



2024年11月22日

各 位

会社名 株式会社ギフト
代表者名 代表取締役 太田 睦
(コード番号: 4449 東証プライム市場)
問合せ先 取締役 C F O 藤田 良和
(TEL. 03-6303-9318)

[開示事項の経過] YouGotaGift.com Ltd. の株式取得 (子会社化) 完了
及び資金の借入の実行に関するお知らせ

当社は、2024年8月14日付「YouGotaGift.com Ltd. の株式取得 (子会社化) および資金の借入に関するお知らせ」および2024年9月2日付「[開示事項の経過] YouGotaGift.com Ltd. の株式取得 (子会社化) に関する株式譲渡契約締結のお知らせ」にて、YouGotaGift.com Ltd. (以下「YGG」) の株式取得による子会社化について公表をしておりましたが、子会社化に係る手続および資金の借入が完了いたしましたので、下記の通りお知らせいたします。

記

1. 取得した子会社の概要

名称	YouGotaGift.com Ltd.
所在地	Trident Chambers, PO Box 146, Road Town, Tortola, British Virgin Islands
代表者の役職・氏名	Husain Makiya, CEO
事業内容	eギフトプラットフォーム事業
資本金	334米ドル
設立年月日	2013年2月5日

2. 取得株式数、取得価額および取得前後の所有株式の状況

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 ー%)
取得株式数	27,021株 (議決権の数 27,021個、議決権所有割合 91%) (注1)
取得価額	株式取得価額 約4,368百万円 (注2) アドバイザー費用 (概算額) 78百万円 (注3) 合計 (概算額) 約4,446百万円
異動後の所有株式数	27,021株 (議決権の数 27,021個、議決権所有割合 91%) (注1)

(注1) 取得実行後にYGGの無議決権株式を議決権株式に転換することを予定しており、当該転換後の個数及び割合を記載しております。

(注2) 4. 資金の借入に記載の借入の適用レートで算出しております。前回開示 (2024年9月2日) 時の適用レート (1米ドル=144.89円) から変動があるため、円換算額が増加しております。

(注3) 2024年11月21日付米ドルTTMレート155.12円を適用して算出しております。前回適時開示の適用レートからの変更、および許認可取得等に係る専門家費用の増加により、最終的なアドバイザー費用は記載の金額となりました。

3. 本株式取得の日程

取締役会決議日	2024年8月14日
株式譲渡契約締結日	2024年8月30日
株式譲渡実行日①	2024年11月15日（注4）
株式譲渡実行日②	2028年4月以降（予定）

（注4）株式譲渡実行日①は2024年11月15日ではありますが、株主名簿の書換え等の所要の手続が完了したのは2024年11月21日であります。

YGG経営陣の中期的コミットメントを確保し、業績達成度に応じた適切な株式評価を反映させることを目的として、2段階に分けて株式取得を実施いたします。

次回となる2段階目には、CEO及びその他役職員が保有する残株式を2028年4月以降に取得し完全子会社化する予定です。

なお、第2段階目の株式譲渡に係る買収価格は、対象会社のEBIT実績に基づき決定することを予定しております。

4. 資金の借入

本株式取得を目的に、下記の資金の借入を実行しております。

借入先	株式会社みずほ銀行
借入金額	4,368百万円
借入実行日	2024年11月15日
借入金利	変動金利
借入期間	7年間

5. 今後の見通し

本株式取得により、YGGは2024年12月31日をみなし取得日として当社の連結子会社となり、損益は2025年12月期より取り込む予定です。そのため、2024年12月期の通期連結業績への影響は軽微と見込んでおりますが、今後、開示すべき重要な事項が発生した場合には速やかにお知らせいたします。

また、本株式取得後、YGGの社外取締役として当社から取締役1名を派遣することを予定しております。

以上