

平成 26 年 2 月 25 日

各 位

株 式 会 社 ア ク ロ デ ィ ア  
代 表 取 締 役 社 長 堤 純 也  
(コード番号：3823 東証マザーズ)  
問 合 せ 先： 取 締 役 副 社 長 國 吉 芳 夫  
電 話 番 号： ( 0 3 ) 5 7 7 8 - 4 6 0 0

### 連結子会社の異動及び連結業績予想の修正に関するお知らせ

当社は、平成26年2月25日開催の当社取締役会において、当社グループの資本政策として、当社連結子会社である株式会社AMS（以下、「AMS」という）の発行する新株予約権付社債について権利行使者が新株予約権を行使することについて同意し、あわせて当社が保有するAMS株式の一部売却を行うことについて決議いたしました。これに伴い、AMSは当社の連結子会社から持分法適用関連会社となりますので、お知らせいたします。

### 記

#### 1. 資本政策実施の理由

当社グループでは、昨年来ソーシャルゲームが好調に推移し、平成 25 年 11 月からはシステムインテグレーション事業を開始するとともに新たな事業としてモバイル B a a S に関する事業の立ち上げを行いソリューション事業を強化しております。また、EC事業においては、AMSが平成 20 年 10 月より ECフルフィルメントサービスを提供し、順調に業容を拡大しております。このような状況の下、当社グループでは、当社の強みであるソリューション分野へ経営資源をさらに集中させるとともに、AMSにおいては将来の株式公開を視野に入れ、AMSの独立性を高め経営の自由度を確保することで成長を加速させることが、当社グループの経営戦略において重要であると判断いたしました。

今後はAMS代表取締役社長の村井眞一氏を中心としてAMSの成長をさらに加速させてまいります。村井氏はカルチュア・コンビニエンス・クラブ株式会社の創業者の一人としてその拡大に大きく貢献し、AMSが軸足を置くアパレル向けECにも多くの知見、人脈を持っております。当社は、今回の資本政策が当社グループの利益の最大化につながるものと考えており、今後もAMSの成長を支援してまいります。

## 2. 異動する子会社（株式会社AMS）の概要

(1) 名称	株式会社AMS		
(2) 所在地	東京都渋谷区東2-16-10 ヤナセ渋谷ビル4F		
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 村井 眞一		
(4) 事業内容	ECフルフィルメントサービス		
(5) 資本金	100百万円		
(6) 設立年月日	平成19年7月12日		
(7) 大株主及び持分比率	当社 51%、法人1社及び個人1名 49%		
(8) 上場会社と当該会社との関係	資本関係	当社は当該会社の発行済み株式の51%を保有しております。	
	人的関係	当社取締役1名が当該会社の取締役を兼務しております。また、当社監査役1名が当該会社の監査役を兼務しております。	
	取引関係	当該会社に対して業務の一部を受発注しております。	
(9) 最近3年間の経営成績及び財政状況	(百万円)		
決算期	平成23年8月期	平成24年8月期	平成25年8月期
純資産	△950	125	161
総資産	475	670	672
売上高	818	2,129	2,760
経常利益	△68	55	38
当期純利益	△124	55	36

## 3. 新株予約権付社債に係る新株予約権行使の概要

(1) 権利行使者	ニューコ・ワン株式会社 所在地：熊本県熊本市東区平山町3006-2 代表者：代表取締役社長 村井 眞一
(2) 新株予約権付社債の名称	第1回新株予約権付社債
(3) 権利行使する新株予約権の数	9,704個
(4) 新株予約権の目的である株式の種類及び数	普通株式 9,704株
(5) 権利行使日	平成26年2月26日（予定）
(6) 権利行使総額	149百万円
(7) 上場会社と当該権利者の関係	該当事項はありません。

#### 4. 株式譲渡相手先の概要

(1) 名称	村井 眞一
(2) 住所	京都府京都市山科区
(3) 上場会社と当該個人の関係	村井 眞一氏は、株式会社AMSの代表取締役社長であります。
(4) 譲渡株式数	3,730株
(5) 譲渡価額	57百万円

#### 5. 異動前後の当社所有株式の状況

(1) 異動前の所有株式数	20,200株（議決権の数：20,200個）（所有割合 51%）
(2) 異動後の所有株式数	16,470株（議決権の数：16,470個）（所有割合 33.40%）

（注）異動後の所有割合は、本新株予約権権利行使後の発行済株式総数で算出しております。

#### 6. 新株予約権の行使及び株式譲渡の日程

(1) 取締役会決議日	平成26年2月25日
(2) 新株予約権行使日	平成26年2月26日（予定）
(3) 株式譲渡契約締結日及び 株式譲渡日	平成26年2月26日（予定）

#### 7. 連結業績予想の修正等

本件により、AMSは連結子会社から持分法適用関連会社となるため、平成26年1月10日に公表した平成26年8月期通期の業績予想について下記のとおり修正いたします。本件に伴い特別利益として約50百万円の計上を見込んでおりますが、持分法損益について精査中のため現時点では当期純利益には反映しておりません。

なお、AMSにおいては、平成26年2月開催予定の同社臨時株主総会において、決算期を8月から3月に変更する予定です。

平成26年8月期通期連結業績予想の修正（平成25年9月1日～平成26年8月31日）

（百万円）

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益	1株当たり当期純利益（円）
前回発表予想（A）	4,685	272	261	10	87.07
今回修正予想（B）	3,877	269	255	5	49.83
増減額（B-A）	△808	△3	△5	△4	△37.24
増減率（%）	△17.2	△1.3	△2.1	△42.8	-
（ご参考）前期実績 （平成25年8月期）	4,312	△80	△189	△83	△700.93

以上