

2022年5月27日

各位

会社名 YCPホールディングス
(グローバル)リミテッド
(YCP Holdings (Global) Limited)
代表者名 取締役兼グループCEO 石田裕樹
(コード番号: 9257 東証グロース)
問合せ先 IR担当マネージャー 梶谷 徹
(Tel: 03-6804-3225 E-mail: ir@ycp.com)

子会社(孫会社)の設立及び当該子会社(孫会社)による吸収分割に関するお知らせ

当社は、2022年5月27日開催の当社取締役会において、当社の子会社である株式会社YCP Lifemateが新たにライフメイト動物救急センター(以下「ライフメイト動物救急センター」といいます)を設立すること及びライフメイト動物救急センターを承継会社、株式会社アニマルメディカ(以下「アニマルメディカ」といいます)を分割会社とし、アニマルメディカの動物病院事業(以下「対象事業」といいます)を承継する吸収分割(以下「本会社分割」といいます)を実施することを決議いたしましたので、お知らせいたします。

(注) 以下米ドル表示の金額については、1ドル=127.51円(2022年5月26日現在の株式会社みずほ銀行の対顧客電信直物売買相場の仲値)により計算されております。

記

1. 子会社(孫会社)の設立及び吸収分割の目的

弊社グループのペットケア領域では、「革新性と専門性で世界中の動物たちに笑顔届けたい」というビジョンの下、ペットケア領域におけるビジネスの拡張を目指しております。現在は事業承継した5つの動物病院で構成されるライフメイト動物病院グループと、子犬用しつけ教材と成犬用お楽しみボックスの定期販売事業を運営しており、当該事業とのシナジーや事業運営の中で培った知見・ノウハウといった弊社の強みを活かすことができる機会を探ってまいりました。

アニマルメディカは、動物向けの高度医療を担う二次診療及び夜間救急診療を実施する動物病院を展開する企業です。アニマルメディカが築いてきた確かな診療技術力、一次診療病院や顧客との信頼関係等を基盤としつつ、前記のような弊社固有の強みを融合させることにより、事業の一層の成長が可能であると考え、新会社を設立し、本会社分割を実施いたします。

2. 子会社(孫会社)の設立及び吸収分割の要旨

(1) 子会社(孫会社)の設立の日程

当社取締役会決議日	2022年5月27日
株式会社YCP Lifemateの取締役による決定日	2022年5月27日
ライフメイト動物救急センターの設立	2022年5月27日

(2) 吸収分割の日程

当社取締役会決議日	2022年5月27日
ライフメイト動物救急センターの取締役による決定日	2022年5月27日
契約締結日	2022年5月27日
ライフメイト動物救急センターの株主総会決議日	2022年6月30日(予定)
実施予定日(効力発生日)	2022年7月1日(予定)

(3) 子会社（孫会社）の概要

名称	株式会社ライフメイト動物救急センター
本店所在地	東京都港区南青山一丁目1番1号
代表者の役職・氏名	代表取締役 渡利 真也
事業の内容	動物病院の運営等
資本金	1万円（78米ドル）
設立年月日	2022年5月27日
純資産	1万円（78米ドル）
総資産	1万円（78米ドル）
出資比率	株式会社YCP Lifemate 100%
決算期	12月31日
上場会社との関係	
資本関係	子会社である株式会社YCP Lifemateの100%子会社
人的関係	記載すべき事項はありません
取引関係	記載すべき事項はありません

※ なお、設立後、本会社分割の効力発生日までの間に約7億円（約5,490千米ドル）の増資を予定しております。

子会社（孫会社）を設立する会社の概要

名称	株式会社YCP Lifemate
所在地	東京都港区南青山一丁目1番1号
代表者の役職氏名	代表取締役 渡利 真也
事業内容	ペット事業に関する投資、調査、コンサルティング業務等
資本金	40百万円（314千米ドル）
大株主	当社100%出資

(3) 吸収分割の方式

ライフメイト動物救急センターを承継会社、アニマルメディカを分割会社とする吸収分割方式です。

(4) 吸収分割に係る割当ての内容

ライフメイト動物救急センターは、本会社分割に際して、アニマルメディカに対し、現金1,380百万円（10,823千米ドル）を交付いたします。なお、当該資金については、1,200百万円（9,411千米ドル）を銀行借入（本日ライフメイト動物救急センターが機関決定）、残りを増資によって調達をいたします。

(5) 吸収分割に伴う新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

ライフメイト動物救急センターは新株予約権及び新株予約権付社債を発行しておりません。

(6) 会社分割により増減する資本金

本会社分割によるライフメイト動物救急センターの資本金の増減はありません。

(7) 承継会社が承継する権利義務

ライフメイト動物救急センターは、本会社分割に際して、アニマルメディカの営む動物病院事業を承継

し、アニマルメディカが本会社分割の効力の発生の直前時点において動物病院事業に関して有する資産、負債その他の権利義務及び契約上の地位のうち、吸収分割契約書において定めるものを承継します。

(8) 債務履行の見込み

本会社分割の効力発生日以降におけるライフメイト動物救急センターが負担すべき債務につきましては、履行の見込みに問題はないと判断しております。

3. 吸収分割に係る割当ての内容の算定の考え方

算定に際しては、本会社分割後も対象事業がライフメイト動物救急センターにおいて継続される前提であり、継続的に事業を営むことで期待されるキャッシュフローに基づき評価を行うことが適切であると思料したため、インカムアプローチに属するディスカунテッド・キャッシュ・フロー法（以下「DCF法」といいます）を採用しました。DCF法では、2022年12月期から2027年12月期までの事業計画、直近までの業績動向、デュー・デリジェンスで開示された情報等の諸要素を考慮した対象事業の将来の収益予想に基づき、対象事業が2022年12月期第3四半期以降に生み出すと見込まれるフリー・キャッシュ・フローを一定の割引率で現在価値に割り引くことにより、対象事業の価値を算定しております。なお、将来の収益予測には、大幅な増減益を見込んでいない事業年度は含まれておりません。

上記のほか、当社は、アニマルメディカに対して実施したデュー・デリジェンスの結果等を踏まえて、財務の状況、資産の状況、将来の見通し等の要因を総合的に勘案し、割当ての内容についてアニマルメディカと慎重に交渉・協議を重ねた結果、最終的に本会社分割の割当て内容が妥当であり、株主の利益に資するとの判断に至り、本日付の取締役会決議により、割当ての内容を含む吸収分割契約の締結を決定いたしました。

4. 吸収分割の当事会社の概要

	吸収分割承継会社	吸収分割会社
(1) 名称	株式会社ライフメイト動物救急センター	株式会社アニマルメディカ
(2) 所在地	東京都港区南青山一丁目1番1号	東京都港区虎ノ門一丁目12番13号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 渡利 真也	代表取締役 岩瀬 仁
(4) 事業内容	動物病院の運営等	動物病院の運営等
(5) 資本金	1万円(78米ドル)	30百万円(235千米ドル)
(6) 設立年月日	2022年5月27日	2013年2月12日
(7) 発行済株式数	1株	1,000株
(8) 決算期	12月31日	12月31日
(9) 従業員数	(単体)1人	(単体)130人(非常勤契約社員を含む)
(10) 主要取引先	-	-
(11) 主要取引銀行	横浜銀行	みずほ銀行、りそな銀行
(12) 大株主及び持株比率	株式会社YCP Lifemate 100%	株式会社フォーカス 94%
(13) 当事会社間の関係		
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。	

(14) 最近3年間の経営成績及び財政状態				
決算期	(株)ライフメイト 動物救急センター	(株)アニマルメディカ		
	設立時の財政状態	2019年12月期	2020年12月期	2021年12月期
連結純資産	0.01 (0.08)	180 (1,411)	161 (1,263)	199 (1,560)
連結総資産	0.01 (0.08)	836 (6,556)	1,021 (8,007)	1,053 (8,258)
1株当たり連結純資産 (円(米ドル))	10,000 (78)	179,761.64 (1410)	160,709.480 (1,260)	199,397.836 (1,564)
連結売上高	-	937 (7,348)	1,258 (9,866)	1,500 (11,764)
連結営業利益	-	130 (1,020)	18 (141)	60 (471)
連結経常利益	-	120 (941)	12 (94)	58 (455)
親会社株主に帰属する 当期純利益	-	89 (698)	11 (86)	39 (306)
1株当たり連結当期純利益 (円(米ドル))	-	88,696.316 (696)	10,947.84 (86)	38,688.356 (303)

(単位：百万円(千米ドル)。特記しているものを除く。)

(1) 承継する部門の事業内容

動物病院の運営事業

(2) 承継する部門の経営成績(2021年12月期)

(単位：百万円(千米ドル))

売上高	1,500 (11,764)
営業利益	60 (471)
経常利益	58 (455)

(3) 承継する資産、負債の項目及び金額

(単位：百万円(千米ドル))

資産		負債	
項目	帳簿価額	項目	帳簿価額
流動資産	315 (2,470)	流動負債	268 (2,102)
固定資産	603 (4,729)	固定負債	440 (3,451)
合計	918 (7,199)	合計	708 (5,553)

※ なお、承継する資産及び負債の帳簿価額は、2022年3月末時点の貸借対照表の金額であり、実際に分割承継される金額は、効力発生日の前日までの増減を加除したうえで確定します。

5. 吸収分割後の状況

本会社分割後のライフメイト動物救急センターの名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金及び決算期に変更はありません。

6. 今後の見通し

今後両社にて統合準備委員会を設置することを予定しております。統合後のシナジー発揮のための基本計画として、本組織再編後に、両社の人材交流や購買・管理機能の共通化等を行うことを計画しております。なお、ライフメイト動物救急センターの設立及び本会社分割が2022年12月期業績に与える影響は、連結に取り込まれるのは7月からであるため売上で約760百万円（約5,960千米ドル）、営業利益で約57百万円（約447千米ドル）、当期純利益で約13百万円（約102千米ドル）となる想定であり、軽微なものを見込んでおります。なお、開示すべき事項が発生した際には、速やかにお知らせいたします。

以 上

(参考) 当期連結業績予想 (2022年5月13日公表分) 及び前期連結実績 (単位: 千米ドル (百万円))

	連結売上収益	連結営業利益	連結税引前利益	親会社株主に帰属する当期純利益
当期業績予想 (2022年12月期)	79,624 (10,153)	9,686 (1,235)	9,715 (1,239)	7,791 (993)
前期実績 (2021年12月期)	73,113 (9,323)	7,866 (1,003)	7,552 (963)	4,951 (631)