

平成 30 年 3 月 27 日

各位

会社名 株式会社デントス
代表者名 代表取締役 島 文男
コード番号 (6174 TOKYO PRO Market)
問合せ先 常務取締役管理部長 大崎 隆
電話番号 03-5795-2011

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 30 年 3 月 27 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、「本件第三者割当」といいます。）を決議いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 募集の概要

(1) 払込期日	平成 30 年 4 月 18 日
(2) 発行新株式数	普通株式 10,000 株
(3) 発行価額	1 株につき 3,000 円
(4) 調達資金の額	30,000,000 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る 未来つなぐ基金株式会社 10,000 株

2. 募集の目的及び理由

当社は上場後 2 期連続で損失を計上、平成 29 年 3 月期の連結財務諸表においては債務超過の状態となっており、また、昨年公表の「平成 29 年 3 月期 中間決算短信」以降、継続企業の前提に関する事項の注記を記載しております。

そこで当社においては、事業並びに収益の拡大と同様、財務体質の改善は喫緊の課題となっております。

本件第三者割当増資により、既存株主の持分割合に希薄化が生じますが、財務体質の改善を図り、かつ事業拡大を加速し、企業価値を向上させる事が株主の利益にも資すると判断し、当社の経営状況及び財政状態を踏まえ、早急に資金調達する方法として、本件第三者割当増資が相当であると判断いたしました。

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

①払込金額の総額	30,000,000 円
②発行諸費用の概算額	400,000 円
③差引手取概算額	29,600,000 円

- (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は、登記費用、電子公告費用等であります。

(2) 調達する資金の具体的な使途

具体的な使途	金額	支出予定時期
運転資金	29,600,000 円	平成 30 年 4 月～平成 31 年 3 月

- (注) 調達資金を実際に支出するまでは、銀行口座にて管理いたします。

4. 資金使途の合理性に関する考え方

「2. 募集の目的及び理由」にも記載のとおり、当社の事業継続のためには、財務体質並びにキャッシュフローの改善は喫緊の課題となっております。また、当社は本年度より新規事業として歯科医院開設支援事業を開始しており、本事業を速やかに拡大させるための運転資金として、歯科医院開設準備資金（物件購入、内装工事または診療機器購入資金等）も合わせて必要としております。

そこで当社は、調達した資金をこれらの運転資金として使用し事業の安定と拡大を図ることが、当社の企業価値向上、ひいては株主利益に資するものになると考えており、本資金使途は合理的であると判断しております。

5. 発行条件等の合理性

(1) 払込額の算定根拠及びその具体的内容

発行価額の決定に際しては、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、本件第三者割当に係る取締役会決議日の直前取引日である TOKYO PRO Market における当社株式の終値 3,200 円に対して 10%以下のディスカウント率である 3,000 円（ディスカウント率 6.25%）として、割当予定先とも交渉のうえ、本件第三者割当の発行価額を 1 株につき 3,000 円とすることで、本日開催の取締役会に付議し決議いたしました。

なお、当社株式の上場する東京証券取引所 TOKYO PRO Market は、プロ向け株式市場という性質上売買取引が少なく、当社株式の終値 3,200 円についても、平成 27 年 9 月の上場直後に成立した株価となっておりますが、その後 2 期連続で損失を計上している事も踏まえ、当該価格が特に有利な金額による発行には該当しないと判断しております。

(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

本件第三者割当により増加する株式数は 10,000 株（議決権数 100 個）であり、平成 30 年 3 月 16 日公表の「第三者割当による新株式発行に関するお知らせ」による同年 3 月 31 日現在の当社の発行済株式数（予定）312,600 株に対する割合は、3.2%となります。

しかしながら、「4. 資金使途の合理性に関する考え方」にも記載のとおり、本件第三者割

当の実施により財務体質の改善と運転資金の確保を行うことが、既存株主の利益にも繋がるものと判断しております。

6. 割当予定先の選定理由等

(1) 割当予定先の概要

(1) 名称	未来つなぐ基金株式会社
(2) 所在地	東京都中央区京橋二丁目2番1号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 守田善紀
(4) 事業内容	有価証券の取得及び保有、他
(5) 資本金	50,000 千円
(6) 設立年月日	平成 30 年 3 月 13 日
(7) 発行済株式数	5,000 株
(8) 決算期	2 月
(9) 従業員数	1 名
(10) 主要取引先	—
(11) 主要取引銀行	三井住友銀行
(12) 大株主及び持株比率	みらいコンサルティング株式会社 100%
(13) 当事会社間の関係	
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	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。
(14) 最近 3 年間の経営成績及び財政状態	
	平成 30 年 3 月 13 日設立の法人につき、該当事項はありません。

(2) 割当予定先を選定した理由

割当予定先の未来つなぐ基金株式会社は、平成 30 年 2 月 26 日公表「資金の借入に関するお知らせ」による借入先、みらいコンサルティング株式会社の 100% 子会社であり、同社と共に当社の資金面、経営面における重要な支援者になると考え、本件第三者割当の割当予定先に選定いたしました。

今回の増資にあたり、当社の役員が割当先と直接、面談・ヒアリングを実施し、また、インターネット検索サイトを利用したキーワード検索等により、反社会勢力との関係の有無について調査いたしました。その結果、反社会的勢力等との関わりを疑わせるものが全く無かったため、当社としては現時点において、割当予定先である未来つなぐ基金株式会社については、暴力若しくは威力を用い、または詐欺その他の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、法人その他の団体と一切関係がないと判断し、反社会的勢

力と関わりがないこと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。

(3) 割当予定先の保有方針

当社は、割当予定先が当社の安定株主として本株式を中長期にわたり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、各割当予定先より、本件第三者割当に必要な自己資金を十分に有していることを口頭にて確認しております。

7. 募集後の大株主及び持ち株比率

募 集 前 (平成 30 年 3 月 31 日 予 定)		募 集 後	
とくしま市場創造 1 号 投資事業有限責任組合	30.2%	とくしま市場創造 1 号 投資事業有限責任組合	29.3%
島文男	13.0%	島文男	12.6%
柳下技研株式会社	6.4%	柳下技研株式会社	6.2%
株式会社ギコウ	6.1%	株式会社ギコウ	6.0%
村口和孝	4.8%	村口和孝	4.7%
両国劇場株式会社	2.1%	未来つなぐ基金株式会社	3.1%
山田喜三郎	1.9%	両国劇場株式会社	2.0%
株式会社アソインターナショナル	1.9%	山田喜三郎	1.9%
田中明美	1.6%	株式会社アソインターナショナル	1.8%
株式会社メインティース	1.5%	田中明美	1.5%

(注) 1. 持株比率については、平成 30 年 3 月 16 日公表の「第三者割当による新株式発行に関するお知らせ」による株式の増加予定数を加味した平成 30 年 3 月 31 日現在の発行済株式総数 (予定) に対する所有株式数の割合を記載しております。

2. 表示単位未満を四捨五入しております。

8. 今後の見通し

本件第三者割当による平成 30 年 3 月期及び平成 31 年 3 月期の業績に与える影響は軽微であります。

なお当社では、平成 29 年 3 月期において債務超過状態となっていたため、平成 30 年 3 月期中の早期の債務超過解消を目指し、下記対応策に取り組んでまいりました。

(1) 第三者割当による資金調達を活用し、徳島県内及び関東近郊を中心とする歯科医院開設支援事業の拡大、及び当社が得意とするデジタル歯科技工機器を活用した歯科技工物の受注拡大を目指してまいりました。

(2) 様々なファイナンスを検討し、上記事業拡大の加速と、財務基盤の強化に努めてまいりました。

そのような中、平成 29 年 12 月 15 日及び平成 30 年 3 月 31 日を払込期日とする第三者

割当増資を実施したものの、現時点では依然として債務超過の状況が継続しております。

しかしながら、本件第三者割当及び上記対応策を引き続き遂行することにより、平成31年3月期中の早期の債務超過解消を目指してまいります。

9. 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）

	平成27年3月期	平成28年3月期	平成29年3月期
売上高（千円）	823,001	864,124	920,607
営業利益（千円）	△50,350	△166,711	△211,388
経常利益（千円）	△8,903	△141,903	△199,422
親会社株主に帰属する 当期純利益（千円）	△10,327	△144,200	△73,785
1株当たり当期純利益 （円）	△65.81	△591.10	△262.67
1株当たり配当金（円）	—	—	—
1株当たり純資産（円）	△18.05	34.35	△205.36

(2) 現時点における発行済株式数及び潜在株式数の状況（平成29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	290,500 株	100.0%
現時点の転換価格（行使価格） における潜在株式数	390,400 株	134.4%

(3) 最近の株価の状況

①最近3年間の状況

	平成28年3月期	平成29年3月期
始 値	3,200 円	— 円
高 値	3,200 円	— 円
安 値	3,200 円	— 円
終 値	3,200 円	— 円

（注）当社は、平成27年9月11日をもって東京証券取引所 TOKYO PRO Market に株式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か月間の状況

当該期間については売買実績がありません。

③発行決議日前営業日株価

平成30年3月26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

第三者割当増資

払込期日	平成27年3月28日
調達資金の額	9,000,000円
発行価額	1株につき300,000円
募集時における発行済株式数	2,177株
当該募集による発行株式数	30株
募集後における発行済株式総数	2,207株
割当先	株式会社テンシーラボ 14株 株式会社アソインターナショナル 6株 株式会社ネオックス 5株 永井栄一 5株
発行時における当初の資金使途	研究開発、運転資金
発行時における支出予定時期	平成27年4月～平成28年3月
現時点における充当状況	全額充当済

第三者割当増資

払込期日	平成27年7月25日
調達資金の額	40,500,000円
発行価額	1株につき300,000円
募集時における発行済株式数	2,282株
当該募集による発行株式数	135株
募集後における発行済株式総数	2,417株
割当先	中澤彰氏 20株 長江勇樹氏 40株 山田喜三郎氏 40株 福田典彦氏 35株
発行時における当初の資金使途	研究開発、運転資金
発行時における支出予定時期	平成27年8月～平成28年7月
現時点における充当状況	全額充当済

特定投資家私募

払込期日	平成 27 年 10 月 16 日
調達資金の額	111,720,000 円
発行価額	1 株につき 2,850 円
募集時における発行済株式数	241,700 株
当該募集による発行株式数	39,200 株
募集後における発行済株式総数	280,900 株
発行時における当初の資金使途	設備投資
発行時における支出予定時期	平成 27 年 11 月～平成 28 年 10 月
現時点における充当状況	全額充当済

第三者割当増資

払込期日	平成 29 年 12 月 15 日
調達資金の額	43,200,000 円
発行価額	1 株につき 3,000 円
募集時における発行済株式数	290,500 株
当該募集による発行株式数	14,400 株
募集後における発行済株式数	304,900 株
割当先	村口 和孝 8,400 株 有田 道生 3,300 株 株式会社メインティース 2,700 株
発行時における当初の資金使途	運転資金
発行時における支出予定時期	平成 29 年 12 月～平成 30 年 11 月
現時点における充当状況	全額充当済

第三者割当増資

払込期日	平成 30 年 3 月 31 日
調達資金の額	23,100,000 円
発行価額	1 株につき 3,000 円
募集時における発行済株式数	304,900 株
当該募集による発行株式数	7,700 株
募集後における発行済株式数	312,600 株
割当先	村口 和孝 6,700 株 福井 巧 1,000 株
発行時における当初の資金使途	運転資金
発行時における支出予定時期	平成 30 年 4 月～平成 31 年 3 月
現時点における充当状況	払込未了

(注) 当社は、平成 27 年 7 月 13 日の取締役会決議に基づき、平成 27 年 8 月 1 日付けで、普通株式 1 株を 100 株に分割しております。

10. 発行要項

(1) 募集株式の種類	当社普通株式 10,000 株
(2) 払込金額	1 株につき 3,000 円
(3) 払込金額の総額	30,000,000 円
(4) 増加する資本金及び 資本準備金の額	増加する資本金の額 1 株につき 1,500 円 増加する資本準備金の額 1 株につき 1,500 円
(5) 払込期日	平成 30 年 4 月 18 日
(6) 割当先及び割当株式数	未来つなぐ基金株式会社 10,000 株
(7) 払込取扱場所	阿波銀行本店営業部
(8) その他	上記新株の発行に関し必要な事項は、当社取締役会において決定いたします。

以上