

2022年4月15日

各 位

会社名 株式会社スマレジ
代表者名 代表取締役 山本 博士
(コード番号：4431 東証グロース)
問合わせ先 取締役 副社長 湊 隆太郎
TEL. 06-7777-2405

連結子会社の吸収合併（簡易合併）に関するお知らせ

当社は、2022年4月15日開催の取締役会において、2022年7月1日付で当社の連結子会社である株式会社ロイヤルゲート（以下「ロイヤルゲート」という。）を吸収合併することを決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

なお、本合併は連結子会社を対象とする簡易吸収合併であるため、開示事項・内容を一部省略して開示しています。

記

1. 合併の目的

当社は、2021年12月22日に決済会社であるロイヤルゲートを子会社化しました。当社が提供するクラウド POS システム「スマレジ」の導入店舗と消費者の双方にとって便利でシームレスなキャッシュレス決済を実現するため、ロイヤルゲートが提供する「PAYGATE」と「スマレジ」の連携など、現在、決済事業の業務統合を実行中であります。POS システムと決済事業は、より密接に結合したほうが利用者にとって便利になると考えられるため、経営の意思決定迅速化をはじめマーケティング・開発・販売・サポートのあらゆる部署にて密接に事業推進すべく、ロイヤルゲートを吸収合併することといたしました。

2. 合併の要旨

(1) 日程

合併契約承認取締役会（当社）	2022年4月15日
合併契約承認取締役会（ロイヤルゲート）	2022年4月15日
合併契約締結日	2022年4月15日
合併期日（効力発生日）	2022年7月1日（予定）
金銭交付日	2022年7月1日（予定）

※本合併は、会社法第796条第2項に定める簡易合併並びに同法第784条第1項に定める略式合併の規定により、当社及びロイヤルゲートにおいて合併契約に関する株主総会の承認を得ることなく行うものであります。

(2) 合併方式

本合併は、当社を存続会社、ロイヤルゲートを消滅会社とする吸収合併方式です。

(3) 合併に係る割当ての内容

本合併に際し、存続会社は、効力発生時点の消滅会社の株主名簿に記載された株主（存続会社を除く。）に対し、総額 7,700 円の金銭を交付し、その所有する消滅会社の株式 1 株につき金 100 円の割合をもって金銭を割当て交付いたします。

(4) 合併に係る割当ての内容の算定の考え方

本合併に用いられる対価の算定にあたり、非上場会社であるロイヤルゲートの株式価値については、時価純資産法により算定し、その結果を総合的に勘案し決定いたしました。

(5) 合併に伴う新株予約権及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。

3. 合併当事者の概要

	存続会社 (2022年3月31日現在)	消滅会社 (2022年3月31日現在)
(1) 名称	株式会社スマレジ	株式会社ロイヤルゲート
(2) 所在地	大阪府大阪市中央区本町四丁目2番12号	東京都港区赤坂二丁目10番5号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 山本 博士	代表取締役社長 関野 博一
(4) 事業内容	ウェブサービスの企画・設計・デザイン・開発・提供等	マルチ決済サービスの開発、提供等
(5) 資本金	1,150 百万円	100 百万円
(6) 設立年月日	2005年5月24日	2007年9月12日
(7) 発行済株式数	19,633,000 株	1,721,109 株
(8) 決算期	4月30日	3月31日
(9) 大株主及び持株比率 (※1)	株式会社山本博士事務所 16.91% 徳田 誠 16.47% 株式会社徳田 10.28% 株式会社 MOCCI 6.21% 株式会社 MINATO 5.96%	株式会社スマレジ 99.99%
(10) 直前事業年度の財政状態及び経営成績		
決算期	2021年4月期(単体)	2021年3月期(単体)
純資産	3,676 百万円	720 百万円
総資産	4,499 百万円	1,610 百万円
1株当たり純資産	(※2) 189.38 円	418.87 円
売上高	3,324 百万円	775 百万円
営業利益	845 百万円	△601 百万円

経常利益	846 百万円	△606 百万円
当期純利益	583 百万円	△624 百万円
1 株当たり当期純利益	(※2) 30.25 円	△363.09 円

※1 存続会社の大株主及び持株比率は 2021 年 10 月 31 日現在。

※2 当社は、2021 年 9 月 1 日付で普通株式 1 株につき 2 株の割合で株式分割を行っております。発行済株式数、1 株当たり純資産及び 1 株当たり当期純資産は、当該株式分割を反映して記載しております。

4. 合併後の状況

本合併後の当社の名称、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。

5. 今後の見通し

本合併は、当社の連結子会社の吸収合併であることから、当社連結業績に与える影響は軽微であります。

以上