



2023年5月15日

各 位

会 社 名 HOYA株式会社  
代表者名 代表執行役CEO 池田 英一郎  
(コード番号 7741 東証プライム市場)  
問 合 せ 先 コーポレートコミュニケーション部  
TEL03-6911-4824

## 会社分割（簡易新設分割）及び新設会社の株式譲渡に関するお知らせ

当社は、本日、当社のクラウド勤怠管理・給与明細閲覧サービス事業を会社分割（簡易新設分割）により新設する当社の100%子会社株式会社ラクス HR テック（代表取締役：田邊正司、以下「ラクス HRT」といいます。）に承継させる（以下「本新設分割」といいます。）とともに同新設会社の株式を株式会社ラクス（代表取締役社長：中村崇則、所在地：大阪府北区）に譲渡すること（以下「本株式譲渡」といい、本新設分割と総称して「本取引」といいます。）を決定いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

なお、本新設分割は当社単独の簡易新設分割であるため、開示事項・内容を一部省略しております。

### 記

#### 1. 本取引の目的

当社グループの経営資源の最適配置を目的として当社のクラウド勤怠管理・給与明細閲覧サービス事業を分割し、IT サービスに関する幅広い知見や顧客チャンネル等を持つラクスに譲渡し、そのもとで運営していただくことが本事業のさらなる競争力強化につながるかと判断し、同社との本取引について合意に至りました。

#### 2. 本新設分割の要旨

##### (1) 日程

代表執行役による新設分割計画書の決定 2023年5月15日

効力発生日（ラクス HRT の成立の日） 2023年6月30日（予定）

(注) 本新設分割は、会社法第805条に定める簡易新設分割に該当するため、株主総会の承認を得ることなく行うこととしております。

##### (2) 本新設分割の方式

当社を分割会社とし、ラクス HRT を新設会社とする簡易新設分割です。

##### (3) 本新設分割に係る割当の内容

ラクス HRT は本新設分割に際して普通株式 1,000 株を発行し、その全てを当社

に割当交付いたします。

(4) 本新設分割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

本新設分割において該当事項はありません。

(5) 本新設分割により増減する資本金

本新設分割による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

ラクス HRT は、当社から本新設分割の対象事業に関わる資産、負債、雇用契約を含む契約上の地位及びこれらに付随する権利義務のうち新設分割計画に定める範囲において承継します。

なお、債務の承継については、免責的債務引受の方法によるものとします。

(7) 債務履行の見込み

本新設分割後において、当社及びラクス HRT が負担すべき債務については、履行の見込みに問題はないものと判断しております。

(8) 本新設分割の当事会社の概要

	新設会社 (2023年6月30日設立予定)	分割会社 (2023年3月31日現在)
① 名称	株式会社ラクス HR テック	HOYA 株式会社
② 所在地	未定	東京都新宿区西新宿六丁目 10 番 1 号
③ 代表者の役職・氏名	代表取締役 田邊 正司	代表執行役最高経営責任者 (CEO) 池田 英一郎
④ 事業内容	クラウド勤怠管理・給与明細閲覧サービスの開発及び販売	ヘルスケア/メディカルメディカル関連製品、半導体製造部材等エレクトロニクスおよび映像関連製品の製造及び販売等
⑤ 資本金	5,000 万円	62 億 6,420 万 1,967 円
⑥ 設立年月日	2023 年 6 月 30 日 (予定)	1944 年 8 月 23 日
⑦ 発行済株式数	1,000 株	3 億 5,690 万 520 株
⑧ 決算期	3 月	3 月
⑨ 大株主及び持株比率	HOYA 株式会社 100%	日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (信託口) 20.31% 株式会社日本カストディ銀行 (信託口) 7.35% SSBTC Client Omnibus Account 3.10% STATE STREET BANK WEST CLIENT-TREATY 505234 1.87% DEUTSCHE BANK TRUST COMPANY AMERICAS 1.76%

⑩ 直前事業年度の財政状態及び経営成績 (2023年3月期)		単位：百万円
分割会社 (連結・IFRS)		
資 本 合 計		814,604
資 産 合 計		1,028,326
1株当たり親会社所有者帰属持分		2,311.72円
売 上 収 益		723,582
税 引 前 当 期 利 益		215,832
親会社の所有者に帰属する当期利益		168,638
基本的1株当たり当期利益		469.76円

新設会社は今後設立される予定であるため、直近事業年度の財政状態及び経営成績はありません。

(9) 本新設分割により分割する事業部門の概要

① 分割する部門の事業内容

クラウド勤怠管理・給与明細閲覧サービスの開発及び販売

② 分割する部門の経営成績 (2023年3月期)

売上高 962百万円

③ 分割する資産、負債の項目及び金額 (2022年12月31日現在) 単位：百万円

資産		負債	
項目	金額	項目	金額
流動資産	117	流動負債	237
非流動資産	0	非流動負債	-
資産合計	117	負債合計	237

2022年12月31日現在の貸借対照表をもとに算出しており、分割時に変動します。

(10) 本新設分割後の状況

本新設分割後の当事会社の名称、本店所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金、決算期に変更はありません。

### 3. 本株式譲渡の要旨

(1) 譲渡する新設会社の概要

上記2. 本新設分割の要旨(8)(9)に記載のとおりです。

(2) 本株式譲渡の日程

代表執行役による株式譲渡契約の決定	2023年5月15日
株式譲渡契約締結日	2023年5月15日
株式譲渡日	2023年7月1日(予定)

(3) 本株式譲渡の相手先の概要

① 名 称	株式会社ラクス	
② 所 在 地	大阪府大阪市北区鶴野町1番9号	
③ 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 中村崇則	
④ 事 業 内 容	情報処理、情報通信、情報提供に関するサービスならびにソフトウェア開発、販売、保守、輸出入、請負および賃貸等	
⑤ 資 本 金	3億7,837万8千円	
⑥ 設 立 年 月 日	2000年11月1日	
⑦ 直前事業年度の純資産	9,548百万円	
⑧ 直前事業年度の総資産	14,073百万円	
⑨ 大株主及び持株比率 (2022年9月30日現在)	中村 崇則 34.35% 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) 6.90% 松嶋 祥文 5.15% 本松 慎一郎 4.86% 井上 英輔 4.41%	
⑩ 上場会社と当該会社の 関 係	資本関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。
	取引関係	当社は当該会社からクラウドサービスの提供を受けております。
	関連当事者への該当状況	該当事項はありません。

(4) 譲渡株式数、譲渡価額及び譲渡前後の所有株式の状況

① 異動前の所有株式数	1,000株(議決権所有割合 100%)
② 譲渡株式数	1,000株(100%)
③ 譲渡価額	株式の譲渡価額 3,343百万円 双方協議の上、交渉により決定しており、公正な価額と認識しております。
④ 異動後の所有株式数	0株(議決権所有割合:0%)

4. 今後の見通し

本取引が当社連結業績に与える影響は軽微です。

当社は、第1四半期(4月1日より6月30日まで)の決算発表時(7月下旬または8月上旬)に第2四半期連結累計期間の連結業績予想を公表し、第3四半期(10月1日より12月31日まで)の決算発表時(翌年1月下旬または2月上旬)に通期の連結業績予想を公表しております。

以 上

本書は一般に公表するための開示文書であり、米国を含め日本国内外を問わず一切の投資勧誘又はそれに類する行為のために作成されたものではありません。