



2022年2月14日

各 位

会 社 名： 株式会社ベネッセホールディングス

代表者名： 代表取締役会長 CEO 安達 保

(コード：9783、東証第1部)

問合せ先： 執行役員 CFO 財務・経理本部長 坪井 伸介

(TEL. 042-357-3656)

## 連結子会社に対する債権放棄及び連結子会社の異動（株式譲渡）に関するお知らせ

株式会社ベネッセホールディングスは、本日付で、当社の連結子会社である Berlitz（ベルリッツ） Corporation（本社：米国ニュージャージー州プリンストン市、CEO：Curtis Uehlein、以下、「Berlitz」）に関して、Berlitz に対する債権を放棄すること（以下、「本件債権放棄」）、そのうえで、当社の保有する全株式を、留学事業等の語学教育事業を行う ILSC Education Group を傘下に持つ、カナダの ILSC Holdings LP（以下、「ILSC」）が保有する特別目的会社（以下、「ILSC SPC」）に譲渡すること（以下、「本件株式譲渡」）について、取締役会決議をいたしましたので、以下の通りお知らせいたします。なお、本件株式譲渡により、Berlitz は、当社の連結の範囲から除外されます。

### 1. 債権放棄及び株式譲渡の理由

Berlitz は、1878 年に創業し、「世界最大の語学企業」として、1993 年に当社の連結子会社となりました。その後、Berlitz は、2001 年に当社の完全子会社となり、独自の語学学習法である「ベルリッツ・メソッド」により、語学教育を核とするコミュニケーション・ビジネス、個人や組織の発展及びグローバル化に貢献する事業モデルを世界各国で展開しております。また、Berlitz 傘下の ELS Language Centers は、全米最大の大学進学向け英語学校として、留学生の英語学習をサポートしており、当社グループの留学支援事業とも連携しながら、事業成長を図ってまいりました。さらには、テクノロジーを駆使した競合の台頭や新型コロナウイルス感染症の拡大等近年の厳しい環境下においても、経営体制の強化や新しいオンラインコースの投入及びデジタルマーケティングの強化、並びに事業構造改革を推進してまいりました。

一方で、当社は、2020 年 11 月に FY2021-2025 の中期経営計画を策定しました。教育と介護という「コア事業の進化」と、新たな成長に向けた「新領域への挑戦」により、持続的な成長を目指すと同時に、「事業の選択と集中」に継続的に取り組んでおります。

Berlitz についてもグループの事業ポートフォリオの中での位置づけを議論し、複数の候補先と交渉した結果、シナジー効果の見込める ILSC のサポートのもと事業成長を加速していくことが Berlitz のより一層の発展につながるとの結論に至り、本日 Berlitz の当社保有全株式を ILSC SPC に譲渡することを決議いたしました。

本件株式譲渡後も、当社グループの留学支援事業を始めとする各事業と、Berlitz グループとの協力関係は、維持してまいります。

なお、当社は、本件株式譲渡に伴う ILSC との合意に基づき、Berlitz の財務面の改善を図るため、当社の Berlitz に対する貸付金及び未収利息の貸付債権全額を放棄したうえで、本件株式譲渡を実施いたします。

## 2. 異動する子会社の概要

(1) 名 称	Berlitz Corporation			
(2) 所 在 地	7 Roszel Road, Princeton, New Jersey 08540, United States			
(3) 代表者の役職・氏名	CEO Curtis Uehlein			
(4) 事 業 内 容	語学教育事業、ELS 事業（留学支援事業）等			
(5) 資 本 金	1 百万ドル			
(6) 設 立 年 月 日	1878 年 7 月 1 日			
(7) 大株主及び持株比率	株式会社ベネッセホールディングス 100%			
(8) 上場会社と当該会社との間の関係	資 本 関 係	当社は、Berlitz の株式の 100%を保有しております。		
	人 的 関 係	当社より Berlitz に非常勤取締役 4 名を派遣しております。		
	取 引 関 係	Berlitz に対し資金の貸付を行っております。		
(9) 当該会社の最近 3 年間の経営成績及び財政状態				
	決算期	2018 年 12 月期	2019 年 12 月期	2020 年 12 月期
	純 資 産	17 百万米ドル	▲42 百万米ドル	▲107 百万米ドル
	総 資 産	248 百万米ドル	196 百万米ドル	183 百万米ドル
	1 株 当 たり 純 資 産	1.84 米ドル	▲4.50 米ドル	▲11.30 米ドル
	売 上 高	462 百万米ドル	431 百万米ドル	253 百万米ドル
	営 業 利 益	▲43 百万米ドル	▲29 百万米ドル	▲63 百万米ドル
	経 常 利 益	▲50 百万米ドル	▲33 百万米ドル	▲62 百万米ドル
	当 期 純 利 益	▲51 百万米ドル	▲52 百万米ドル	▲67 百万米ドル
	1 株 当 たり 当 期 純 利 益	▲5.43 米ドル	▲5.55 米ドル	▲7.07 米ドル
	1 株 当 たり 配 当 金	—	—	—

(注) 「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第 18 号 2019 年 6 月 28 日) を適用しており、連結決算上必要な修正を行った後の数値であります。

## 3. 株式譲渡先の概要

### 譲渡先の概要

(1) 名 称	Berlitz Holdings, Inc. (上記「ILSC SPC」)		
(2) 所 在 地	555 Richards St, Vancouver, British Columbia V6B 2Z5 CA		
(3) 代表者の役職・氏名	Paul Schroeder, CEO of ILSC Education Group		
(4) 事 業 内 容	持株会社		
(5) 資 本 金	100,000 米ドル		
(6) 設 立 年 月 日	2022 年 1 月 25 日		
(7) 大株主及び持株比率	ILSC Holdings LP 100%		
(8) 上 場 会 社 と 当 該 会 社 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。	

(注) ILSC SPC は、ILSC の完全子会社であり、Berlitz 株式を保有し、付帯する一切の業務を行うことを主たる目的として、2022 年 1 月 25 日に設立された特別目的会社とのことです。

4. 譲渡株式数, 譲渡価額及び譲渡前後の所有株式の状況

(1) 異動前の所有株式数	9,546,536株(所有割合:100%)
(2) 譲渡株式数	9,546,536株(所有割合:100%)
(3) 譲渡価額	譲渡価額については、株式譲渡契約における守秘義務を踏まえ非開示とさせていただきますが、公正なプロセスを経た交渉により決定しており、公正な価額と認識しております。
(4) 異動後の所有株式数	0株(所有割合:0%)

5. 債権放棄の内容

(1) 債権の種類	貸付金及び未収利息
(2) 放棄する債権の金額	約178億円

6. 日程

(1) 取締役会決議日	2022年2月14日
(2) 契約締結日	2022年2月14日
(3) 債権放棄実行日	2022年2月14日(予定)
(4) 株式譲渡実行日	2022年2月14日(予定)

7. 今後の見通し

本件債権放棄及び株式譲渡が当社の2022年3月期の連結業績に与える影響は、本日公表しております「特別損失の計上及び通期連結業績予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

以上