

2023年6月6日

各位

会社名 BBDイニシアティブ株式会社
代表者名 代表取締役社長 グループ CEO 稲葉雄一
(コード番号 5259 東証グロース)
問合せ先 取締役 グループ CFO 佐藤幸恵
(TEL 03-5405-8120)

完全子会社との会社分割（簡易・略式吸収分割）に関するお知らせ

当社は、2023年4月3日付で単独株式移転の方法により、ナレッジスイート株式会社の純粋持株会社（完全親会社）として設立されました。2023年4月3日付の臨時取締役会において、2023年6月1日を効力発生日として、会社分割（吸収分割）により当社連結子会社であるナレッジスイート株式会社（以下、「ナレッジスイート」という）が有する株式の一部を当社に承継させること（以下、「本吸収分割」という）を決議いたしました。これを受けて当社及びナレッジスイートは、両社間で吸収分割契約を締結いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

なお、本吸収分割は、当社と100%出資関係にある連結子会社を対象とする簡易吸収分割であるため、開示事項・内容を一部省略して記載しております。

また、当該「完全子会社との会社分割（簡易・略式吸収分割）に関するお知らせ」は、本来は2023年4月3日付のお知らせとなります。開示が遅れましたこととお詫び申し上げます。

記

1. 吸収分割の目的

当社の完全子会社であるナレッジスイートは、同社の完全子会社である株式会社アーキテクトコア、ネットビジネスサポート株式会社、及びブーストマーケティング株式会社株式を保有しております。今般、完全親会社である当社グループの組織再編に伴い、ナレッジスイートが保有する子会社株式を当社に承継することを目的に、株式管理事業に係る権利義務の一部を当社に承継するものであります。

2. 吸収分割の要旨

① 吸収分割の日程

| | |
|-------------------|-----------|
| ① 吸収分割契約承認取締役会決議日 | 2023年4月3日 |
| ② 吸収分割契約締結日 | 2023年4月3日 |
| ③ 吸収分割予定日（効力発生日） | 2023年6月1日 |

※本吸収分割は、当社においては会社法第796条第2項に規定する簡易分割に該当するため、当社株主総会の決議による承認を得ずに行います。また、本吸収分割は、会社法第784条第1項の要件を満たすことから、同項に基づき略式分割によりナレッジスイート株主総会の決議による承認を得ずに行います。

② 吸収分割方式

ナレッジスイートを吸収分割会社とし、当社を吸収分割承継会社とする吸収分割であります。

③ 吸収分割に係る割当ての内容

本件吸収分割は、当社と完全子会社間で行われるため、本吸収分割に際して株式の割当て、その他対価の交付は行いません。

- ④ 合併に伴う新株予約権及び新株予約権社債に関する取扱い
該当事項はありません。
- ⑤ 吸収分割により増減する資本金
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、本吸収分割により承継する事業に必要とされる資産、負債、契約、その他の権利義務を吸収分割契約において定めるものとして継承いたします。
- ⑦ 債務の履行の見込み
本吸収分割の効力発生日以降における当社の債務及び承継会社に本吸収分割により承継させる債務はございません。

3. 本吸収分割の当事会社の概要（2023年4月3日現在）

| | 分割会社 | 承継会社 |
|------------------------|-------------------|--|
| (1) 商 号 | ナレッジスイート株式会社 | BBDイニシアティブ株式会社 |
| (2) 所 在 地 | 東京都港区愛宕二丁目5番1号 | 東京都港区愛宕二丁目5番1号 |
| (3) 代 表 者 | 代表取締役社長 飯岡 晃樹 | 代表取締役社長 稲葉 雄一 |
| (4) 事 業 内 容 | セールステック事業 | 企業向け X-Tech（クロステック）プラットフォームの提供等を営むグループ会社の経営管理及びこれに附帯または関連する業務 |
| (5) 資 本 金 | 711,186 千円 | 700,696 千円 |
| (6) 設 立 年 月 日 | 2006 年 10 月 23 日 | 2023 年 4 月 3 日 |
| (7) 発 行 済 株 式 数 | 5,196,221 株 | 5,196,221 株 |
| (8) 決 算 期 | 9 月 30 日 | 9 月 30 日 |
| (9) 大株主及び持ち株比率 | 当社 100% | 稲葉 雄一 25.48% NOMURA PB NOMINEES TOKYO LIMITED 20.74% NOMURA PB NOMINEES LIMITED OMNIBUS-MARGIN (CASH/PB) 6.76% インフィニティアセットマネジメント株式会社 5.78% 柳沢 貴志 3.97% 飯岡 晃樹 3.79% 岡原 達也 3.77% NPBN-SHOKORO LIMITED 3.26% |
| (10) 直近事業年度の財政状態及び経営成績 | | |
| 決 算 期 | 2022 年 9 月 期 (単体) | - |
| 純 資 産 | 1,066,780 千円 | - |
| 総 資 産 | 3,519,727 千円 | - |
| 1 株 当 たり 純 資 産 | 206.65 円 | - |

| | | |
|--------------------|--------------|---|
| 売 上 高 | 1,270,685 千円 | - |
| 営 業 利 益 | △50,691 千円 | - |
| 経 常 利 益 | 43,459 千円 | - |
| 当 期 純 利 益 | 72,215 千円 | - |
| 1 株 当 たり 当 期 純 利 益 | 13.99 円 | - |

※当社は新設会社であるため、2023年4月3日現在において財務情報はありません。

4. 承継する部門の事業内容、経営成績、資産・負債

承継会社である当社は、2023年6月1日をもって、分割会社であるナレッジスイートより本件吸収分割契約の記載に従い、ナレッジスイートの株式管理事業に係る権利義務の一部を承継します。これにより承継する部門の売上高は0円であります。また、承継する資産は1,000百万円、負債は0円（ただし、いずれも暫定値）であります。

5. 本分割後の状況

本吸収分割による吸収分割会社であるナレッジスイート及び吸収分割承継会社である当社の商号、本店所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金及び決算期に変更はありません。

6. 今後の見通し

本吸収分割は、当社及び完全子会社を当事者とするものであり、当社の連結業績への影響は軽微になります。

以 上