2026年10月29日

各　位

会　社　名　株式会社Ｄ＆Ｍカンパニー
代表者名　代表取締役社長　松　下　明　義
（コード番号：１８９Ａ　東証グロース市場）
問合わせ先　取締役管理部長 兼経営企画部長　南　浦　佳　孝
TEL. 06-6456-7036

財務上の特約が付されたコミットメントライン契約に基づく借入の決定に関するお知らせ

当社は、本日、下記のとおり、２件の資金の借入を行うことを決定いたしましたので、お知らせいたします。

記

１．借入を実施する理由

診療・介護報酬債権の買取資金の新規調達及び借換のためであります。本件は通常の取引の一環であり、診療・介護報酬債権の買取に際しては、金融機関からの資金調達が一般的なスキームとなっております。

２．借入の内容（１件目）

（１）借入実施年月日　2026年10月30日

（２）契約の相手方の属性　地方銀行１行

（３）債務の元本の額及び弁済期限並びに当該債務に付された担保の内容

① 契約形態　コミットメントライン契約（総額300百万円）

② 借入金額　300百万円

③ 弁済期限　2026年11月30日

④ 担保の内容　買取債権

（４）財務上の特約の内容

・2026年５月末に終了する決算期以降の決算につき、各決算期の末日における連結貸借対照表の純資産の部の金額を2025年５月決算期末日における連結貸借対照表の純資産の部の金額の75%以上に維持すること。

・2026年５月末に終了する決算期以降の決算につき、各決算期の末日における連結損益計算書の経常損益につき、２期連続して損失を計上しないこと。

３．借入の内容（２件目）

（１）借入実施年月日　2026年10月30日

（２）契約の相手方の属性　地方銀行１行

（３）債務の元本の額及び弁済期限並びに当該債務に付された担保の内容

① 契約形態　コミットメントライン契約（総額 250 百万円）

② 借入金額　250 百万円

③ 弁済期限　2026 年 11 月 30 日

④ 担保の内容　買取債権

（4）財務上の特約の内容

・各事業年度末における貸借対照表の純資産の部の金額を、資産超過となるように維持すること。

・各事業年度の営業損益を損失とならないようにすること。

4．今後の見通し

本件が業績に与える影響は軽微であります。

以 上