



2021年12月21日

各位

スパークス・グループ株式会社  
代表取締役社長 グループ CEO 阿部 修平  
(コード8739 東証第一部)

## 当社子会社に対する米国での訴訟の提起のお知らせ

当社子会社であるスパークス・アセット・マネジメント株式会社（以下、SAM 社）に対して、米国において下記の訴訟が提起（以下、本訴訟）されましたので、お知らせいたします。

### ■ 本訴訟の提起のあった裁判所及び年月日

米国カリフォルニア州北部地区連邦裁判所

(United States District Court for the Northern District of California)

2021年12月7日（現地時間）本訴訟の提起

2021年12月16日（現地時間）SAM 社の米国カリフォルニア州における送達受領代理人に召喚状及び訴状が送達される

2021年12月21日（日本時間）SAM 社において送達を確認

### ■ 訴訟起こした者の概要

名称：Verdi Law Group, P.C.（米国カリフォルニア州プロフェッショナル・コーポレーションと称している。）

住所：178 S. Victory Blvd. Suite 105, Burbank, California 91502, United States of America

代表者：Alfred J. Verdi (Chief Executive Officer)

### ■ 訴訟の原因及び提起されるに至った経緯

本訴訟における原告の主張、原告が主張する当事者とその関与の有無については、現在調査中です。しかしながら、現時点では、SAM 社及び当社グループ会社の役職員の関与を示す事実は把握しておらず、原告の SAM 社に対する請求には理由がないものと考えております。

### ■ 訴訟内容等

訴状における原告の主張は判然としませんが、現状、以下に記載のとおり、原告は共同被告人らに対して1,422,000,000 ユーロ(1,827 億 27 百万円、1 ユーロ=128.5 円で換算)の支払いを要求していると理解しており、それらに対する当社の現時点における認識は以下のとおりです。

	訴状による原告の主張	当社の現時点における認識
①	SAM 社が、投資に係る東証における開示を回避するため特別目的会社である共同被告 SPC を設立した。	SAM 社は、共同被告 SPC を認識していない。



②	原告は、共同被告 A（個人）との間で、共同被告 B（個人）が提供するストラクチャードファイナンス売買プログラムに基づく取引を、共同被告 B の指図の下、交渉して組成した。そして、原告は、当該取引に係る契約を、当社の代理と称する共同被告 A（共同被告 SPC の代表者でもある）との間で締結した。	SAM 社は、原告、共同被告 SPC、共同被告 A 及び共同被告 B、並びに原告が主張する取引及び契約を認識していない。
③	当該契約に基づき共同被告銀行に開設された SAM 社の名義を使った口座を支払口座とするスタンバイ信用状を共同被告銀行が発行した。	SAM 社は、共同被告銀行によるスタンバイ信用状の発行、及び口座開設に係る取引を認識していない。
④	当該スタンバイ信用状が受領銀行に受領されたにも拘わらず所定の支払いがなされなかった。	SAM 社は、当該契約の存在やスタンバイ信用状の発行を認識しておらず、それらに基づく支払い義務も認識していない。
⑤	上記により、SAM 社を含む共同被告らは、原告に対して 1,422,000,000 ユーロ（4,500,000 ユーロ及び当該契約の期間が満了する 2022 年 4 月までの 40 週につき週当たり 35,437,500 ユーロ）の支払債務を負担している（訴訟提起の時点で 925,875,000 ユーロが支払期限到来済み）。	上記の通り、いずれも SAM 社及び当社グループの関知しない内容である。また SAM 社及び当社グループの役職員が関与した事実は把握しておらず、したがって、原告の SAM 社に対する主張は根拠のないものであると考えている。

#### ■今後の見通し

本訴訟における原告の主張については、その事実関係を調査中です。しかしながら、現時点で当社が把握している情報に基づく限り、当社は、本訴訟において原告が主張する事実を認識しておらず、また、SAM社と原告、共同被告 A及びB、並びに共同被告SPCとの関係も認識しておりません。当社としては、本訴訟には、理由がないものと考えており、精力的に防御活動を行うことを含め、適切に対処してまいります。

現時点では、本訴訟、必要に応じて行う本訴訟への応訴及びこれらに要する弁護士費用等が、今後の当社の連結業績に与える影響は軽微であると考えておりますが、今後、開示すべき事項が発生した場合には、速やかにお知らせいたします。

以上

#### ■本件に関するお問い合わせ先

スパークス・グループ株式会社 経営管理部  
TEL : 03-6711-9100 / FAX : 03-6711-9101