

2022年 8月10日

各 位

会社名 株式会社ゴルフダイジェスト・オンライン
代表者 代表取締役社長 石坂 信也
(コード番号：3319 東証プライム)
問合せ 執行役員最高財務責任者 中村 怜
(TEL. 03-5656-2888)

連結子会社における事業譲受および資金の借入れに関するお知らせ

当社は、2022年 8月10日開催の取締役会において、当社の米国子会社であるGolfTEC Enterprises, LLC（本社：米国コロラド州、以下、「米国GOLFTEC」という）の子会社であるGOLFTEC ST LLC（本社：米国コロラド州）（※）が、SkyTrak LLC（本社：米国ノースカロライナ州）、SportTrak LLC（本社：米国ノースカロライナ州）、及びSkyHawke Technologies, LLC（本社：米国ミシシッピ州、以下、3社まとめて「SkyTrakグループ」という）との間で事業譲受に関する契約を締結することを決議いたしました。

また、これに伴い当社が資金の借入を実施することを決議しましたので、お知らせいたします。

※上記事業譲受のために米国GOLFTECが新設した会社です。

記

1. 事業譲受の理由

当社グループはゴルフ専門の IT サービス企業として、圧倒的な情報量とゴルフに特化したサービス力を強みに、ゴルファーにより快適で楽しいゴルフライフを提供しております。当社グループの海外展開としましては、2018年 7月に世界最大のゴルフ市場でありテクノロジー先進国でもある米国において、No. 1のシェアを誇るゴルフレッスンチェーンを展開する米国 GOLFTEC 社の持ち分を追加取得し当社グループといたしました。

米国 GOLFTEC 社は、世界最先端のテクノロジーを駆使しスイングデータ、ボールやゴルフクラブデータ、ユーザープロフィールデータの 3層のデータを基に個人に合わせてカスタマイズしたレッスンやクラブフィッティングを行う点に特徴があり、米国を中心にカナダや東南アジア地区等 6か国で 220 店舗以上を出店するほか、900 人以上の認定コーチにより年間 150 万回以上のレッスンを行っております。

SkyTrak グループは、一般ゴルファー向けゴルフ弾道測定器の分野でシェア No. 1 である「SkyTrak」の企画・開発・販売を行っております。「SkyTrak」は最も手頃な価格帯でありながら高精度の弾道測定やシミュレーションを可能とするユニークな測定器です。世界中で 4万 5千人以上の会員が「SkyTrak」を利用しております。

米国ゴルフ市場においては、新しいテクノロジーや昨今の COVID-19 感染症の拡大がゴルフの習慣や楽しみ方に影響を与えており、ゴルフ場以外でのゴルフの楽しみ方が拡がりを見せるとともに、より身近な存在になりつつあります。

このような環境下、米国 GOLFTEC 社はさらなる成長拡大を見据え、従来のマンツーマンレッスンを基に、より多くのゴルファーにより上達するための世界最高クラスのノウハウをあらゆる場面、場所において提供するという、「GOLFTEC ANYWHERE」構想を掲げております。本事業譲受により、顧客層の拡大、ブランド認知の向上に加えてこの「GOLFTEC ANYWHERE」構想の実現が可能となり、米国 GOLFTEC 社のさらなる収益性の向上が実現できるものと判断しております。

2. 事業譲受の概要

| | |
|-----------------|---|
| (1) 譲受事業の内容 | SkyTrak グループが展開するゴルフ用弾道測定器「SkyTrak」関連事業 (SportTrak LLC 社からは「SkyTrak」に係るソフトウェア等、SkyHawke Technologies, LLC 社からは「SkyTrak」に係る顧客関連資産や関連システム等、SkyTrak LLC 社からは同社の保有する「SkyTrak」関連の契約資産等保有資産全てを譲受いたします。) |
| (2) 経営成績 | 直近事業年度における売上高 約 46 百万 USD (62.5 億円) (※1、2) |
| (3) 資産・負債の項目 | 「SkyTrak」関連事業を行うために必要な資産・負債。対象資産および負債の内容及び金額は、本事業譲受に関する契約締結日以降、所定の期間内に確定する予定であります。 |
| (4) 譲受価額 | 約 65 百万 USD (87.7 億円) (※1) |
| (5) 決済方法 | 現金での支払い |
| (6) アドバイザリー費用ほか | 約 5.1 億円 (※3) |

※1. 1 USD=135 円で換算。

※2. 一般顧客向け販売を行う SkyTrak LLC 社の売上を記載しております。

※3. 「6. 借入について」に記載の借入にかかる当初費用を含み、これに要する 5.1 億円は、当社の 2022 年 6 月末時点における連結純資産額の約 5.6%に相当します。

3. 相手先の概要

| | | |
|------------------|--|------------------|
| (1) 名称 | SkyTrak LLC | |
| (2) 所在地 | 4310 Enterprise Drive Suite C Winston Salem, NC 27106 U. S. A. | |
| (3) 代表者の役職・氏名 | Donald W. Thorup, III | |
| (4) 事業内容 | ゴルフ弾道測定器「SkyTrak」の企画・販売 | |
| (5) 大株主及び持ち株比率 | SkyHawke Technologies, LLC : 50% SportTrak LLC : 50% | |
| (6) 純資産及び総資産 | 相手先の意向により非公開とさせていただきます。 | |
| (7) 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 | 当社子会社の測定器の仕入先です。 |
| | 関連当事者への該当状況 | 該当事項はありません。 |

| | | |
|---------------------|---|-------------|
| (1) 名 称 | SportTrak LLC | |
| (2) 所 在 地 | 4310 Enterprise Drive, Suite C/D Winston-Salem, NC 27106 U. S. A. | |
| (3) 代表者の役職・氏名 | Donald W. Thorup, III | |
| (4) 事 業 内 容 | ゴルフ弾道測定器「SkyTrak」の調達、商品企画、開発 | |
| (5) 大株主及び持ち株比率 | 相手先の意向により非公開とさせていただきます。 | |
| (6) 純 資 産 及 び 総 資 産 | 相手先の意向により非公開とさせていただきます。 | |
| (7) 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。 |

| | | |
|---------------------|---|-------------|
| (1) 名 称 | SkyHawke Technologies, LLC | |
| (2) 所 在 地 | Ridgeland Technology Center 274 Commerce Park Drive, Suite M Ridgeland, MS 39157 U. S. A. | |
| (3) 代表者の役職・氏名 | Richard Edmonson | |
| (4) 事 業 内 容 | ゴルフ弾道測定器「SkyTrak」の販売管理・カスタマーサポート・システム管理 | |
| (5) 大株主及び持ち株比率 | 相手先の意向により非公開とさせていただきます。 | |
| (6) 純 資 産 及 び 総 資 産 | 相手先の意向により非公開とさせていただきます。 | |
| (7) 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。 |

4. 日程

| | |
|----------------|------------------|
| (1) 取締役会決議日 | 2022年8月10日 |
| (2) 契約締結日 | 2022年8月10日（現地時間） |
| (3) 事業譲受期日（予定） | 2022年8月31日（現地時間） |

5. 会計処理の概要

本事業譲受は、企業結合会計基準上の「取得」に該当する見込みです。この処理に伴うのれん及びその他の無形固定資産等の計上額は現在精査中です。

6. 借入について

事業譲受代金及びこれに関連する諸費用の充当、並びに当社及び当社グループ会社の将来的な成長や資本効率の維持・向上を実現するための施策に必要な資金の調達を目的に、シン

ジケートローンによる資金の借入を実施すること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。

| | |
|-------------------|--|
| (1) 借入金額 (予定) | 約 156 億円 (ドル建て借入 32 百万 USD を含む) (※ 1、2、3) |
| (2) 契約締結日 (予定) | 2022 年 8 月 24 日 |
| (3) 当初借入実行日 (予定) | 2022 年 8 月 29 日 |
| (4) 返済期日 (予定) | 2027 年 7 月末日 |
| (5) 借入金利 | 基準金利＋スプレッド |
| (6) 返済方法 | バルーン返済 |
| (7) 担保の状況 | 無担保・無保証 |
| (8) アレンジャー兼エージェント | 株式会社みずほ銀行 |
| (9) コアレンジャー | 株式会社三井住友銀行 |

※ 1. 1 USD=135 円で換算。

※ 2. 借入の一部はコミットメント期間付タームローンにより行うことを予定しております。

※ 3. 為替変動等の影響により、借入金額が調整される可能性があります。

7. 今期の見通し

本件が当社の 2022 年 12 月期連結業績予想に与える影響につきましては精査中であり、判明次第速やかに開示いたします。

以 上

(参考) 当期連結業績予想 (2022 年 2 月 15 日公表分) 及び前期連結実績

| | 連結売上高 | 連結営業利益 | 連結経常利益 | 親会社株主に帰属する当期純利益 |
|----------------------------|------------|-----------|-----------|-----------------|
| 当期連結業績予想 (2022 年 12 月期) | 43,900 百万円 | 2,100 百万円 | 2,100 百万円 | 1,900 百万円 |
| 前期連結実績 (2021 年 12 月期) | 39,594 百万円 | 1,706 百万円 | 1,715 百万円 | 1,035 百万円 |