

各 位

会 社 名 ポラリス・ホールディングス株式会社
代表者名 代表取締役社長 辻川 高寛
(コード番号：3010 東証スタンダード市場)
問合せ先 取締役兼最高財務責任者 半田 高史
(TEL:03-5822-3010)

当社グループ内の組織再編及び子会社の統廃合完了に関するお知らせ

本日、2024年2月28日開催の臨時株主総会において承認いただきました株式会社バリュー・ザ・ホテル宮城、株式会社衣浦グランドホテル及び株式会社プレミアリゾートオペレーションズの子会社3社の吸収合併が完了いたしました。これにより当社が本事業年度において取り組んでおりました当社グループ内の組織再編及び一連の当社グループ内の子会社の統廃合（以下「本リストラクチャリング」という。）が完了いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 本リストラクチャリングの目的

当社グループは、過去に M&A や投資スキーム等を利用した投資案件などによりメイン事業であるホテル事業の拡大を図ってきましたが、国内におけるホテル運営を子会社の株式会社フィーノホテルズ、株式会社ココホテルズ及び株式会社バリュー・ザ・ホテルの 3 社に集約することにより経営資源を集中化させ、意思決定の迅速化を図るとともに管理コストの削減等を実現することを目的として本リストラクチャリングを実施いたしました。

2. 本リストラクチャリングの内容

(1) 東北早期復興支援ファンド2号案件¹の終了

当社は、東日本大震災の震災復興支援事業として 2012 年より長期滞在型の「バリュー・ザ・ホテル」のホテル運営を開始し、2023 年 9 月末の時点で 5 店舗を運営しておりました。このうちバリュー・ザ・ホテル古川三本木（以下「VTH 三本木」という。）及びバリュー・ザ・ホテル東松島矢本（以下「VTH 矢本」という。）は、東北早期復興支援ファンド 2 号案件として運用されており、株式会社バリュー・ザ・ホテル宮城は、東北早期復興支援ファンド 2 号案件のホテル運営会社として株式会社バリュー・ザ・ホテルの 100%子会社として設立されました。2021 年 11 月より採算性等を理由に休館していた VTH 三本木を 2023 年 11 月末で閉館し、信託契約を解除することに伴い、東北早期復興支援ファンド 2 号案件を終了し、「バリュー・ザ・ホテル」ブランドのホテル運営を株式会社バリュー・ザ・ホテルに集約することにいたしました。東北早期復興支援フ

¹ 東北早期復興支援ファンド2号案件とは、特別目的会社である合同会社バリュー・ザ・ホテルファンドが合同会社東北早期復興支援ファンド2号に匿名組合出資を行い、VTH 三本木及びVTH 矢本のホテル（建物）及び土地の賃借権を信託財産とする信託受益権を取得し運用するものであります。当社は合同会社バリュー・ザ・ホテルファンドに匿名組合出資をするともに合同会社バリュー・ザ・ホテルファンド及び合同会社東北早期復興支援ファンド2号の出資持分を取得しております。

ファンド 2 号案件を終了することにより、東北早期復興支援ファンド 2 号案件における当社と合同会社バリュー・ザ・ホテルファンドとの匿名組合契約及び合同会社バリュー・ザ・ホテルファンドと合同会社東北早期復興支援ファンド 2 号との匿名組合契約は終了し、合同会社バリュー・ザ・ホテルファンド及び合同会社東北早期復興支援ファンド 2 号は 2024 年 3 月 31 日に解散する予定であります。

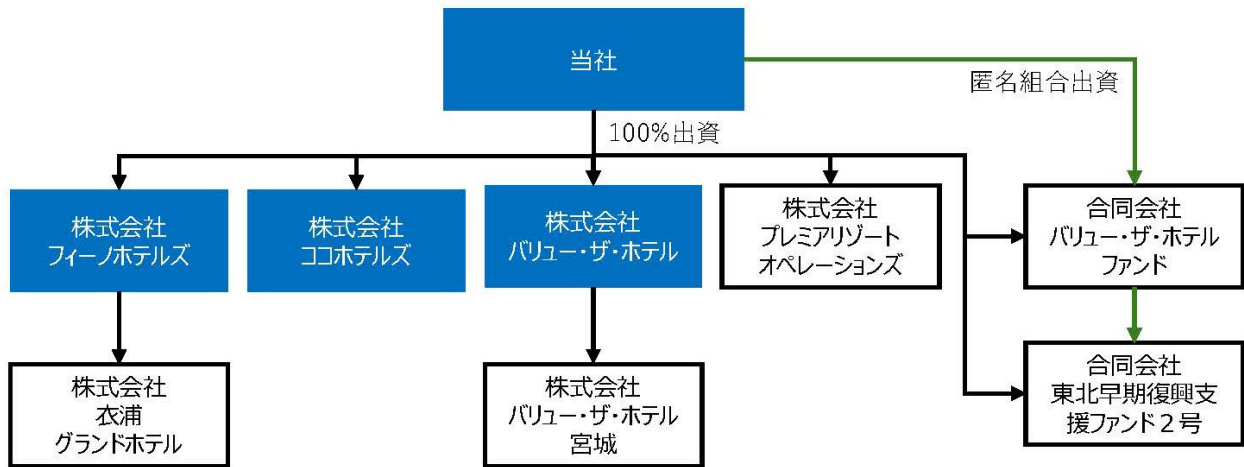
なお、東北早期復興支援ファンド 2 号案件の終了に関して生じた費用のうち VTH 三本木の閉館及び契約解除、VTH 矢本の譲渡、信託銀行との信託契約の解除などの費用は全て当連結会計年度第 3 四半期までに計上しております。

(2) 子会社の統廃合

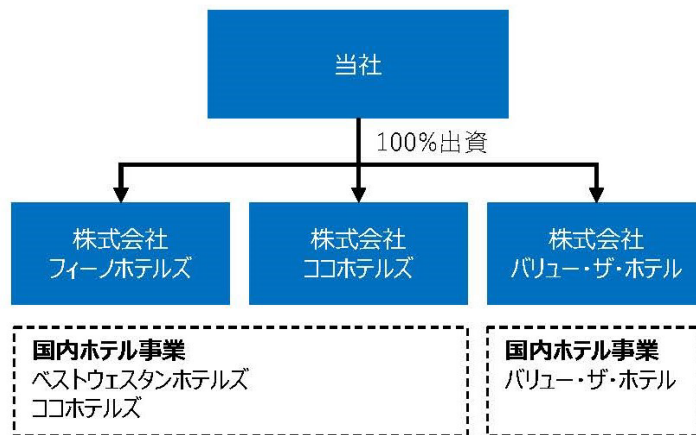
当社は、当社を存続会社として、株式会社バリュー・ザ・ホテル宮城、株式会社衣浦グランドホテル及び株式会社プレミアリゾートオペレーションズを吸収合併いたしました。株式会社バリュー・ザ・ホテル宮城、株式会社衣浦グランドホテル及び株式会社プレミアリゾートオペレーションズの 3 社は、いずれも国内においてホテル運営（株式会社プレミアリゾートオペレーションズにおいてはホテル運営のほか、ブライダルなどのホテル運営事業の関連事業）を行っておりました。3 社はいずれも運営ホテルの閉館等により当初の事業目的を終了しましたが、金融機関からの借入れ等の弁済義務を負うため新たな事業を模索しておりましたが、独立して事業を遂行することよりも合併により経営資源を集中化させることが望ましいという判断から、親会社でありスポンサーである当社を存続会社とする吸収合併を行うことといたしました。

本リストラクチャリングに関するホテル運営体制概要図

■本リストラクチャリング前のホテル運営体制



■本リストラクチャリング後のホテル運営体制



以上