



2024年11月25日

各 位

会 社 名 インテグラル株式会社
代 表 者 名 代表取締役パートナー 山本 礼二郎
(コード番号：5842 東証グロース)
問 合 せ 先 CFO&コントローラー 澄川 恭章
(TEL. 03-6212-6100)

3号ファンドシリーズからのキャリドインタレスト受領に係るお知らせ

今般、当社、並びに当社グループが運用するファンドであるインテグラル3号投資事業有限責任組合及びInnovation Alpha L.P.（以下、両ファンドを総称して「3号ファンドシリーズ」、といいます。）より、2024年7月5日付で開示をしたキャリドインタレストに加えて、追加でキャリドインタレストを受領する見込みとなりましたので、お知らせ致します。

記

1. キャリドインタレストの概要

当社グループは、3号ファンドシリーズがハードルレート（出資履行金額に対して年率8%）を超過した場合に、3号ファンドシリーズからそれまでのファンド利益の累計額の20%をキャリドインタレストとして受領（役職員に帰属する部分控除後）することが出来ます。

3号ファンドシリーズは、2017年の運用開始以降9件の投資実行を行い、これまで5件の投資回収（内、2件は部分投資回収）とその分配を実施してきており、既にハードルレートを超過している状況にあります。

本日付で別途開示致しました「株式会社 T-Garden 株式の譲渡契約締結に関するお知らせ」の通り、3号ファンドシリーズは今後追加の投資回収を行う予定であり、当該譲渡対価の分配を行うことにより、当社グループは3号ファンドシリーズより追加でキャリドインタレストを受領する予定です。

2. 今後の見通し

「株式会社 T-Garden 株式の譲渡契約締結に関するお知らせ」の3. 日程に記載の通り、当該株式譲渡は2024年12月中を目指しておりますが、本契約の諸条件の充足が前提となるため、2025年1月以降となる可能性があります。

今回のキャリドインタレストの受領による連結業績への影響額としては、収益は約98億円増収となり、税引前利益で約95億円、当期利益で約66億円増益となりますが、当該株式譲渡が2024年12月中に実行できた場合には2024年12月期第4四半期決算にて計上をする予定であるものの、2025年1月以降となった場合には2025年12月期第1四半期決算にて計上をすることとなります。

なお、上記のキャリドインタレスト受領以降の3号ファンドシリーズに係る未実現キャリドインタレストの金額は、従前同様に今後の四半期毎の決算説明資料にて開示を致しますので、当該資料をご参照ください。

以上