

平成 27 年 9 月 17 日

各 位

会 社 名 株式会社すかいらく
代表者名 代表取締役社長 谷 真
(コード番号：3197 東証第一部)
問合せ先 広報グループ
(TEL 0422-37-5310)

**会社分割（簡易分割・略式分割）による持株会社体制への移行に伴う
子会社（分割準備会社）の設立
及び分割契約の締結に関するお知らせ**

当社は、本日開催の取締役会において、会社分割の方式により持株会社体制へ移行するため、分割準備会社としてすかいらく分割準備株式会社（以下「本分割準備会社」といいます。）を設立するとともに、平成 28 年 1 月 1 日（予定）を効力発生日として、当社が営むレストラン事業（以下「本事業」といいます。）に関して有する権利義務の一部を、会社分割（吸収分割の方法によります。以下「本吸収分割」といいます。）により、本分割準備会社に承継させることを決議し、本吸収分割に係る分割契約（以下「本吸収分割契約」といいます。）を締結いたしましたのでお知らせいたします。

なお、本吸収分割は、当社の 100%子会社に事業を承継させる会社分割であるため、開示事項及び開示内容を一部省略しております。

記

1. 本吸収分割及び持株会社体制移行の背景と目的

当社グループは、『価値ある豊かさの創造』を経営理念に掲げ、当社グループが運営する店舗において、ひとりでも多くのお客様に、おいしい料理を手頃な値段と気持ちのよいサービスで、清潔な店舗で味わっていただくことを使命としています。従業員一丸となって、それぞれの地域で皆様に喜ばれ、なお一層必要とされる店舗づくりを目指すため、顧客のニーズに柔軟に対応し、より強固な企業体制を整備し、市場競争力を向上させる必要があると認識しています。このような状況のなか、当社は、グループ経営を高度化させ当社グループの競争力を高めるため、持株会社体制に移行すべく、本吸収分割を実施することといたしました。

2. 本分割準備会社の設立

本吸収分割の効力発生日から円滑に事業を開始するため、本吸収分割に先立ち、当社が100%出資する本分割準備会社を設立した上で、当社を吸収分割会社とし、当社の完全子会社である本分割準備会社に本事業を承継させる吸収分割を行う予定です。

なお、本分割準備会社の概要については、後記「4. 本吸収分割の当事会社の概要」をご参照ください。

3. 本吸収分割の要旨

(1) 本吸収分割の日程

分割契約承認取締役会議日（当社）	平成 27 年 9 月 17 日
分割契約承認取締役決定日（本分割準備会社）	平成 27 年 9 月 17 日
分割契約の締結日	平成 27 年 9 月 17 日
本吸収分割の効力発生日	平成 28 年 1 月 1 日（予定）

（注 1）本吸収分割は、分割会社である当社においては会社法第 784 条第 2 項に規定する簡易分割、承継会社である本分割準備会社においては会社法第 796 条第 1 項に定める略式分割に該当するため、両社の株主総会による吸収分割契約の承認を得ずに行う予定です。

（注 2）本分割準備会社は、本吸収分割の効力発生日までの間に定款を変更し、その商号を変更する予定です。

(2) 本吸収分割の方式

当社を吸収分割会社（以下「分割会社」といいます。）とし、本分割準備会社を吸収分割承継会社（以下「承継会社」といいます。）とする会社分割（吸収分割）です。

(3) 本吸収分割に係る割当ての内容

分割会社は承継会社の発行済株式の全てを保有しているため、本吸収分割による株式その他の金銭等の割当てはありません。

(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

当社が発行した新株予約権については、本吸収分割による取扱いの変更はありません。なお、当社は、新株予約権付社債は発行していません。

(5) 本吸収分割により増減する資本金

本吸収分割に伴う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

承継会社は、本事業に関する権利義務のうち、本吸収分割契約において定めるものを当社から承継します。なお、債務の承継については、重疊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

本吸収分割において、本分割準備会社が負担すべき債務の履行の見込みに問題はないものと判断しております。なお、本分割準備会社が当社より承継する債務の全てについては、当社が重疊的債務引受けを行います。

4. 本吸収分割の当事会社の概要

(1) 吸収分割会社（平成 26 年 12 月 31 日現在）

(1) 名称	株式会社すかいらーく
(2) 所在地	東京都武蔵野市西久保一丁目 25 番 8 号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 谷 真
(4) 事業内容	レストラン事業等
(5) 資本金	2,478 百万円
(6) 設立年月日	平成 23 年 2 月 22 日
(7) 発行済株式数	194,208,700 株
(8) 決算期	12 月 31 日
(9) 大株主及び持株比率 (注)	BAIN CAPITAL SKYLARK HONG KONG LIMITED 65.00% BAIN CAPITAL SKYLARK HONG KONG II LIMITED 4.83% アサヒビール株式会社 1.76% 麒麟麦酒株式会社 1.72% 日本産業第三号投資事業有限責任組合 1.51% MORGAN STANLEY & CO.LLC 1.11% 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (信託口) 0.99% JP MORGAN CHASE BANK 385632 0.92% サントリービア&スピリッツ株式会社 0.82% CHASE MANHATTAN BANK GTS CLIENTS ACCOUNT 0.66% ESCROW
(10) 直前事業年度の財政状態及び経営成績 (連結) (IFRS) (平成 26 年 12 月期)	
親会社の所有者に帰属する持分 (百万円)	93,691
資産合計 (百万円)	312,155

1 株当たり親会社所有者帰属持分 (円)	482.42
売上収益 (百万円)	340,002
営業利益 (百万円)	21,642
税引前利益 (百万円)	16,767
親会社の所有者に帰属する当期利益 (百万円)	9,469
基本的 1 株当たり当期利益 (円)	49.57

(注) 平成 27 年 6 月に BAIN CAPITAL SKYLARK HONG KONG LIMITED 及び日本産業第三号投資事業有限責任組合が、当社普通株式の売出しを行った結果、「大株主及び持株比率」に記載の内容に変更が生じております。なお、BAIN CAPITAL SKYLARK HONG KONG LIMITED 及び BAIN CAPITAL SKYLARK HONG KONG II LIMITED が平成 27 年 6 月 29 日付で関東財務局長に対して提出した大量保有報告書に係る変更報告書によれば、BAIN CAPITAL SKYLARK HONG KONG LIMITED の株券等保有割合は平成 27 年 6 月 25 日時点で 39.39%に減少したとのことです。

(2) 吸収分割承継会社

(1) 名称	すかいらーく分割準備株式会社
(2) 所在地	東京都武蔵野市西久保一丁目 25 番 8 号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 谷 真
(4) 事業内容	レストラン事業（ただし、本吸収分割の効力発生日までは事業を行いません。）
(5) 資本金	10 百万円
(6) 設立年月日	平成 27 年 9 月 17 日
(7) 発行済株式数	1 株
(8) 決算期	12 月 31 日
(9) 大株主及び持株比率	株式会社すかいらーく 100.00%
(10) 直前事業年度の財政状態及び経営成績	すかいらーく分割準備株式会社は平成 27 年 9 月 17 日に設立されており、確定した事業年度はありません。

5. 分割する事業部門の概要

(1) 分割する部門の事業内容

国内におけるレストラン等の店舗運営

(2) 分割する部門の経営成績（日本基準）

	分割する部門 (a)	平成 26 年 12 月期実績（単体） (b)	比率 (a/b)
売上高	148,446 百万円	150,024 百万円	98.9%

（注 1）当社は、平成 26 年 7 月 1 日付で、当社の連結子会社であった株式会社すかいらーくを吸収合併して当社の商号を株式会社すかいらーくに変更し、レストラン事業の運営主体となりました。そのため、上記の売上高は、平成 26 年 7 月 1 日から平成 26 年 12 月 31 日までの数値を記載しております。

（注 2）当社は、平成 26 年 7 月 1 日から平成 26 年 12 月 31 日までの、分割する部門のみに関する売上高以外の経営成績を算出していないため、売上高のみ記載しております。

(3) 分割する資産、負債の項目及び金額（平成 26 年 12 月 31 日現在）

資産		負債	
項目	帳簿価額	項目	帳簿価額
流動資産	2,497 百万円	流動負債	1,719 百万円
固定資産	一百万円	固定負債	767 百万円
合計	2,497 百万円	合計	2,486 百万円

（注）分割する資産及び負債の金額については、上記金額に効力発生日の前日までの増減を加除して確定いたします。

6. 本吸収分割後の状況（平成 28 年 1 月 1 日（予定））

	分割会社	承継会社
(1) 名称	株式会社すかいらーく	すかいらーく分割準備株式会社
(2) 所在地	東京都武蔵野市西久保一丁目 25 番 8 号	東京都武蔵野市西久保一丁目 25 番 8 号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 谷 真	代表取締役社長 谷 真
(4) 事業内容	レストラン事業、食品の販売、グループ会社の経営管理等	レストラン事業
(5) 資本金	2,478 百万円	10 百万円
(6) 決算期	12 月 31 日	12 月 31 日

7. 今後の見通し

本吸収分割において、承継会社は当社の完全子会社であるため、本吸収分割が連結業績に与える影響は軽微であります。また、当社の単体業績につきましては、本件分割後、当社の収入については関係会社からの食材販売収入、固定資産賃貸収入、経営支援料収入等が中心となる予定であります。

(参考) 当期連結業績予想 (平成 27 年 8 月 13 日公表分) 及び前期実績 (IFRS)

	売上収益 (百万円)	営業利益 (百万円)	税引前利益 (百万円)	親会社の 所有者に 帰属する 当期利益 (百万円)	基本的 1 株当たり 当期利益 (円)
当期業績予想 (平成 27 年 12 月期)	349,500	26,600	23,300	14,190	73.07
前期実績 (平成 26 年 12 月期)	340,002	21,642	16,767	9,469	49.57

以 上