



2022年3月14日

各 位

会社名 株式会社 エルテス
代表者名 代表取締役社長 菅原 貴弘
(コード番号:3967 東証マザーズ)
問合せ先 経営戦略本部長 佐藤 哲朗
(TEL. 03-6550-9280)

連結子会社による資金の借入および営業外費用の計上に関するお知らせ

本日、当社の連結子会社である株式会社AIK（以下、「AIK」という。）が資金の借入を行うことを決定いたしました。本件借入に際し、2023年2月期第1四半期連結会計期間（2022年3月1日～2022年5月31日）において下記の通り営業外費用を計上する予定ですので、お知らせいたします。

記

1. 借入の理由

当社連結子会社であるAIKは、2022年3月10日付公表の「連結子会社によるISA株式会社、SSS株式会社の株式取得に関するお知らせ」に記載しております、ISA株式会社（以下、「ISA」という。）、SSS株式会社（以下、「SSS」という。）の株式取得のための資金を本件借入により調達いたします。

2. 借入の内容

(1) 借入先	株式会社りそな銀行
(2) 借入金額	604百万円
(3) 借入実行日	2022年3月16日
(4) 返済期日	2030年2月28日
(5) 借入金金利	市場金利に連動した変動金利
(6) 借入期間	8年
(7) 融資取扱手数料	2.0%
(6) 担保等の有無	当社（株式会社エルテス）及びISA、SSSによる債務保証
(7) 財務制限条項	2024年2月期以降の各事業年度の決算期における当社の連結損益計算書に示されるキャッシュフローの金額を、資金用途を株式購入資金又は設備資金とする長期借入金の前記事業年度における約定返済額以上に維持すること。ただし、2023年2月期においては、同金額の90%以上の金額を維持すること ※ここでいうキャッシュフローとは、経常損益、減価償却費及びのれん償却費の合計金額から法人税等充当額及び支払配当額を控除した金額をいう。

3. 当社における営業外費用の内容

本件借入に伴い、2023年2月期第1四半期連結会計期間（2022年3月1日～2022年5月31日）において 融資取扱い手数料12,080,000円を営業外費用に計上する予定です。

4. 今後の見通し

本件借入による2023年2月期の当社連結業績に与える影響につきましては、現在精査中です。

以 上