



2024年9月13日

各位

会社名 株式会社ギフトホールディングス
代表者名 代表取締役社長 田川 翔
(コード：9279、東証プライム市場)
問合せ先 常務取締役管理本部長 末廣 紀彦
(TEL. 03-5990-4650)

グループ組織再編（当社子会社との簡易吸収分割及び 連結子会社間の合併）に関するお知らせ

当社は、2024年9月13日開催の取締役会において、当社並びに当社の完全子会社である株式会社ラーメン天華（以下、「天華」といいます。）及び株式会社ギフト（以下「ギフト」といいます。）を当事者とするグループ組織再編（以下、「本組織再編」といいます。）に関して、2024年11月1日を効力発生日として、当社を吸収分割承継会社、天華を吸収分割会社とする吸収分割（以下「本会社分割」といいます。）及びギフトを吸収合併存続会社、天華を吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下「本吸収合併」といいます。）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、本組織再編は、当社及び当社の完全子会社を当事者とする組織再編であるため、開示事項並びに内容を一部省略して開示しております。

記

1. 本組織再編の目的

天華は、北関東を中心に現在19店舗のラーメン店を運営しております。同社は、2019年8月に当社グループの一員となって店舗運営事業を行ってまいりましたが、このたび、天華の店舗運営事業と不動産、固定資産等の保有機能を分離し、店舗運営事業を当社グループの中核であり全国において店舗運営事業を行っているギフトへ承継すること及び不動産、固定資産の管理等を当社が承継することといたしました。これらにより、店舗運営事業におけるガバナンス強化と経営の効率化を図るとともに、グループの資産管理の効率化を図って参ります。

2. 本組織再編の概要

- (1) 天華を吸収分割会社、当社を吸収分割承継会社とする本会社分割により、天華の保有する不動産及び固定資産等の保有・管理を当社が承継いたします。
- (2) 天華を吸収合併消滅会社、ギフトを吸収合併存続会社とする本吸収合併により、天華の店舗運営事業をギフトが承継いたします。

3. 本会社分割について

(1) 本会社分割の要旨

① 本会社分割の日程

取締役会決議日（当社）	2024年9月13日
株主総会決議日（天華）	2024年9月13日
吸収分割契約締結日（両社）	2024年9月13日
効力発生日	2024年11月1日（予定）

※本会社分割は、当社においては会社法第796条第2項に基づく簡易吸収分割であるため株主総会決議による承認を得ずに本会社分割を行います。

② 本会社分割の方式

天華を吸収分割会社、当社を吸収分割承継会社とする吸収分割です。

③ 本会社分割に係る割当ての内容

本会社分割による株式その他の財産の割当てはありません。

④ 本会社分割に伴う新株予約権およ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 本会社分割により増減する資本金

本会社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

当社は、効力発生日において、吸収分割契約書に定める店舗に係る不動産、固定資産、その他資産、債務、権利義務を承継します。

⑦ 債務履行の見込み

本会社分割において、承継会社が負担すべき債務については、履行の見込みに問題ないものと判断しております。

(2) 本会社分割の当事会社の概要(2024年7月31日現在)

吸収分割承継会社

(1) 名称	株式会社ギフトホールディングス	
(2) 所在地	東京都渋谷区桜丘町1番1号 渋谷サクラステージSHIBUYAタワー	
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 田川 翔	
(4) 事業内容	グループ会社の事業活動の支配・管理	
(5) 資本金	816,006 千円	
(6) 設立年月日	2009年12月7日	
(7) 発行済株式数	19,960,884 株	
(8) 決算期	10月末	
(9) 大株主及び持株比率 ※2024年4月30日現在	(株) グローウイング	44.09%
	笹島 竜也	6.27%
	日本マスタートラスト信託銀行(株) (信託口)	5.60%
	(株) 日本カストディ銀行 (信託口)	3.21%
	田川 翔	2.44%
(10) 直前事業年度(2023年10月期)の財政状態及び経営成績(単位:千円)	株式会社ギフトホールディングス (連結)	
	純資産	6,772,048
	総資産	12,527,470
	1株当たり純資産(円)	339.33
	売上高	22,982,625
	営業利益	2,352,549
	経常利益	2,424,467
	親会社株主に帰属する当期純利益	1,597,276
	1株当たり当期純利益(円)	80.11

吸収分割会社

(1) 名称	株式会社ラーメン天華	
(2) 所在地	東京都渋谷区桜丘町1番1号 渋谷サクラステージSHIBUYAタワー	
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 藤井誠二	
(4) 事業内容	店舗運営事業	
(5) 資本金	3,000 千円	
(6) 設立年月日	1997年12月24日	
(7) 発行済株式数	60 株	
(8) 決算期	10 月末	
(9) 大株主及び持株比率 ※2024年4月30日現在	株式会社ギフトホールディングス	100%
(10) 直前事業年度（2023年10月期）の財政状態及び経営成績（単位：千円）	株式会社ラーメン天華	
	純資産	147,493
	総資産	916,558
	1株当たり純資産（円）	2,458,243.73
	売上高	1,472,638
	営業利益	9,150
	経常利益	11,730
	親会社株主に帰属する当期純利益	4,876
1株当たり当期純利益（円）	81,275.32	

(3) 承継する事業の概要

① 承継する事業の内容

不動産及び固定資産等の保有・管理機能

② 承継する事業の経営成績

本事業に関する営業収益はありません。

③ 承継する資産、負債の項目及び金額

(単位：千円)

資産		負債	
流動資産	209,546	流動負債	555,138
固定資産	577,803	固定負債	33,583
合計	787,349	合計	588,721

※上記金額は、承継する資産・負債の2023年10月31日現在の金額であり、上記金額に効力発生日までの増減を調整したうえで確定いたします。

(4) 本会社分割後の状況

本会社分割後における当事会社の名称、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。なお、吸収分割会社である天華は、本会社分割の効力発生後、同日付で、ギフトを吸収合併存続会社、天華を吸収合併消滅会社とする吸収合併を行う予定です。

4. 本吸収合併について

(1) 本吸収合併の要旨

① 本吸収合併の日程

株主総会決議日（両社）	2024年9月13日
吸収合併契約締結日（両社）	2024年9月13日
効力発生日	2024年11月1日（予定）

② 本吸収合併の方式

天華を吸収合併消滅会社、ギフトを吸収合併存続会社とする吸収合併です。

③ 本吸収合併に係る割当ての内容

本合併による株式その他の財産の割当てはありません。

④ 本吸収合併に伴う新株予約権およ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。

(2) 本吸収合併の当事会社の概要(2024年7月31日現在)

存続会社

(1) 名称	株式会社ギフト
(2) 所在地	東京都渋谷区桜丘町1番1号 渋谷サクラステージSHIBUYAタワー
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 田川 翔
(4) 事業内容	店舗運営事業
(5) 資本金	10,000 千円
(6) 設立年月日	2021年5月7日
(7) 発行済株式数	100 株
(8) 決算期	10 月末

(9) 大株主及び持株比率	株式会社ギフトホールディングス 100%	
(10) 直前事業年度（2023年10月期）の財政状態及び経営成績（単位：千円）	株式会社ギフト	
	純資産	755,742
	総資産	3,823,270
	1株当たり純資産（円）	7,557,425.68
	売上高	20,634,600
	営業利益	438,601
	経常利益	439,760
	親会社株主に帰属する当期純利益	299,617
1株当たり当期純利益（円）	2,996,170.32	

消滅会社

(1) 名称	株式会社ラーメン天華	
(2) 所在地	東京都渋谷区桜丘町1番1号 渋谷サクラステージSHIBUYAタワー	
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 藤井誠二	
(4) 事業内容	店舗運営事業	
(5) 資本金	3,000千円	
(6) 設立年月日	1997年12月24日	
(7) 発行済株式数	60株	
(8) 決算期	10月末	
(9) 大株主及び持株比率	株式会社ギフトホールディングス 100%	
(10) 直前事業年度（2023年10月期）の財政状態及び経営成績（単位：千円）	株式会社ラーメン天華	
	純資産	147,493
	総資産	916,558
	1株当たり純資産（円）	2,458,243.73
	売上高	1,472,638
	営業利益	9,150
	経常利益	11,730
	親会社株主に帰属する当期純利益	4,876
1株当たり当期純利益（円）	81,275.32	

(3)本吸収合併後の状況

本吸収合併後における当事会社の名称、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。

5. 今後の見通し

本組織再編は、当社及び当社完全子会社の間でグループ内の再編として行うものであり、当社連結業績に与える影響は軽微であります。

以上