



2022年8月26日

各位

会社名 株式会社レオパレス21
代表者名 代表取締役社長 宮尾 文也
(コード番号 8848 東証プライム市場)
問合せ先 取締役 経営管理本部長 竹倉 慎二
(TEL 050-2016-2907)

会社分割（簡易吸収分割）に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、当社のシルバー事業のうち、有料老人ホーム 22 施設を除く 40 施設に係る事業に関して有する権利義務を、吸収分割の方法により当社の完全子会社である株式会社アズ・ライフケア（以下「アズ・ライフケア」といいます。）に承継させる会社分割（以下「本件会社分割」といいます。）を行うことを決定しましたので、下記のとおりお知らせいたします。

なお、本件会社分割は、当社の完全子会社との間で行う簡易吸収分割であるため、開示事項・内容を一部省略して開示しております。

記

1. 本件会社分割の目的

当社グループの介護事業については、アズ・ライフケア設立時より、当社グループ介護事業の集約、意思決定の迅速化等の観点から、アズ・ライフケアへ事業を集約することを検討してまいりました。

今回、施工不備問題に対する様々な経営再建策により入居率の改善やコスト削減など、改善の兆しが見えてきたことから、当初予定していた本吸収分割を行うこととしました。

今回の吸収分割については、当社シルバー事業 62 施設のうち、収益改善余地のある有料老人ホーム 22 施設を除き、十分に収益が見込める 40 施設を吸収分割することとします。

介護業界を取り巻く環境は、超高齢化社会の突入により要介護人口が増え、関連マーケットは拡大トレンドにある一方、施設数の増加や介護従事者の人材確保難もあわせて、同業他社間での競争が激化しています。この環境下において、今回の移管は、事業の集約と意思決定の迅速化を図ることにより、お客様により良いサービスをタイムリーにご提供できるよう、機動的な組織体制を構築することを目的に実施致します。

2. 本件会社分割の要旨

(1) 本件会社分割の日程

取締役会決議日	2022年8月26日
吸収分割契約締結日	2022年8月26日
吸収分割の実施予定日（効力発生日）	2022年11月1日

(注) 本件会社分割は、分割会社である当社においては会社法第 784 条第 2 項に定める簡易吸収分割、承継会社であるアズ・ライフケアにおいては会社法第 796 条第 1 項に定める略式吸収分割に該当するため、両社の株主総会の決議を得ずに行う予定です。

(2) 本件会社分割の方式

当社を分割会社、アズ・ライフケアを承継会社とする吸収分割です。

(3) 本件会社分割に係る割当ての内容

本件会社分割は、当社と当社の完全子会社との間で行われるため、本件会社分割に際して、株式の割当てその他の対価の交付は行われません。

(4) 本件会社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

当社は新株予約権を発行しておりますが、本件会社分割による取扱いの変更はありません。なお、当社は新株予約権付社債を発行していません。

(5) 本件会社分割により増減する資本金

本件会社分割による当社の資本金の増減はありません。

(6) 承継会社が承継する権利義務

承継会社は、本件会社分割に際して、本件会社分割の対象である 40 施設に係る資産、債務その他の権利義務並びにその他シルバー事業に関連して当社が有する資産のうち、吸収分割契約において定めるものを承継します。

(7) 債務履行の見込み

本件会社分割後、当社について資産の額が負債の額を上回ることが見込まれており、また、本件会社分割後の収益見込みについても、当社が負担すべき債務の履行に支障を及ぼすような事態は現在のところ想定されていないことから、本件会社分割後において当社が負担すべき債務の履行の見込みにつき問題ないと判断しております。

また、アズ・ライフケアの令和 4 年 3 月 31 日現在の貸借対照表における資産の額及び負債の額はそれぞれ 895,888,841 円及び 2,873,539,568 円であるところ、本吸収分割により当社がアズ・ライフケアに承継する予定の資産及び負債の額はそれぞれ 1,805,780,354 円及び 780,173,981 円となります。

このように、本吸収分割の効力発生日以後のアズ・ライフケアの資産の額は負債の額を下回るものの、その額は吸収分割前の 1,977,650,727 円から吸収分割後は 952,044,354 円と大幅に改善致します。

また、今回の移管対象となる 40 施設につきましては、十分に収益が見込めることから、今後のアズ・ライフケアの財務状況改善に寄与していくことが期待できます。

以上の点、並びにアズ・ライフケアの収益状況及びキャッシュ・フロー等に鑑みて、本吸収分割の効力発生日以後においても、アズ・ライフケアの債務の履行の見込みがあるものと判断いたします。

3. 本件会社分割の当事会社の概要（2022年3月31日現在）

	分割会社	承継会社
(1) 名称	株式会社レオパレス21	株式会社アズ・ライフケア
(2) 所在地	東京都中野区本町二丁目54番11号	東京都中野区本町一丁目12番8号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 宮尾 文也	代表取締役 佐藤 不二雄
(4) 事業内容	賃貸事業 シルバー事業 その他事業	シルバー事業
(5) 資本金	100,000,000円	80,000,000円
(6) 設立年月日	1973年8月17日	2013年12月20日
(7) 発行済株式数	329,389,515株	1,600株
(8) 大株主及び持株比率	千鳥合同会社 <div style="text-align: right;">25.69%</div> 株式会社アルデシアインベストメント <div style="text-align: right;">15.37%</div> 日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口） <div style="text-align: right;">7.44%</div> 島田 則康 <div style="text-align: right;">3.96%</div> STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505103 <div style="text-align: right;">2.85%</div>	株式会社レオパレス21 <div style="text-align: right;">100%</div>
(9) 直前事業年度の財政状態及び経営成績（2022年3月期）		
決算期	2022年3月期(連結)	2022年3月期(単体)
純資産	11,034百万円	△1,978百万円
総資産	145,430百万円	896百万円
1株当たり純資産	3.25円	△1,236,031.70円
売上高	398,366百万円	3,715百万円
営業利益	1,774百万円	△114百万円
経常利益	△2,151百万円	△159百万円
親会社株主に帰属する当期純利益	11,854百万円	△163百万円
1株当たり当期純利益	36.04円	△102,012.61円

4. 分割する事業の概要

(1) 分割する事業の内容

当社シルバー事業のうち、有料老人ホーム 22 施設を除く 40 施設に係る事業

(2) 分割する事業の経営成績（2022 年 3 月期）

売上高 6,849 百万円

売上総利益 425 百万円

(3) 分割する資産、負債の項目及び帳簿価格（2022 年 3 月 31 日現在）

資産合計 1,806 百万円（内訳：流動資産 1,080 百万円、固定資産 726 百万円）

負債合計 780 百万円（内訳：流動負債 209 百万円、固定負債 571 百万円）

※分割する資産及び負債については、上記金額に効力発生日までの間に生じた増減を加除した上で確定致します。

5. 本件会社分割後の状況

	分割会社	承継会社
(1) 名称	株式会社レオパレス 2 1	株式会社アズ・ライフケア
(2) 所在地	東京都中野区本町二丁目 54 番 11 号	東京都中野区本町一丁目 12 番 8 号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 宮尾 文也	代表取締役 武田 浩
(4) 事業内容	賃貸事業 シルバー事業 その他事業	シルバー事業
(5) 資本金	100,000,000 円	80,000,000 円
(6) 決算期	3 月 31 日	3 月 31 日

6. 今後の見通し

本件会社分割は、当社及び当社の完全子会社との間で行う簡易吸収分割であるため、連結業績への影響は軽微です。

以上