

2023年2月27日

各 位

会社名 ITbook ホールディングス株式会社  
代表者 代表取締役社長 前 俊守  
(コード：1447、東証グロース)  
問合せ先 取締役副社長兼CFO 松場 清志  
(電話番号：03 - 6770 - 9970)

## 連結子会社の会社分割（吸収分割）に伴う一部事業の承継（譲渡）に関するお知らせ

当社は、2023年2月27日開催の取締役会において、連結子会社のNEXT株式会社（以下、「NEXT」又は「分割会社」といいます。）が営む技術者派遣事業の一部（心斎橋オフィス・静岡オフィス）を会社分割（吸収分割）し、株式会社 Freeeks（以下、「Freeeks」又は「承継会社」といいます。）に承継すること（以下、「本吸収分割」といいます。）を決議しましたので、下記のとおりお知らせいたします。

### 記

#### 1. 当該子会社における本吸収分割の理由

当社の連結子会社であるNEXTは、お客様へSE等の技術者を派遣し、お客様の課題や悩みを解決するICTサービスやシステムエンジニアリングサービスを展開しております。

当社の中期経営計画として掲げる「選択と集中」の事業再編の一環として本吸収分割を行うとともに、本吸収分割により獲得した資金をもって好調である関東エリア中心に事業展開を行うことで、利益拡大を図れるものと判断し、今回の決定に至りました。

#### 2. 会社分割の要旨

##### (1) 会社分割の日程

吸収分割契約承認取締役会	: 2023年2月27日
吸収分割契約書の締結	: 2023年2月27日
吸収分割の効力発生日	: 2023年4月1日
金銭交付日	: 2023年4月1日

##### (2) 吸収分割の方式

NEXTを吸収分割会社、Freeeksを吸収分割承継会社とする吸収分割であります。

##### (3) 会社分割に係る割当ての内容

本吸収分割の対価は、第三者算定機関の2022年6月30日を基準時とした算定を踏まえ、分割会社と承継会社が合意した金175百万円としております。

##### (4) 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り扱い

該当事項はありません。

##### (5) 会社分割によって増減する資本金

該当事項はありません。

(6) 吸収分割承継会社が承継する権利義務

Freeeks は対象事業に関する資産、負債、契約上の地位及びこれらに付随する権利義務を承継いたします。

(7) 債務履行の見込み

本吸収分割において、効力発生日以降における分割会社及び承継会社が負担すべき債務について、履行の見込みに問題ないものと判断しております。

3. 会社分割に係る割当ての内容の算定の考え方

本吸収分割において、Freeeks が交付する対価の算定につきましては、本件資産等を DCF 法およびエンジニア数による事業価値によって算定した金額を基礎として、両社協議のうえ決定いたしました。

4. 分割当事会社の概要

	分割会社	承継会社
(1) 名称	N E X T株式会社	株式会社 Freeeks
(2) 所在地	東京都港区虎ノ門二丁目3-17 虎ノ門2丁目タワー17階	東京都千代田区丸の内1-8-2 鉄鋼ビルディング5F
(3) 代表者の役職・指名	代表取締役社長 松場 清志	代表取締役社長 柿澤 庸太
(4) 事業内容	<ul style="list-style-type: none"><li>ICTサービス事業</li><li>システムエンジニアリングサービス事業</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>企業変革の為のコンサルティング、業務量調査、分析コンサルティングに基づくオペレーション改革</li><li>各種テクノロジーサービスのシステム設計、構築、保守、監視</li><li>各種テクノロジーサービスのパッケージ開発、販売、保守、監視</li><li>各種テクノロジーサービスのインフラ構築、保守、監視</li></ul>
(5) 資本金	100百万円	95百万円
(6) 設立年月日	2012年3月2日	2022年6月10日
(7) 発行済株式数	1,240株	10,000株
(8) 決算期	3月31日	5月31日
(9) 従業員数	430人(2022年3月末)	3名
(10) 主要取引先	日立グループ、NTTグループ、富士通グループ	—
(11) 主要取引銀行	りそな銀行	三井住友銀行
(12) 大株主及び持ち株比率	ITbook ホールディングス株式会社 100%	株式会社 Mt. SQUARE 100%
(13) 上場会社との関係		
資本関係	当社が当該分割会社の株式を100%保有しております。	該当事項はありません。
人的関係	当社の取締役2名が当該分割会社の取締役を兼任しております。	該当事項はありません。
取引関係	当社が当該分割会社に対して経営指導等を行っております。	該当事項はありません。
関連当事者該当状況	当該分割会社は当社の連結子会社であり、関連当事者に該当いたします。	該当事項はありません。

(14) 当該会社の最近3年間の経営成績及び財政状態(単位：百万円)				
決算期	2020年 3月期	2021年 3月期	2022年 3月期	2022年5月期
純資産	791	213	125	—
総資産	98	985	1,075	—
1株当たり純資産	79,535.1 3円	171,900.1 9円	100,816.4 5円	—
売上高	1,846	2,337	2,660	—
営業利益	32	52	▲69	—
経常利益	30	56	▲73	—
当期純利益	19	14	▲88	—
1株当たり当期純利益	15,979.3 7円	11,719.89 円	▲71,081. 88円	—

(※) Freeeks の (10) 当該会社の最近3年間の財政状態及び経営成績については、設立年月日が2022年6月10日であるため記載しておりません。

## 5. 分割する事業部門の概要

### (1) 事業の内容

I C Tサービス事業 (心齋橋オフィス・静岡オフィス)

### (2) 経営成績 (心齋橋オフィス・静岡オフィス合計)

	2022年3月期
売上高	384百万円
営業利益	▲69百万円

### (3) 資産、負債の項目及び金額 (心齋橋オフィス・静岡オフィス合計)

資産		負債	
項目	帳簿価額	項目	帳簿価額
流動資産	51.7百万円	流動負債	5.4百万円
固定資産	25.7百万円	固定負債	0百万円
合計	77.4百万円	合計	5.4百万円

## 6. 分割後の当社及びNEXT (分割会社) の状況

商号、本店所在地、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。

## 7. 今後の見通し

本吸収分割に伴い、2024年3月期決算において特別利益を計上する見込みです。

今後、開示すべき事項が生じた際には、速やかにお知らせいたします。

以 上