



2024年9月2日

各 位

会 社 名 株式会社アイ・ピー・エス
代表者名 代表取締役社長 渡邊 寛
(東証スタンダード・コード 4335)
問合せ先 取締役社長室長 関口 敏弘
電 話 06-6292-6236

持株会社体制への移行に向けた分割準備会社設立、吸収分割契約締結、 定款の一部変更（商号及び事業目的）に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、2025年7月1日を目途に持株会社体制へ移行することを決議いたしました。

また、持株会社体制への移行に伴い、当社の事業の一部を吸収分割により分社化する準備のため分割準備会社を設立すること、分割準備会社との間で吸収分割契約を締結すること（以下、「本吸収分割」という。）及び定款の一部変更（当社の商号及び事業目的）をすることを決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

なお、2024年9月に開催予定の当社定時株主総会において関連議案の承認が得られることを条件に実施する予定です。

本件は、完全子会社へ事業を承継する会社分割であるため、開示事項・内容を一部省略しております。

記

I. 会社分割による持株会社体制への移行

1. 持株会社体制への移行の背景・目的

事業環境が急速かつグローバルに変化するなか、当社グループは持続的成長を目指すために、統治体制と事業執行体制を分離して、若手世代による事業執行体制を構築してまいります。

SAP事業を補完する新たなサービス開発と事業会社の設立を機動的に行えるようにすることで、経営戦略の立案・実行を促進し、社員に成長機会を与えるとともに、若手の経営幹部ポジションを増やすことで、社員のモチベーション向上を図ってまいります。

当社には管理部門が残り、グループ戦略および経営管理を担います。当社100%出資の子会社を設立し、当該子会社に当社のSAP事業及び事業体制を移管し、意思決定の迅速化を図ることで、グループ経営の効率化及びガバナンスの更なる高度化により、当社グループの企業価値向上を目指します。

2. 本吸収分割の要旨

(1) 本吸収分割の日程

2024年9月2日	分割準備会社の設立
2024年9月2日	吸収分割契約承認取締役会決議日
2024年9月2日	吸収分割契約締結日
2024年9月25日（予定）	吸収分割契約承認定時株主総会
2025年7月1日（予定）	吸収分割の効力発生日

(2) 本吸収分割の方法

本吸収分割は、当社のSAP事業に関して、当社を吸収分割会社（以下、「分割会社」という。）当社の100%子会社として設立した株式会社アイ・ピー・エス分割準備会社を吸収分割承継会社（以下、「承継会社」という。）とする吸収分割です。

(3) 本吸収分割にかかる割当ての内容

本吸収分割に際して、承継会社は株式1株を発行し、当社に割り当てます。

(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

当社が発行した新株予約権については、本吸収分割による取扱いの変更はありません。
なお、当社は、新株予約権付社債は発行していません。

(5) 本吸収分割により増減する資本金等

本吸収分割による当社の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

承継会社が当社から承継する権利義務は、効力発生日において、本吸収分割にかかる吸収分割契約に定めるものとします。

(7) 債務履行の見込み

当社及び承継会社は、本吸収分割後も資産の額が負債の額を上回ることが見込まれており、また、負担すべき債務の履行に支障を及ぼすような事態は現在のところ想定されていません。

したがって、本吸収分割において、当社及び承継会社が負担すべき債務については、債務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

	分割会社 2024年6月30日現在	承継会社 2024年9月2日設立時現在
1. 名称	株式会社アイ・ピー・エス	株式会社アイ・ピー・エス分割準備会社
2. 所在地	大阪府大阪市北区大深町3番1号 グランフロント大阪タワーB16階	大阪府大阪市北区大深町3番1号 グランフロント大阪タワーB16階
3. 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 渡邊 寛	代表取締役社長 赤松 洋
4. 事業内容	SAP事業	SAP事業
5. 資本金	2億5,525万円	1,000万円
6. 設立年月日	1997年6月20日	2024年9月2日
7. 発行済株式数	246万6,000株	1,000株
8. 決算期	6月30日	6月30日
9. 大株主及び持株比率	有限会社ファウンテン 42.36%	株式会社アイ・ピー・エス 100%
10. 当事会社間の関係等	資本関係	分割会社が承継会社の発行済株式の100%を保有しております。
	人的関係	分割会社より承継会社に従業員1名を派遣しております。
	取引関係	事業を開始していないため、分割会社との取引はありません。
11. 直前事業年度の財政状態及び経営成績 (2024年6月期)		
純資産	1,484百万円 (連結)	10百万円 (単体)
総資産	2,588百万円 (連結)	10百万円 (単体)
一株当たり純資産	601円 (連結)	10百万円 (単体)
売上高	3,129百万円 (連結)	-
営業利益	328百万円 (連結)	-
経常利益	326百万円 (連結)	-
親会社に帰属する当期純利益	226百万円 (連結)	-
一株当たり当期純利益	91円 (連結)	-

(注) 承継会社におきましては最終事業年度が存在しないため、その設立の日における貸借対照表記載

項目のみ表記しております。
(注) 持株比率は自己株式を控除して計算しております。

4. 分割する事業の事業概要

(1) 分割する事業内容

SAP事業

(2) 分割する事業の経営成績 (2024年6月期実績)

	分割事業 (a)	当社実績 (単体) (b)	比率 (a÷b)
売上高	3,067 百万円	3,128 百万円	98%

(3) 分割する資産、負債の項目及び金額 (2024年6月期現在)

資産		負債	
項目	帳簿価額	項目	帳簿価額
流動資産	1,502 百万円	流動負債	437 百万円
固定資産	0 百万円	固定負債	0 百万円
合計	1,502 百万円	合計	437 百万円

(注) 上記金額は2024年6月30日現在の貸借対照表を基準として算出しているため、実際に承継される額は、上記金額に効力発生日までの増減を調整した数値となります。

5. 本吸収分割後の状況 (2025年7月1日現在 (予定))

	分割会社	承継会社
1. 名称	IPS ホールディングス株式会社	株式会社アイ・ピー・エス
2. 所在地	大阪府大阪市北区大深町3番1号 グランフロント大阪タワーB16階	大阪府大阪市北区大深町3番1号 グランフロント大阪タワーB16階
3. 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 渡邊 寛	代表取締役社長 赤松 洋
4. 事業内容	グループ会社の経営管理 ITエンジニアリング事業	SAP事業
5. 資本金	2億5,525万円	1,000万円
6. 決算期	6月30日	6月30日

(注) 効力発生日をもって、分割会社はIPS ホールディングス株式会社に、承継会社は株式会社アイ・ピー・エスへ商号変更いたします。

6. 今後の見通し

承継会社は、当社の100%子会社であるため、本吸収分割が当社の連結業績に与える影響は軽微であります。

II. 定款の一部変更

1. 定款変更の理由

(1) 商号変更について

持株会社体制への移行に際して、当社の商号を「IPS ホールディングス株式会社」、その英文表記を「IPS HOLDINGS CO.,LTD.」へ変更いたします。

(2) 事業目的変更について

持株会社体制への移行に伴い、移行後の事業に合わせて現行定款第2条(目的)の変更を行うものです。

なお、本定款の変更は、本議案について本定時株主総会における承認が得られること及び本吸収分割の効力発生を条件として、本吸収分割の効力発生日に効力が生じるものとします。

2. 本定款の変更の内容

変更の内容は、次の通りです。

(下線部分は変更箇所を示しております。)

現行定款	変更案
第1章 総則 第1条(商号) 当社は、 <u>株式会社アイ・ピー・エス</u> と称し、英文では <u>IPS CO., LTD.</u> と表記する。 第2条(目的) 当社は、次の事業を営むことを目的とする。 1～10 (条文省略)	第1章 総則 第1条(商号) 当社は、 <u>IPSホールディングス株式会社</u> と称し、英文では <u>IPS HOLDINGS CO., LTD.</u> と表記する。 第2条(目的) 当社は、次の事業を営むこと <u>ならびに国内外において次の事業を営む会社の株式または事業体の持分を取得・所有することより当該会社の事業活動を支配・管理することを目的とする。</u> 1～10 (現行どおり)
(新 設) (新 設)	附 則 <u>第1条(効力発生日)</u> <u>定款第2条の変更は、2025年7月1日にその効力が生じるものとする。なお、本条は、変更の効力発生後、これを削除する。</u>

3. 本定款変更の日程

2024年9月25日(予定) 定款一部変更のための定時株主総会
2025年7月1日(予定) 定款一部変更の効力発生日

以上