



2023年12月22日

各位

会社名 株式会社スペースシャワーネットワーク
代表者名 代表取締役社長 林 吉人
(東証スタンダード・コード4838)
問合せ先 取締役 案納 俊昭
電話 03-3585-3242

株式会社SK I Y A K Iとの経営統合に際しての持株会社体制への移行 に伴う吸収分割契約締結に関するお知らせ

当社は、2023年11月10日付の「株式会社スペースシャワーネットワークと株式会社SK I Y A K Iとの経営統合契約及び株式交換契約の締結、並びに株式会社スペースシャワーネットワークの吸収分割による持株会社体制への移行、商号変更その他の定款の一部変更及び代表取締役の異動に関するお知らせ」(以下「本経営統合プレスリリース」といいます。)において、株式会社SK I Y A K I(以下「SK I Y A K I」といいます。)との経営統合契約及び株式交換契約(以下、当該株式交換契約に基づく株式交換を「本株式交換」といいます。)の締結、並びに当社の吸収分割(以下「本吸収分割」といいます。)の方法による持株会社体制への移行を行うことについて公表しております。

当社は、本日開催の取締役会において、当社の完全子会社である株式会社スペースシャワーネットワーク分割準備会社(当社の完全子会社として2023年12月1日に設立された会社であり、本株式交換及び本吸収分割の効力が発生することを条件として、2024年4月1日付で、その商号を「株式会社スペースシャワーネットワーク」に変更する予定です。以下「分割準備会社」といいます。)に対し、本吸収分割によって、グループ経営管理事業、資産管理事業及び不動産賃貸事業を除く当社の営む一切の事業(以下「本承継事業」といいます。)に関する権利義務を承継させることを決議し、本日付で、分割準備会社との間で、本吸収分割に係る吸収分割契約(以下「本吸収分割契約」といいます。)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。

本吸収分割は、当社とSK I Y A K Iとの間の経営統合(以下「本経営統合」といいます。)を目的として実施されるものであり、2024年1月26日に開催予定の当社の臨時株主総会(以下「本臨時株主総会」といいます。)において承認を受けたうえで、本株式交換の効力が発生していることを条件として、2024年4月1日を効力発生日として実施される予定です。本経営統合の詳細につきましては、本経営統合プレスリリースをご参照ください。

なお、本吸収分割は、当社の完全子会社となる分割準備会社との間で実施するものであることから、開示事項及び内容を一部省略して開示しております。

記

1. 本吸収分割の目的

本吸収分割は、本経営統合を目的として実施されるものであります。本経営統合の目的につきましては、本経営統合プレスリリースの「I 本経営統合について」をご参照ください。

2. 本吸収分割の要旨

(1) 本吸収分割の日程

分割準備会社設立承認取締役会決議日	2023年11月10日
臨時株主総会基準日公告日	2023年11月15日
臨時株主総会基準日	2023年11月30日
分割準備会社設立	2023年12月1日
本吸収分割契約承認取締役会決議日	2023年12月22日（本日）
本吸収分割契約締結日	2023年12月22日（本日）
臨時株主総会開催日	2024年1月26日（予定）
本吸収分割の効力発生日	2024年4月1日（予定）

（注1）上記日程は、現時点における予定であり、今後、本経営統合の手續進行上の必要性その他の事由により変更することがあります。

（注2）本吸収分割は、会社法第796条第1項に規定される略式分割に該当するため、分割準備会社の株主総会による本吸収分割契約の承認を受けずに行われる予定です。

（2）本吸収分割の方式

本吸収分割は、当社を吸収分割会社とし、分割準備会社を吸収分割承継会社とする吸収分割です。本吸収分割は、本臨時株主総会による本吸収分割契約の承認を受けたうえで、2024年4月1日を効力発生日として行うことを予定しております。なお、本吸収分割の効力発生は、本株式交換の効力発生を条件としております。

（3）本吸収分割に係る割当ての内容

本吸収分割は完全親子会社間において行われるため、本吸収分割に際し、株式の割当てその他の対価の交付は行いません。

（4）本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

当社は新株予約権及び新株予約権付社債を発行しておりません。

（5）本吸収分割により増減する資本金の額

該当事項はございません。

（6）吸収分割承継会社が承継する権利義務

分割準備会社が当社から承継する権利義務は、本承継事業に関して有する資産、債務、契約その他の権利義務（契約上の地位を含みます。）のうち、本吸収分割契約に規定されるものといたします。

（7）債務履行の見込み

本吸収分割後においても、分割準備会社が履行すべき債務について、その履行の見込みに問題ないと判断しております。

3. 本吸収分割の当事会社の概要

	吸収分割会社	吸収分割承継会社
（1） 名 称	株式会社スペースシャワーネットワーク	株式会社スペースシャワーネットワーク分割準備会社
（2） 所 在 地	東京都港区六本木三丁目16番35号	東京都港区六本木三丁目16番35号
（3） 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 林 吉人	代表取締役社長 林 吉人

(4) 事業内容	メディア事業、ライブ・コンテンツ事業、ソリューション事業	メディア事業、ライブ・コンテンツ事業、ソリューション事業																																																									
(5) 資本金	1億円	100万円																																																									
(6) 設立年月日	1994年10月14日	2023年12月1日																																																									
(7) 発行済株式数	8,811,354株	10株																																																									
(8) 決算期	3月31日	3月31日																																																									
(9) 大株主及び持株比率	伊藤忠商事株式会社 19.66% 株式会社フジ・メディア・ホールディングス 19.66% KDDI株式会社 17.86% 株式会社博報堂DYメディアパートナーズ 1.90% 大西 浩太 1.42% 株式会社JVCケンウッド・ビクターエンタテインメント 1.41% 大野木 弘 1.23% 株式会社SBI証券 1.22% 丸林 耕太郎 1.00% 千田 裕也 0.96% (2023年9月30日現在)	株式会社スペースシャワーネットワーク 100%																																																									
(10) 当事会社間の関係	<table border="1"> <tr> <td>資本関係</td> <td>当社は、分割準備会社の発行済株式の全てを所有しております。</td> </tr> <tr> <td>人的関係</td> <td>当社の代表取締役が分割準備会社の代表取締役を兼務しております。</td> </tr> <tr> <td>取引関係</td> <td>分割準備会社は事業を開始していないため、該当事項はありません。</td> </tr> <tr> <td>関連当事者への該当状況</td> <td>分割準備会社は、当社の連結子会社であり、当社の関連当事者に該当いたします。</td> </tr> </table>		資本関係	当社は、分割準備会社の発行済株式の全てを所有しております。	人的関係	当社の代表取締役が分割準備会社の代表取締役を兼務しております。	取引関係	分割準備会社は事業を開始していないため、該当事項はありません。	関連当事者への該当状況	分割準備会社は、当社の連結子会社であり、当社の関連当事者に該当いたします。																																																	
資本関係	当社は、分割準備会社の発行済株式の全てを所有しております。																																																										
人的関係	当社の代表取締役が分割準備会社の代表取締役を兼務しております。																																																										
取引関係	分割準備会社は事業を開始していないため、該当事項はありません。																																																										
関連当事者への該当状況	分割準備会社は、当社の連結子会社であり、当社の関連当事者に該当いたします。																																																										
(11) 最近3年間の財政状態及び経営成績(単位:千円。特記しているものを除く。)	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="3">株式会社スペースシャワーネットワーク(連結)</th> <th>株式会社スペースシャワーネットワーク 分割準備会社(単体)</th> </tr> <tr> <th>決算期</th> <th>2021年3月期</th> <th>2022年3月期</th> <th>2023年3月期</th> <th>2023年12月1日現在</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>純資産</td> <td>4,092,666</td> <td>3,361,085</td> <td>3,691,772</td> <td>1,000</td> </tr> <tr> <td>総資産</td> <td>7,159,093</td> <td>7,264,907</td> <td>7,804,630</td> <td>1,000</td> </tr> <tr> <td>1株当たり純資産(円)</td> <td>359.47</td> <td>403.83</td> <td>441.52</td> <td>100.00</td> </tr> <tr> <td>売上高</td> <td>11,763,964</td> <td>13,864,433</td> <td>15,381,132</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>営業利益</td> <td>▲453,176</td> <td>▲135</td> <td>153,447</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>経常利益</td> <td>▲202,028</td> <td>551,517</td> <td>563,763</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>親会社株主に帰属する当期純利益</td> <td>▲210,815</td> <td>573,604</td> <td>348,260</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益(円)</td> <td>▲18.61</td> <td>51.77</td> <td>41.71</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>1株当たり配当金(円)</td> <td>10.00</td> <td>10.00</td> <td>10.00</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table>					株式会社スペースシャワーネットワーク(連結)			株式会社スペースシャワーネットワーク 分割準備会社(単体)	決算期	2021年3月期	2022年3月期	2023年3月期	2023年12月1日現在	純資産	4,092,666	3,361,085	3,691,772	1,000	総資産	7,159,093	7,264,907	7,804,630	1,000	1株当たり純資産(円)	359.47	403.83	441.52	100.00	売上高	11,763,964	13,864,433	15,381,132	—	営業利益	▲453,176	▲135	153,447	—	経常利益	▲202,028	551,517	563,763	—	親会社株主に帰属する当期純利益	▲210,815	573,604	348,260	—	1株当たり当期純利益(円)	▲18.61	51.77	41.71	—	1株当たり配当金(円)	10.00	10.00	10.00	—
	株式会社スペースシャワーネットワーク(連結)			株式会社スペースシャワーネットワーク 分割準備会社(単体)																																																							
決算期	2021年3月期	2022年3月期	2023年3月期	2023年12月1日現在																																																							
純資産	4,092,666	3,361,085	3,691,772	1,000																																																							
総資産	7,159,093	7,264,907	7,804,630	1,000																																																							
1株当たり純資産(円)	359.47	403.83	441.52	100.00																																																							
売上高	11,763,964	13,864,433	15,381,132	—																																																							
営業利益	▲453,176	▲135	153,447	—																																																							
経常利益	▲202,028	551,517	563,763	—																																																							
親会社株主に帰属する当期純利益	▲210,815	573,604	348,260	—																																																							
1株当たり当期純利益(円)	▲18.61	51.77	41.71	—																																																							
1株当たり配当金(円)	10.00	10.00	10.00	—																																																							

(注1) 持株比率は自己株式を控除して算出しております。

(注2) 当社は、本株式交換及び本吸収分割の効力が発生することを条件として、その商号を「スペースシャワー-SKIYAKI ホールディングス株式会社」に変更する予定です。

(注3) 分割準備会社は、本株式交換及び本吸収分割の効力が発生することを条件として、その商号を「株式会社スペースシャワーネットワーク」に変更する予定です。

(注4) 分割準備会社は、2023年12月1日に設立された会社であり、直前事業年度が存在しないことから、その設立の日における貸借対照表の項目のみを記載しております。

4. 分割する事業の概要

(1) 分割する部門の事業内容

グループ経営管理事業、資産管理事業及び不動産賃貸事業を除く当社の営む一切の事業

(2) 分割する部門の経営成績(2023年3月期)

	分割事業実績 (a)	当社単体の実績 (b)	比率 (a/b)
売上高	10,473百万円	10,473百万円	100.00%
売上総利益	1,650百万円	1,650百万円	100.00%
経常利益	255百万円	408百万円	62.68%

(3) 分割する資産、負債の項目及び金額(2023年3月期)

資産		負債	
流動資産	3,253百万円	流動負債	2,363百万円
固定資産	1,427百万円	固定負債	674百万円
合計	4,680百万円	合計	3,038百万円

(注) 上記金額は2023年3月31日現在の貸借対照表を基準として算出しているため、実際に分割する金額は、上記金額に本吸収分割の効力発生日までの増減を加除した数値となります。

5. 本吸収分割後の状況

	吸収分割会社	吸収分割承継会社
(1) 名称	スペースシャワーSKIYAKI ホールディングス株式会社 (2024年4月1日付で「株式会社スペースシャワーネットワーク」より商号変更予定)	株式会社スペースシャワーネットワーク (2024年4月1日付で「株式会社スペースシャワーネットワーク分割準備会社」より商号変更予定)
(2) 所在地	東京都港区六本木三丁目16番35号	東京都港区六本木三丁目16番35号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役共同社長 林 吉人 代表取締役共同社長 小久保 知洋	代表取締役社長 林 吉人
(4) 事業内容	グループ経営管理事業、資産管理事業及び不動産賃貸事業	メディア事業、ライブ・コンテンツ事業、ソリューション事業
(5) 資本金	1億円	100万円
(6) 決算期	3月31日	3月31日

6. 会計処理の概要

本吸収分割は、企業結合に関する会計基準における共通支配下の取引に該当し、のれん(又は負ののれん)は発生しない見込みです。

7. 今後の見通し

吸収分割承継会社である分割準備会社は、当社の完全子会社であるため、本吸収分割が吸収分割会社で

ある当社の連結業績に与える影響は軽微であります。

以 上