

2021年12月23日

各位

会社名 株式会社 ブイキューブ
代表者名 代表取締役社長 間下 直晃
(コード番号：3681 東証第一部)
問合せ先 取締役 CFO 経営企画本部長 山本 一輝
(TEL. 03-6625-5011)

(開示事項の経過) Xyvid Inc. の買収と資金の借入に関するお知らせ

当社は、米国にてイベント DX 事業を展開する連結子会社 Xyvid Inc. (所在地:米国、以下「Xyvid 社」) に対し、アーンアウト対価の支払が発生する見込みとなりました。本日開催の取締役会において、このアーンアウト対価資金の借入を決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. Xyvid 社買収の概要

当社は2021年5月31日に開示いたしました「Xyvid Inc. の買収 (特定子会社の異動を伴う株式取得) および資金の借入に関するお知らせ」のとおり、2021年6月3日にXyvid社の全株式を取得し、当社の連結子会社としました。

その際、取得価額15,000千USDに加え、業績の達成度合いに応じて条件付取得対価 (アーンアウト対価) を、契約締結時点のXyvid社の株式所有者に支払う条項を締結いたしました。

本アーンアウト対価は、2021年12月期および2022年12月期の2事業年度の業績の達成度合いに応じて、同期間で15,500千USD~39,000千USDの範囲で支払を行うものであります。

2. Xyvid 社の業績の進捗とアーンアウト対価資金の借入

Xyvid社の事業進捗を踏まえ、同社の2021年12月期業績予想数値を鑑みた結果、アーンアウト対価16,500千USDが発生する見込みとなりましたため、当社はこの支払のため資金の借入を実行いたします。

3. 資金の借入の概要

資金用途：	Xyvid 社のアーンアウト対価
借入金額：	1,884 百万円
借入先：	株式会社三菱 UFJ 銀行、株式会社みずほ銀行
借入金利：	変動金利
借入期間：	1年3ヶ月~1年11ヶ月
借入実行日：	2021年12月27日 (予定)

本件の借入は買収時と同様にブリッジファイナンスの位置づけであり、Xyvid 社の事業進捗や後述のアーンアウト対価等の状況を勘案して、パーマネントファイナンス (長期借入等) への切り替えを引き続き検討してまいります。

4. 今後の見通し

本件が2021年12月期連結業績に与える影響は軽微であります。

なお、本アーンアウト対価発生最終的な確定は、2021年12月期決算後となります。

以 上