



2026年6月23日

各 位

会 社 名 株式会社トライアルホールディングス  
代 表 者 名 代表取締役社長 永 田 洋 幸  
(コード番号：141A 東証グロース)  
問 合 せ 先 上席執行役員グループ経営財務部長  
桐 島 一 寿  
TEL. 03-6435-6308

### 財務上の特約の付されたシンジケートローンによる既存借入金のリファイナンス及び 営業外費用の計上に関するお知らせ

当社は本日、既存借入（以下「本既存借入」という。）のリファイナンス（以下「本リファイナンス」という。）を目的に、株式会社三菱 UFJ 銀行をアレンジャーとしたシンジケーション方式によるタームローン契約（以下「本契約」という。）を締結すること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。

#### 記

#### 1. 本リファイナンスの目的

当社は、2025年7月1日に、株式会社西友の全株式を取得し、当該株式取得に係る資金について株式会社三菱UFJ銀行と金銭消費貸借契約を締結しました（2025年6月26日付「財務上の特約が付された金銭消費貸借契約の締結に関するお知らせ」をご参照ください。）。本リファイナンスは、本既存借入が1年間のつなぎ融資であり、2026年7月1日にその満期日を迎えることから実施するものであります。

#### 2. 本契約の概要

	タームローン①	タームローン②
(1) 契約締結日	2026年6月26日（予定）	
(2) 借入金額	3,174億円	500億円
(3) 借入金利	全銀協日本円TIBOR（3ヵ月）＋スプレッド	
(4) 借入実行日	2026年7月1日（予定）	
(5) 借入期間	10年	
(6) 返済方法	2026年9月を初回とする、3ヵ月毎の元金均等返済	
(7) 担保	無担保	
(8) アレンジャー	株式会社三菱UFJ銀行	
(9) コアレンジャー	株式会社みずほ銀行	—
(10) エージェント	株式会社三菱UFJ銀行	
(11) 貸付人	国内金融機関	
(12) 利払方法	毎年3月、6月、9月及び12月の末日に後払い	

### 3. 本契約に付される財務上の特約の内容

本契約には、以下の財務制限条項が付されており、これに抵触した場合には、期限の利益を喪失します。

- ① 各決算期末日の連結貸借対照表の純資産の部の金額を、当該決算期の直前の決算期末日の75%の金額以上に維持すること。
- ② 2期連続して決算期に係る連結損益計算書上の営業損失を計上しないこと。

### 4. 営業外費用の計上

当連結会計年度（2025年7月1日～2026年6月30日）において、本リファイナンスに伴う借入関連費用（金融組成費用）として、約5,511百万円を営業外費用に計上する見込みです。当該費用については、2026年5月14日に公表いたしました2026年6月期の業績予想に織り込み済みであり、業績予想に変更はありません。

### 5. 今後の見通し

本契約の借入金利については、2026年2月12日に公表いたしました中期経営計画策定時に想定していた金利水準の範囲内であり、現時点において、2026年6月期の業績予想及び中期経営計画に影響はありません。さらに、本契約に係る借入金のうち一部については、将来の金利変動リスクを回避し、金利コストを確定させる目的で、別途金利スワップを実施し、金利を固定化する予定です。今後公表すべき事実が発生した場合は速やかに開示いたします。

以 上