



2023年8月14日

各位

会社名 株式会社ビューティ花壇
代表者名 代表取締役社長 舛田 正一
(コード: 3041 東証スタンダード)
問合せ先 専務取締役経営管理本部長 三島 まりこ
(TEL. 096-370-0004)

会社分割による持株会社体制への移行に伴う吸収分割契約締結及び 定款変更(商号及び事業目的の一部変更)に関するお知らせ

当社は、2022年12月22日付「持株会社体制への移行の検討開始に関するお知らせ」にてお知らせしましたとおり、2023年9月27日開催予定の当社定時株主総会において関連議案が承認されることを条件に、2024年1月1日に持株会社体制へ移行することを予定しております。この度、2023年8月14日開催の取締役会において、当社の生花祭壇事業を東日本エリアと西日本エリアに分割し、それぞれ当社の完全子会社である株式会社ビューティ花壇東日本分割準備会社及び株式会社One Flowerに承継させる吸収分割(以下、併せて「本件吸収分割」という。)に係る吸収分割契約を締結することを決議し、同日中に、当社と上記各子会社との間で、それぞれ吸収分割契約が締結されましたので、下記のとおりお知らせいたします。

本件吸収分割後の当社は、2024年1月1日(予定)に商号を「株式会社ビューティカダンホールディングス」に変更するとともに、その事業目的を持分会社移転後の事業に合わせて変更する予定です。

本件吸収分割による持株会社体制への移行及び定款変更(商号及び事業目的の一部変更)につきましては、2023年9月27日開催予定の当社定時株主総会において本契約が承認可決されることを条件に実施いたします。

なお、本件吸収分割は、当社の完全子会社との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。

記

1. 会社分割による持株会社体制への移行

1. 会社分割の目的

当社は、「花をより身近なものとし、美しく豊かな世界を創造する」ことを企業理念とし、1974年の創業以来、冠婚葬祭業界における生花関連(生花祭壇・生花卸売・ブライダル装花)を中心に事業を展開してまいりました。その間、社会情勢の変化にともないお客様のニーズが多様化する中で、あらゆる状況下においても常にこれらにお応えするべく様々なサービスを提供してまいりました。

このような状況のもと、当社グループは2021年7月に中期経営計画(2022年6月期～2024年6月期)を策定し、鋭意各施策を実行しておりますが、更なる業容拡大と企業価値向上を実現させるためには、グループ各社の連携、経営責任の明確化、次世代経営人材の育成等が必要であると捉えており、これらを実現するためには持株会社体制へ移行することが最善策であるとの考えから、持株会社体制への移行を実施するもので、本件吸収分割は、その事業再編の一環として、当社生花祭壇事業を株式会社ビューティ花壇東日本分割準備会社及び株式会社One Flowerに承継させるものです。

2. 会社分割の要旨

(1) 本件吸収分割の日程

吸収分割契約承認取締役会 2023年8月14日
 吸収分割契約締結日 2023年8月14日
 吸収分割契約承認定時株主総会 2023年9月27日
 本件吸収分割の効力発生日 2024年1月1日（予定）

(2) 本件吸収分割の方式

当社を吸収分割会社（以下、「分割会社」という。）、当社の連結子会社（株式会社ビューティ花壇東日本分割準備会社及び株式会社One Flower）を吸収分割承継会社（以下、「承継会社」という。）とする吸収分割により行います。なお、当社は持株会社として引き続き上場を維持いたします。

(3) 本件吸収分割に係る割当ての内容

本件吸収分割は、当社と当社の完全子会社である株式会社ビューティ花壇東日本分割準備会社及び株式会社One Flower との間で無対価にて実施します。

(4) 本件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

該当事項はありません。

(5) 本件吸収分割により増減する資本金

本件吸収分割による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、本件吸収分割の効力発生日において当社の生花祭壇事業に関する資産、負債及び契約上の地位に基づく権利義務のうち、吸収分割契約書において定めるものを承継します。

(7) 債務履行の見込み

本件吸収分割の効力発生日以降における当社並びに株式会社ビューティ花壇東日本分割準備会社及び株式会社One Flower が負担すべき債務につきましては、履行の見込みの問題はないものと判断しております。

3. 本件吸収分割の当事会社の概要

[分割会社の概要]

	分割会社	
(1) 名称	株式会社ビューティ花壇（当社）※2	
(2) 所在地	熊本市南区流通団地一丁目46番地	
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 舛田 正一	
(4) 事業内容	生花祭壇事業	
(5) 資本金	213,240千円	
(6) 設立年月日	1997年1月16日	
(7) 発行済株式数	5,076,000株	
(8) 決算期	6月30日	
(9) 大株主及び持株比率 (2023年6月30日現在) ※1	株式会社MMC	22.97%
	三島 美佐夫	13.76%
	謝花 齊	3.20%
	日本証券金融株式会社	2.57%
	株式会社SBI証券	2.56%
	株式会社河野メリクロン	1.70%

	畑 美智子	1.40%
	ビューティ花壇従業員持株会	1.28%
	河野 恵美子	1.14%
	小椋 千佳	0.87%
(10) 直前事業年度の経営成績及び財政状態		
決 算 期	2022年6月期 (連結)	
純 資 産	522,894千円	
総 資 産	2,435,062千円	
1株当たり純資産	120.74円	
売 上 高	5,857,851千円	
営 業 利 益	103,646千円	
経 常 利 益	128,456千円	
親会社株主に帰属する 当期利益	86,317千円	
1株当たり当期利益	21.32円	

[承継会社の概要]

<株式会社ビューティ花壇東日本分割準備会社>

(1) 名 称	株式会社ビューティ花壇東日本分割準備会社 ※3
(2) 所 在 地	東京都葛飾区白鳥4丁目8番14号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 渡邊 一功
(4) 事 業 内 容	生花祭壇事業
(5) 資 本 金	10,000千円
(6) 設 立 年 月 日	2023年7月19日
(7) 発 行 済 株 式 数	1,000株
(8) 決 算 期	6月30日
(9) 大株主及び持株比率 (設立時)	株式会社ビューティ花壇 100.00%
(10) 直前事業年度の経営成績及び財政状態	確定した最終事業年度はありません

<株式会社One Flower>

(1) 名 称	株式会社One Flower ※4
(2) 所 在 地	熊本市南区流通団地一丁目46番地
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 片山 大心
(4) 事 業 内 容	生花祭壇事業 ブライダル装花事業 他
(5) 資 本 金	62,500千円
(6) 設 立 年 月 日	2007年5月1日
(7) 発 行 済 株 式 数	1,050株
(8) 決 算 期	5月31日
(9) 大株主及び持株比率 (2023年6月30日現在)	株式会社ビューティ花壇 100.00%

(10) 直前事業年度の経営成績及び財政状態	
決 算 期	2023年5月期
純 資 産	82,481千円
総 資 産	367,294千円
1株当たり純資産	78,553.34円
売 上 高	753,529千円
営 業 利 益	52,342千円
経 常 利 益	50,936千円
当 期 純 利 益	30,072千円
1株当たり当期利益	100,243.28円

※1 当社の大株主の持株比率は、自己株式（1,026,552株）を控除して計算しています。

※2 当社は2024年1月1日付で「株式会社ビューティカダンホールディングス」に商号変更予定です。

※3 株式会社ビューティ花壇東日本分割準備会社は2024年1月1日付で「株式会社ビューティ花壇東日本」に商号変更予定です。

※4 株式会社One Flowerは2024年1月1日付で「株式会社ビューティ花壇西日本」に商号変更予定です。

4. 分割する事業部門の概要

(1) 分割する部門の事業内容

当社の生花祭壇事業

(2) 分割する部門の経営成績 売上収益（2022年6月期）

(単位：千円)

分割する事業の売上収益 (A)	分割会社の売上収益（連結） (B)	比率 (A / B)
2,559,038	5,857,852	43.69%

(3) 分割する資産、負債の項目及び金額（2023年3月31日現在）

(単位：千円)

資産		負債	
流動資産	31,610	流動負債	0
非流動資産	34,806	非流動負債	62,714
合計	66,417	合計	62,714

※1 分割する資産、負債の記載金額は、2023年3月31日現在の当社の貸借対照表その他同日付の計算を基礎としたものです。効力発生日において、その前日までの分割する資産、負債の増減を加除した上で確定するため、上記額から変動する可能性があります。

5. 本件吸収分割後の状況（2024年1月1日（予定））

(1) 分割会社の状況

(1) 名称	株式会社ビューティカダンホールディングス
(2) 所在地	熊本市南区流通団地一丁目46番地
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 舛田 正一
(4) 事業内容	グループ会社の経営管理等
(5) 資本金	213,240千円
(6) 決算期	6月30日

(2) 承継会社の概要

<株式会社ビューティ花壇東日本>

(1) 名称	株式会社ビューティ花壇東日本
(2) 所在地	東京都葛飾区白鳥4丁目8番14号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 渡邊 一功
(4) 事業内容	生花祭壇事業
(5) 資本金	1,000万円
(6) 決算期	6月30日

<株式会社ビューティ花壇西日本>

(1) 名称	株式会社ビューティ花壇西日本
(2) 所在地	熊本市南区流通団地一丁目46番地
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 片山 大心
(4) 事業内容	・生花祭壇事業 ・ブライダル装花事業 ・生花・鉢植え・造花の販売及びリース ・造園・緑化事業
(5) 資本金	6,250万円
(6) 決算期	6月30日

6. 今後の見通し

本件吸収分割は当社の完全子会社が承継会社でありますので、当社の連結業績に与える影響は軽微であります。

(参考) 当期連結業績予想(2023年8月14日公表分)及び前期連結業績

(単位:百万円)

	売上高	営業利益	親会社株主に帰属する当期利益
当期業績予想(2024年6月期)	6,600	150	110
前期実績(2023年6月期)	6,413	124	88

II. 定款一部変更

1. 定款変更の目的

持株会社体制への移行に際して、当社の商号を「株式会社ビューティカダンホールディングス」に変更するとともに、事業目的を持株会社としての経営管理等に変更するものです。

2. 定款変更の内容

変更の内容は別紙のとおりであります。

3. 定款変更の日程

定款変更のための定時株主総会 2023年9月27日(予定)

定款変更の効力発生日 2024年1月1日(予定)

以上

定款変更の内容

(下線は変更箇所を示しております。)

定款 新旧対照表

現行定款	変更案
<p>(商号) 第1条 当社は、株式会社ビューティ花壇と称する。英文表示は Beauty Kadan Co., Ltd. とする。</p> <p>(目的) 第2条 当社は、次の各号に掲げる事業を営むことを目的とする。</p> <p>(1)～(150) (条文省略)</p> <p>(新設)</p> <p>附則 (新設)</p>	<p>(商号) 第1条 当社は、株式会社ビューティカダンホールディングスと称する。英文表示は Beauty Kadan Holdings Co., Ltd. とする。</p> <p>(目的) 第2条 当社は、次の各号に掲げる事業を営む会社及びこれに相当する事業を営む外国会社の株式を所有することにより、当該会社の事業活動を支配又は管理することを目的とする。</p> <p>(1)～(150) (現行どおり)</p> <p><u>②当社は、前項各号及びこれに附帯又は関連する一切の事業を営むことができる。</u></p> <p>附則 (商号に関する経過措置) 第1条 現行定款第1条(商号)の変更は、第27期定時株主総会に付議される「当社と株式会社ビューティ花壇東日本分割準備会社との吸収分割契約承認の件」及び「当社と株式会社 One Flower との吸収分割契約承認の件」が原案どおり承認可決され、当該各吸収分割の効力が発生することを条件としてその効力を生ずるものとし、本条は効力発生日経過後にこれを削除する。</p>