



2021年1月20日

各位

会社名 Zホールディングス株式会社
代表者の役職氏名 代表取締役社長 川邊 健太郎
(コード番号4689 東証第一部)
問い合わせ先 常務執行役員
最高財務責任者 坂上 亮介
電話 03-6779-4900

株式交換により増加する「資本準備金」の額の減少および
「その他資本剰余金」への振替に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、下記の通り、「資本準備金」の額を減少し、「その他資本剰余金」に振り替えることを決議しましたので、お知らせします。なお、当社の業績に与える影響はありません。

記

1. 資本準備金の額の減少の目的

当社は、2020年8月3日付「経営統合の実施に係る日程に関するお知らせ」において公表したとおり、当社とLINE株式会社（代表取締役社長：出澤剛、以下、「LINE」といいます。）との経営統合（以下、「本経営統合」といいます。）に関して、当社、LINE、ソフトバンク株式会社（代表取締役 社長執行役員 兼CEO：宮内謙）およびNAVER Corporation（President & CEO：Han Seong-sook）間で締結した2019年12月23日付経営統合契約書に基づき、当社を株式交換完全親会社、LINEの完全子会社であるLINE分割準備株式会社を株式交換完全子会社とする株式交換（以下、「本株式交換」といいます。）を行う予定です。本株式交換の効力発生日は2021年3月1日を予定しておりますが、今般、本経営統合後においてより機動的な資本政策の遂行が可能となるよう、本株式交換と同時に、本株式交換により増加する資本準備金の額の増加分全額を減少し、その他資本剰余金に振り替えることとしました。

（注）本経営統合の日程の詳細については、本日付け「LINE株式会社による当社株式に対する公開買付けに関する意見表明のお知らせ」をご参照ください。

2. 資本準備金の額の減少の要領

本株式交換により当社の資本準備金の額が増加することを停止条件として、以下のとおり資本準備金の額を減少します。

(1) 減少する資本準備金の額

本株式交換による資本準備金の増加額

(注1) 本株式交換に係る株式交換契約において、資本準備金の増加額は「会社計算規則第39条に従い当社が適当に定める」とされています。資本準備金の具体的な増加額は、本株式交換の対価として交付される当社株式(株式数:2,831,284,030株(予定))の時価を基礎として算定されます。なお、本株式交換により、当社の資本金の額は増加いたしません。

(注2) この資本準備金の額の減少は、本株式交換と同時に、本株式交換による資本準備金の増加額を減少するものです。したがって、その効力が生じた後の当社の資本準備金の額は、本株式交換の効力発生の直前時点における資本準備金の額と同額になります。

(2) 減少する資本準備金の額の取扱い

減少する資本準備金の額は、資本金とせず、全額をその他資本剰余金とします。

(3) 資本準備金の額の減少の方法

会社法第448条第3項に基づき、取締役会の決議によって資本準備金の額を減少します。

3. 資本準備金の額の減少の日程

- (1) 取締役会決議日 2021年1月20日
- (2) 債権者異議申述期間 2021年1月22日から2021年2月22日まで
- (3) 効力発生日(予定) 2021年3月1日(本株式交換の効力発生日と同日)

4. 今後の見通し

本件による資本準備金の額の減少は、資本準備金の一部をその他資本剰余金へと振り替えるものであり、当社の純資産の額に変動はなく、当社の業績に与える影響はありません。

なお、減少する資本準備金の具体的な額については、確定次第改めてお知らせします。

以上