



2024年2月13日

各位

会社名 株式会社リベルタ  
代表者名 代表取締役社長 佐藤 透  
(コード番号 4935 東証スタンダード市場)  
問合せ先 専務取締役 二田 俊作  
(TEL. 03-5489-7661)

## 株式会社アフラの株式の取得（子会社化）に関するお知らせ

当社は、2024年2月13日開催の取締役会において、以下のとおり、株式会社アフラの株式を取得し、子会社化することについて決議いたしましたので、お知らせいたします。

### 記

#### 1. 株式の取得の理由

当社は、2024年2月13日に発表した中期経営計画（詳細につきましては「2023年12月期通期決算説明資料」をご参照ください。）として2030年12月期に売上高300億円、経常利益20億円を数値目標とし、この達成のため基本戦略（新商品からヒット商品を出す）と5つの成長戦略（1. 主力ブランドの育成と活性化、2. 事業領域拡大、3. 海外販路強化、4. ECおよび直販の強化、5. 新商品の企画開発強化）を掲げております。

株式会社アフラは2007年の創業以来、企画提案型のOEM・ODMの展開をし、エステ向けコスメの開発・販売ノウハウを有し成長を続けております。

株式会社アフラが当社グループに加わることにより、エステ向けOEM/ODM商品の開発ノウハウ及び販路が当社グループにとって新たな取扱いジャンルを広げ、当社グループが有する国内外の販路へ拡販と成長販路であるエステ市場に対し当社グループの商品を拡販していくことが可能となり、中期経営計画の5つの成長戦略である2. 事業領域拡大を推進することが可能となります。このようにそれぞれの強みを活かし協業することで当社グループの掲げる成長戦略の実現を図れるものと判断し、株式取得を決定いたしました。

#### 2. 異動する子会社の概要

(1) 名 称	株式会社アフラ
(2) 所 在 地	東京都港区虎ノ門五丁目11番1号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 山口 宣行
(4) 事 業 内 容	・化粧品製造販売、企画開発 ・健康・美容関連商品、機器の製造・販売、企画開発



(5) 資本金	10 百万円		
(6) 設立年月日	2007 年 2 月 13 日		
(7) 大株主及び持株比率	山口 宣行 100.0%		
(8) 上場会社と当該会社との間の関係	資本関係	該当事項はありません。	
	人的関係	該当事項はありません。	
	取引関係	該当事項はありません。	
(9) 当該会社の最近 3 年間の経営成績及び財政状態			
決算期	2020 年 12 期	2021 年 12 期	2022 年 12 期
純資産	38 百万円	53 百万円	68 百万円
総資産	161 百万円	152 百万円	145 百万円
1 株当たり純資産	161,210.23 円	223,316.44 円	286,643.48 円
売上高	274 百万円	301 百万円	342 百万円
営業利益	15 百万円	21 百万円	21 百万円
経常利益	15 百万円	21 百万円	21 百万円
当期純利益	11 百万円	14 百万円	15 百万円
1 株当たり当期純利益	46,405.94 円	62,106.20 円	63,327.04 円
1 株当たり配当金	-	-	-

### 3. 株式取得の相手先の概要

(1) 氏名	山口 宣行
(2) 住所	東京都渋谷区
(3) 上場会社と当該個人との関係	当社と当該個人との間には、記載すべき資本関係、人的関係および取引関係はありません。



#### 4. 取得株式数、取得価額及び取得前後の所有株式の状況

(1) 異動前の所有株式数	一株 (議決権の数：一個) (議決権所有割合：一%)
(2) 取得株式数	240株 (議決権の数：240個)
(3) 取得価額	株式取得価額 180 百万円 アドバイザー費用等 (概算額) 10 百万円 合計 (概算額) 190 百万円
(4) 異動後の所有株式数	240株 (議決権の数：240個) (議決権所有割合：100%)

(注1) 取得価額につきましては、第三者機関による株式価値評価額をもとに合理的に算定したものとなっており、当社取締役会において公正かつ妥当であると判断し、決定しております。

#### 5. 日程

(1) 取締役会決議日	2024年2月13日
(2) 契約締結日	2024年2月13日 (予定)
(3) 株式譲渡実行日	2024年2月16日 (予定)

#### 6. 今後の見通し

本件株式取得により、2024年2月16日付にて株式会社アフラは当社の連結子会社になる予定ですが、同社の子会社化に伴う当社連結業績への取り込みについては、2024年3月度からの取込となる見込みです。尚、本件株式取得の影響は2024年2月13日に開示しました2024年12月期の通期連結業績予想に加味されております。

以上