

2025年2月12日

各位

株式会社エムティーアイ
代表取締役社長 前多 俊宏
(東証プライム・コード 9438)
問い合わせ責任者
専務取締役 松本 博
TEL : 03-5333-6323

会社分割(簡易吸収分割)による事業の承継に関するお知らせ

当社は2025年2月12日開催の取締役会において、2025年4月1日を効力発生日として当社のコンテンツ事業の一部である占い事業を、株式会社ザッパラスの連結子会社である株式会社コンコース(以下、「コンコース」という。)へ会社分割(簡易吸収分割)により承継すること(以下、「本会社分割」という。)を決議しましたので、以下のとおりお知らせします。

なお、本会社分割は当社において会社法796条第2項の規定が適用される簡易吸収分割に該当することから、開示事項・内容を一部省略しています。

記

1. 本会社分割の目的

当社の占い事業は電話占い、オンライン占い、キャリア向け占いコンテンツサービス等を展開してきましたが、ヘルスケア事業や学校DX事業に注力する中、当社グループでの経営資源の選択と集中の観点から、同事業をコンコースに承継することとしました。

2. 本会社分割の要旨

(1) 本会社分割の日程

2025年2月12日 取締役会決議
2025年2月12日 会社分割契約書締結日
2025年4月1日 会社分割効力発生日(予定)

(注) 本会社分割は、当社において会社法第796条第2項の規定が適用される簡易吸収分割に該当することから、当社株主総会の承認決議を経ずに行うものです。

(2) 本会社分割の方式

当社を分割会社とし、コンコースを承継会社とする吸収分割(簡易吸収分割)です。

(3) 本会社分割に係る割当ての内容

本会社分割の対価として、承継会社のコンコースは分割会社の当社に対して金銭45百万円を交付する予定です。当該金額については、承継会社が算定した対象事業の事業計画に基づく事業価値を踏まえ、分割会社と承継会社が協議・交渉を行い、双方合意のもと決定したものです。

(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

本会社分割に伴う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

承継会社のコンコースは、本会社分割により会社分割効力発生日における当社の占い事業に関する資産、負債、契約上の地位、その他の権利義務について、吸収分割契約書に定めたものを承継します。

(7) 債務履行の見込み

本会社分割において、当社およびコンコースが負担すべき債務履行の見込みについて問題ないものと判断しています。

3. 本会社分割に係る割当ての内容の算定の考え方

当社およびコンコースは占い事業を運営しており、当該事業に関連する蓄積されたノウハウを有しています。本会社分割によりコンコースが同事業を承継し、これを継続して営むことから、同事業によって得られる見込みのキャッシュフローの累積額を事業価値と評価する方法が適切であると判断しました。上記により算出された金額が 45 百万円であり、当社とコンコースとの間で協議・交渉を行い、最終的に当該金額を本会社分割の対価としました。なお、算定の前提となる事業計画においては、大幅な増減益は見込んでおりません。

4. 本会社分割当事会社の概要

(2024 年 12 月 31 日現在)

| | 分割会社 | 承継会社 |
|---------------------------------------|---|---------------------------------------|
| (1) 名称 | 株式会社エムティーアイ | 株式会社コンコース |
| (2) 所在地 | 東京都新宿区西新宿三丁目 20 番 2 号 | 東京都渋谷区千駄ヶ谷 3-51-7 |
| (3) 代表者の役職・氏名 | 代表取締役社長 前多 俊宏 | 代表取締役 川崎 正人 |
| (4) 事業内容 | コンテンツ事業、ヘルスケア事業 および学校 DX 事業等 | 占いを中心としたコンテンツ企画・ 制作・運営、オンライン鑑定サービス |
| (5) 資本金 | 5,327 百万円 | 30 百万円 |
| (6) 設立年月日 | 1996 年 8 月 12 日 | 2019 年 12 月 2 日 |
| (7) 発行済株式総数 | 60,272,200 株 | 3,000 株 |
| (8) 決算期 | 9 月 | 4 月 |
| (9) 大株主および特株比率 (2024 年 9 月 30 日時点) | 前多 俊宏 19.71% 株式会社ケイ・エム・シー 16.75% 株式会社 UH Partners2 8.89% 株式会社 エスアイエル 7.23% 株式会社 UH Partners3 6.85% 光通信株式会社 6.74% | 株式会社 cocoloni 100.00% |
| (10) 直前事業年度の財政状態および経営成績 | | |
| 決算期 | 2024 年 9 月期 (連結) | 2024 年 4 月期 (単体) |
| 純資産 | 19,144 百万円 | 52 百万円 |
| 総資産 | 29,686 百万円 | 83 百万円 |
| 1 株当たり純資産 | 280.50 円 | 17,624 円 |
| 売上高 | 27,669 百万円 | 238 百万円 |
| 営業利益 | 2,394 百万円 | 5 百万円 |
| 経常利益 | 2,827 百万円 | 6 百万円 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 2,363 百万円 | 4 百万円 |
| 1 株当たり当期純利益 | 43.05 円 | 1,337 円 |

5. 分割する部門の概要

(1) 分割する部門の事業内容

占い事業

(2) 分割する部門の経営成績(2024年4月期実績)

| 分割する部門の事業内容 | 分割対象事業の売上高 (a) | 当社単体の売上高 (b) | 比率 (a/b) |
|---------------------|----------------|--------------|----------|
| コンテンツ事業における 占い事業 | 330 百万円 | 22,028 百万円 | 1.50 % |

(注)2024年9月期業績(実績)を記載しています。

(3) 分割する資産、負債の項目および金額(予定)

| | | | |
|---------|----------|---------|----------|
| 資産 (合計) | 1,220 千円 | 負債 (合計) | 1,220 千円 |
|---------|----------|---------|----------|

6. 本会社分割後の状況

本会社分割後による当社の商号、本店所在地、代表者、事業内容、資本金および決算期についての変更はありません。

7. 今後の見通し

本会社分割が、当社の2025年9月期の連結業績に与える影響は軽微です。

(ご参考)

| | 売上高 | 営業利益 | 経常利益 | 親会社株主に帰属する 当期純利益 | 1株当たり 当期純利益 |
|------------------------|--------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 |
| 当期連結業績予想 (2025年9月期) | 28,500 | 2,800 ~3,200 | 2,900 ~3,300 | 2,050 ~2,330 | 37.20 ~42.28 |
| 前期実績 (2024年9月期) | 27,669 | 2,394 | 2,827 | 2,363 | 43.05 |

<見通しに関する留意事項>

本資料における業績の見通しは、当社が本資料発表時点で入手可能な情報による判断、仮定および確信に基づくものであり、今後の国内および海外の経済情勢、事業運営における内外の状況変化、あるいは、見通しに内在する不確実な要素や潜在的リスク等、さまざまな要因により実際の業績は見通しと大きく異なる結果となり得ることがあります。なお、リスクや不確実な要素には、将来の出来事から発生する予測不可能な影響等も含まれます。

以 上

【お問い合わせ先】

株式会社エムティーアイ
IR室 e-mail: ir@mti.co.jp
URL: <https://ir.mti.co.jp>