29 年 3 月 24 日

各 位

会社名 パ ス 株 式 会 社
代表者名 代表取締役CEO 柴田 励司
(コード番号 3840 東証マザーズ)
問合せ先 執行役員管理本部長 時田 匡二郎
(TEL. 03-6823-6011)

子会社に対する債権の株式化（デット・エクイティ・スワップ）の実施に関するお知らせ

当社は、平成29年3月24日開催の臨時取締役会において、下記のとおり連結子会社である株式会社マードゥレクス（以下、「当該連結子会社」といいます。）に対する普通社債及び短期貸付金を株式化（デット・エクイティ・スワップ。以下、「DES」といいます。）することを決議いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 経緯

当該連結子会社は、平成 29 年 3 月期末時点において債務超過に陥る見込みが高まっており、本件DESは、当該連結子会社の有する債務の削減及び資本の充実による財務内容の改善を図ることを目的として実施するものであります。

2. 当該連結子会社の概要

- | | |
|---------------|----------------------------------|
| (1) 名称 | 株式会社マードゥレクス |
| (2) 所在地 | 東京都渋谷区神宮前六丁目 17 番 11 号 |
| (3) 代表者の役職・氏名 | 代表取締役会長 柴田 励司 |
| (4) 事業内容 | 化粧品企画開発・製造販売 他 |
| (5) 資本金 | 50,000 千円 |
| (6) 設立年月日 | 平成 16 年 4 月 30 日 |
| (7) 大株主及び持株比率 | 当社 64.0%、株式会社ジークス 36.0% |
| (8) 純資産 | 99,836 千円（平成 28 年 12 月 31 日 現在） |
| (9) 総資産 | 930,089 千円（平成 28 年 12 月 31 日 現在） |

3. DESについて

① 実施内容

同日開催予定の当該連結子会社の臨時株主総会において、募集株式発行に関する議案が可決承認されることを条件に、当社の当該連結子会社に対する普通社債 250 百万円及び短期貸付金 70 百万円の合計額である 320 百万円について、DESを実施し、当該連結子会社が新たに発行する株式の 100%を当社に割り当てるものとします。

② 概要

発行新株式数	株式会社マードウレクス 普通株式1,600株
発行価額	1株当たり200,000円
発行価額の総額	総額320,000,000円 (当社が当該連結子会社に対して有する債権合計額320,000,000円の現物出資)
資本組入額	資本金 160,000,000円 資本準備金 160,000,000円
給付期日	平成29年3月29日(予定)
割当先及び株式数	当社 1,600株
増資後の資本金	370,000,000円
増資後の発行済株式総数	2,600株
取得後の保有株式数及び 議決権比率	当社2,240株(86.15%) 株式会社ジークス360株(13.85%)

4. 業績に与える影響

当社個別及び当社グループの連結損益に与える影響は現在精査中であり、判明次第、速やかに公表いたします。

以上