



2020年5月14日

各 位

会 社 名 株式会社トライアンフコーポレーション  
代表者名 代表取締役 小澤 勝

## 当社子会社による三角合併型組織再編による事業承継に関するお知らせ

当社子会社である株式会社アドバンス（以下「アドバンス」といいます。）は、2020年5月15日付で株式会社アカクラ（以下「アカクラ」といいます。）の靴小売事業の一部を承継致しますのでお知らせします。

アドバンスは、アカクラの靴小売事業の一部につき2020年5月15日を効力発生日として承継する吸収分割契約（以下「本吸収分割」といいます。）を締結しておりましたが、本日、アドバンスの株主総会およびアカクラの株主総会において、この契約が承認されました。アドバンスは吸収分割の対価としてアカクラに対してアドバンス株式を発行する計画であるため、アドバンスは一時的に当社の完全子会社ではなくなる恐れがありますが、当社は、本日開催の臨時株主総会において、同5月15日付で本吸収分割の直後に株式交換によってアドバンスを完全子会社化（以下「本株式交換」といい、本吸収分割と併せて「本組織再編」といいます。）する議案を決議しました。結果として本組織再編の前後において当社とアドバンスの資本関係に変化は無く、当社グループは、いわゆる三角合併型の組織再編によって、アカクラの靴小売事業を承継します。

### 記

#### 1. 本組織再編の目的

当社グループ（United Enterprises of Triumph）は、純粋持株会社である当社を中心に偉業を志す企業集団です。企業価値の向上を図り、「より多くのステークホルダーに必要不可欠な存在となること」を偉業（Triumph）として志しています。その実現のための手段として、経営管理の効率化による内部成長の促進と、M&Aによる外部成長の加速を経営戦略としています。

アカクラは、1953年の創業、婦人靴の企画・販売の老舗です。新潟県出身の山本照和氏が創業し、同県の高級リゾート地「赤倉」が社名の由来となっております。最盛時100店以上の店舗網を構築した積極的な出店戦略が奏功して売上高は100億円を超える時期がありましたが、その後、事業環境の悪化に対して高コスト体質を改善できずに業績が悪化したため、2015年9月に民事再生法の適用を受けました。民事再生に際して2015年7月に設立した法人が現在のアカクラとなります。

当社グループには、婦人靴の製造を行っている複数の事業会社があります。アドバンスにアカクラの靴小売事業が加わることにより、婦人靴の製造から小売りまでを一気通貫で行うSPA体制の構築が可能となり、シナジー効果を獲得できること、アカクラの好立地店舗の確保により、将来の業績貢献が期待できることから、当社グループの企業価値の長期的な向上に資すると判断し、本組織再編を決定しました。

#### 2. 本吸収分割の要旨

##### (1) 本吸収分割の日程

契 約 締 結 日	2020年4月8日
-----------	-----------

株主総会決議日	2020年5月14日
効力発生日	2020年5月15日

(2) 本吸収分割の方式

アカクラを吸収分割会社とし、アドバンスを吸収分割承継会社とする吸収分割となります。

(3) 本吸収分割に係る割当ての内容

アドバンスの株式 157,900 株を対価とします。

(4) 本吸収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

該当事項はありません。

(5) 会社分割により増減する資本金

本吸収分割によりアドバンスの資本金に変更はありません。

(6) 承継会社が承継する権利義務

2020年4月8日付吸収分割契約に基づき、資産を承継し、負債については免責的債務引受の方法により承継します。

(7) 債務履行の見込み

本吸収分割において、アドバンスが負担する債務については、履行の見込みに問題はないものと判断しています。

3. 本吸収分割の当事会社の概要

	吸収分割会社	吸収分割承継会社
(1) 名称	株式会社アカクラ	株式会社アドバンス
(2) 所在地	東京都港区赤坂4-2-24メゾン赤坂2階	東京都新宿区西新宿八丁目11番1号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 高橋 輝隆	代表取締役 小澤 勝
(4) 事業内容	婦人靴・ハンドバッグ・アクセサリーを中心としたファッション関連商品の企画・販売 海外有名ブランド商品の輸入・販売	古着販売事業 メンズ、レディース、子供服等の販売請負 人材紹介、人材派遣
(5) 資本金	1,000万円	9,250万円
(6) 設立年月日	2015年7月	2003年2月
(7) 決算期	10月末	9月末

4. 本吸収分割後の状況

	吸収分割承継会社
(1) 名称	株式会社アドバンス
(2) 所在地	東京都新宿区西新宿八丁目11番1号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 小澤 勝
(4) 事業内容	古着販売事業 メンズ、レディース、子供服等の販売請負

	人材紹介、人材派遣 靴小売事業
(5) 資 本 金	9,250 万円
(6) 決 算 期	9 月末

## 5. 本株式交換の要旨

### (1) 本株式交換の日程

取 締 役 会 決 議 日	2020 年 4 月 23 日
契 約 締 結 日	2020 年 4 月 24 日
株 主 総 会 決 議 日	2020 年 5 月 14 日
効 力 発 生 日	2020 年 5 月 15 日

### (2) 本株式交換の方式

当社を株式交換完全親会社とし、アドバンスを株式交換完全子会社とする株式交換となります。

### (3) 本株式交換に係る割当ての内容

	当社 (株式交換完全親会社)	株式会社アドバンス (株式交換完全子会社)
株式交換に係る割当ての内容 (株式交換比率)	1.00	2.53
株式交換により交付する株式数	当社普通株式：400,000株	

#### (注1) 株式の割当比率

対象会社の普通株式1株に対して、当社の普通株式2.53株を割当て交付いたしますが、本株式交換の効力発生時点において当社が保有する株式会社アドバンス株式については、割当ては行われません。

#### (注2) 本株式交換において割当てる株式

本株式交換において、当社は自己株式400,000株を充当し、新たに株式を発行しない予定です。

### (4) 本株式交換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。

## 6. 本株式交換の当事会社の概要

	株式交換完全親会社	株式交換完全子会社
(1) 名 称	株式会社トライアンフコーポレーション	株式会社アドバンス
(2) 所 在 地	東京都新宿区西新宿八丁目 11 番 1 号	東京都新宿区西新宿八丁目 11 番 1 号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 小澤 勝	代表取締役 小澤 勝
(4) 事 業 内 容	純粋持株会社（経営管理、投資管理）	古着販売事業 メンズ、レディース、子供服等の 販売請負 人材紹介、人材派遣 靴小売事業
(5) 資 本 金	1,000 万円	9,250 万円
(6) 設 立 年 月 日	1999 年 10 月	2003 年 2 月

(7) 決算期	9月末	9月末
---------	-----	-----

#### 7. 本株式交換後の状況

		株式交換完全親会社
(1) 名称		株式会社トライアンフコーポレーション
(2) 所在地		東京都新宿区西新宿八丁目11番1号
(3) 代表者の役職・氏名		代表取締役 小澤 勝
(4) 事業内容		純粋持株会社（経営管理、投資管理）
(5) 資本金		1,000万円
(6) 決算期		9月末日

#### 8. 本組織再編の会計処理の概要

本吸収分割は、形式的には企業結合に関する会計基準における逆取得に該当しますが、本株式交換により、実質的に当社のアドバンスに対する資本関係に変化はありません。

本吸収分割によるアドバンスの資本金等の増加額は、次のとおりとなります。

増加する資本金の額 0円

増加する資本準備金の額 300,010,000円

本吸収分割により、約600万円の負ののれんが発生する見込みです。

本株式交換による当社の資本金等の増加額は、次のとおりとなります。

増加する資本金の額 0円

増加する資本準備金の額 181,200,000円

#### 9. 今後の見通し

本組織再編後、当社グループの企業規模は大きく変化することが見込まれます。

これとは別に、新型コロナウイルスの感染拡大防止を目的とした緊急事態宣言に基づく外出自粛要請により、本邦経済は深刻な打撃を受けて消費マインドが大きく低下したため、当社グループの旅行宿泊事業、服飾雑貨事業、販売促進事業に大きな影響が生じて、一部の事業会社の売上高が顕著に減少しました。

これを踏まえて、当社グループの当連結会計年度における事業計画を修正しましたので、本日付で「業績予想の修正に関するお知らせ」として別途公表しますが、その概要は次のとおりです。

(参考) 当期連結業績予想 (2019年5月14日公表分) 及び前期連結実績

(単位:百万円)

	連結売上高	連結営業利益	連結経常利益	親会社株主に帰属する当期純利益
当期連結業績予想 (2020年9月期)	6,064	△394	△556	△621
前期連結実績 (2019年9月期)	4,169	175	71	171

以上