



2023年5月15日

各位

会社名 フリー株式会社
代表者名 代表取締役 CEO 佐々木 大輔
(コード番号:4478、東証グロース)
問合せ先 執行役員ファイナンス統括 原昌大
(TEL. 03-6630-3231)

Why株式会社の吸収合併(簡易合併・略式合併)に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、2023年6月1日に完全子会社となる予定のWhy株式会社(以下「Why」といいます。))について、2023年7月1日を効力発生日(予定)として吸収合併(以下、「本合併」といいます。)することを決議いたしましたのでお知らせいたします。

なお、本合併は、Whyの直前事業年度の末日における総資産額が当社の純資産額の10%未満であり、かつ、直前事業年度の売上が当社の売上の3%未満であるため、開示事項・内容を一部省略して開示しております。

記

1. 合併の目的

当社は、「スモールビジネスを、世界の主役に。」をミッションに掲げ、「だれもが自由に経営できる統合型経営プラットフォーム」の実現を目指して統合型クラウドERPを中核としたサービスの開発及び提供をしております。

Whyは「ヒトの仕事をクリエイティブなものにする」を企業ビジョンとして、企業の情報システム部門向けの作業自動化ツール「Bundle」を2021年10月から提供しております。

本合併により、freeeグループとして、Bundleの提供を更に加速させるとともに、WhyがBundleの開発・提供において培ってきたアカウント管理のプロダクトやノウハウを取り込むことで、当社の統合型クラウドERPにおける従業員データ管理機能、情報システム部門における情報管理、人事労務領域サービス全体の強化を目指します。

2. 合併の要旨

(1) 合併の日程

取締役会決議日	2023年5月15日
契約締結日	2023年5月15日
実施予定日(効力発生日)	2023年7月1日(予定)

(注) 本合併は、当社においては、会社法第796条第2項に基づく簡易合併、Whyにおいては、会社法第784条第1項に基づく略式合併に該当するため、それぞれの合併契約に関する株主総会の承認を得ることなく行うものです。

(2) 合併の方式

当社を存続会社とする吸収合併方式で、消滅会社であるWhyは合併により解散します。

(3) 合併に係る割当ての内容

本合併の実施予定日(効力発生日)である2023年7月1日時点においては、2023年4月19日付の取締役会において実施することを決議し、2023年6月1日の効力発生を予定している簡易株式交付によって、Whyは当社の完全子会社となっている見込みであるため、本合併による株式その他金銭等の割当は行いません。

なお、当該簡易株式交付において、当社は、Whyの普通株式1株に対して、当社の普通株式1.68株を割当てて交付いたします。また、当社は、WhyのA種優先株式1株につき13,681円(総額311,379,560円(予定))の割合で金銭を交付する予定です。

当該簡易株式交付の詳細については、2023年4月19日付「簡易株式交付によるWhy株式会社の子会社化に関するお知らせ」をご参照ください。

- (4) 合併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
該当事項はありません。

3. 合併の当事者の概要

	吸収合併存続会社	吸収合併消滅会社
(1) 名称	フリー株式会社	Why株式会社
(2) 所在地	東京都品川区大崎一丁目2番2号	東京都渋谷区松濤一丁目28番2号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役CEO 佐々木 大輔	代表取締役 石橋 尚也
(4) 事業内容	統合型クラウドERPサービスの開発及び提供	アカウント管理サービスの開発及び提供
(5) 資本金	24,972百万円	105百万円
(6) 設立年月	2012年7月	2021年4月
(7) 発行済株式数	57,167,857株 (2022年12月31日現在)	156,308株 普通株式 133,548株 A種優先株式 22,760株 (2023年4月19日現在)
(8) 決算期	6月30日	3月31日
(9) 大株主及び持株比率	佐々木大輔 19.37% MSIP CLIENT SECURITIES 11.61% GOLDMAN SACHS & Co. REG 5.75% MSCO CUSTOMER SECURITIES 4.43% 株式会社リクルート 3.98% (2022年12月31日現在)	石橋 尚也 鈴木 康平 ジャフコV7投資事業有限責任組合 13.18%(A種優先株式) イーストベンチャーズ4号投資事業有限責任組合 6.85% (普通株式5.47%、A種優先株式1.39%) (2023年4月19日現在)
(10) 直前事業年度の財政状態及び経営成績(単位:百万円)		
	フリー株式会社(連結)	Why株式会社(単体)
決算期	2022年6月期	2022年3月期
純資産	36,428	30
総資産	47,413	39
1株当たり純資産額(円)	636.68	228.85
売上高	14,380	1
営業利益又は営業損失(△)	△3,042	△20
経常利益又は経常損失(△)	△3,085	△20

親会社株主に帰属 する当期純損失 (△)/当期純利益又 は当期純損失(△)	△11,609	△20
1株当たり当期純損 失(△)(円)	△208.22	△151.20

4. 合併後の状況

本合併による当社の名称、本店所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金及び決算期の変更はございません。

5. 今後の見通し

本合併に伴うWhyのみなし取得日は2023年6月30日となる予定です。このため、当連結会計期間においては、同社の貸借対照表のみが連結対象となる予定であり、本件の2023年6月期の当社連結業績への影響は軽微と見込んでおります。また、2024年6月期の当社連結業績への影響についても軽微と見込んでおります。

以上