



2025年9月19日

各位

会社名 ReYuu Japan株式会社  
代表者名 代表取締役社長 重富 崇史  
(東証スタンダード: 9425)  
問合せ先 企画管理部長 武本 遼祐  
電話番号 03-6230-9388  
URL <https://www.reyuu-japan.com/>

## 新株予約権の一部譲渡の承認に関するお知らせ

当社は、2025年9月19日付で、会社法第370条および当社定款に基づき、2025年7月24日に発行した第2回新株予約権（以下「本新株予約権」という。）の一部譲渡について承認の決議を行いましたので、下記のとおりお知らせいたします。

### 記

#### 1. 新株予約権の譲渡承認を行った経緯

当社は、2025年7月24日に本新株予約権総数 52,070 個（目的となる普通株式数 5,207,000 株）を発行し、そのうち 47,070 個を Seacastle Singapore Pte. Ltd.（以下「Seacastle 社」という。）へ割りいたしました。本新株予約権は、①在庫調達のための事業運転資金および②M&A を含む資本業務提携に係る費用に充当することを目的として発行したものです。その後、2025年9月17日付で開示した「[暗号資産の取扱開始の方針決定および abc 株式会社とのビットコインを活用したトレジャリー戦略に関する業務提携に向けた基本合意締結のお知らせ](#)」（以下「9月17日開示」という。）のとおり、暗号資産トレジャリー戦略の具体化が進展したことから、当該戦略を円滑に進めるため、割当先である Seacastle 社より、保有する新株予約権のうち、8,000 個を Universal Digital Inc.（以下「Universal 社」という。）へ、2,000 個を Soul Ventures Holdings Limited（以下「Soul Ventures 社」という。）へ、それぞれ譲渡することについて承認請求がありました。

Soul Ventures 社への譲渡は、9月17日開示のとおり、当社が abc 株式会社（以下「abc 社」という。）と締結した「ビットコインを活用したトレジャリー戦略（以下「本トレジャリー戦略」）に関する基本合意」において想定されるスキーム（Seacastle 社保有の当社新株予約権の一部が Soul Ventures 社へ譲渡されることを前提として、同社と代表者が同じである Soul Capital Partners Limited（以下「Soul Capital 社」という。）と共同でトレジャリー戦略を策定・実行する構成）に沿うものです。Soul Ventures 社については、本スキームにおける本新株予約権の実務上の受け皿（譲受先・行使主体）に位置付けられております。

一方、Universal 社への譲渡は、当該基本合意の必須前提には含まれませんが、同社は暗号資産分野に知見を持つカナダの上場企業であり、かつ abc 社の戦略的業務提携先であります。abc 社の株式を 3.75%（2025年3月31日現在）所有する Seacastle 社からの提案により、当社と暗号資産分野での協業関係の構築を目的として実施されるものです。また、Soul Capital 社は Universal 社の株式を 9.6% 保有する株主でもあります。

本新株予約権の譲渡先である Universal 社および Soul Ventures 社につきましては、譲受けの目的が暗号資産に関連した協業関係の構築であること、経営支配の意向は有していない

こと、市場動向を勘案しながら機動的に行使することを確認しております。また、保有方針に関しては長期保有で考えているが、市場動向を勘案しながら売却する可能性がある旨を口頭で確認しております。反社チェックを目的とした調査および本新株予約権の行使に必要な資金の現況も確認しており、本件譲渡に際しても問題がないと判断し、承認に至りました。

当社としましては、Universal 社および Soul Ventures 社に本新株予約権が譲渡されることで、行使主体が分散されることでより確実かつ柔軟に本新株予約権の行使が進むとともに、当社にとっては新領域である暗号資産関連分野の協業関係構築が進展すると考えております。

## 2. 本トレジャリー戦略における関係者の位置づけ

### ① abc 社 (abc 株式会社)

本トレジャリー戦略に関する資金調達スキームの組成・関係先との調整、戦略立案、事業開発面の支援を行います。対価として、当社が保有するビットコインの売却により実現した売却益の 50% のレベニューシェアを受領します。

### ② Soul Capital 社 (Soul Capital Partners Limited)

abc 社より紹介された、abc 社と協業するカナダ証券取引所 (CSE) 上場企業の株主グループであり、本トレジャリー戦略の実行パートナーです。当社は同社と協議しつつ、ビットコイン 150 億円の蓄積に向けた具体的戦略を実行してまいります。また、Universal 社の株式を 9.6% 保有しております。

### ③ Soul Ventures 社 (Soul Ventures Holdings Limited)

Soul Capital 社の代表である So Chi On 氏が代表を務める会社であり、本スキーム上の新株予約権の譲受先として位置づけられています。

### ④ Universal 社 (Universal Digital Inc.)

本新株予約権 (8,000 個) の譲受先であります。同社はカナダを拠点とする公開投資会社で、デジタル資産 (暗号資産・仮想通貨)、ブロックチェーン技術、及びそれらに関連するビジネスへの投資・運用に特化しており、abc 社の戦略的業務提携先であります。本トレジャリー戦略に関する基本合意の必須前提ではありませんが、暗号資産分野での協業関係の構築を目的として、本新株予約権の譲渡を承認いたしました。

## 3. 新株予約権の譲渡内容

(1) 譲渡人 : Seacastle Singapore Pte. Ltd.

(2) 譲渡先 : ① Universal Digital Inc.

② Soul Ventures Holdings Limited

(3) 譲渡承認日 : 2025 年 9 月 19 日

(4) 譲渡日 : 2025 年 9 月 19 日 (予定)

(5) 譲渡個数 :

① Universal Digital Inc. 8,000 個 (800,000 株)

② Soul Ventures Holdings Limited 2,000 個 (200,000 株)

(6) 譲渡金額 :

① Universal Digital Inc. 45,434 USD (6,678,798 円)

新株予約権 1 個につき 5.67925 USD (834.8 円)

② Soul Ventures Holdings Limited 11,358 USD (1,669,626 円)

新株予約権 1 個につき 5.679 USD (834.8 円)

※ 1 USD を 147 円にて換算 (0.1 円未満切捨)。

(7) 行使価額 : 579 円

本件譲渡に伴う新株予約権の発行価額および行使価額に変更はございません。なお、譲渡金額が当初の発行価額 (1 個あたり 831 円) と乖離している点につきましては、譲渡時の適用為替レート (USD/円) の変動によるものであります。

#### 4. 譲渡先の概要

##### ① Universal Digital Inc.

|                                                                 |                                                                                               |          |          |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| (1) 名称                                                          | Universal Digital Inc.                                                                        |          |          |
| (2) 所在地                                                         | 15th Floor, 1111 West Hastings St Vancouver, BC V6E 2J3 CA                                    |          |          |
| (3) 代表者の役職・氏名                                                   | Chief Executive Officer, Christopher Yeung                                                    |          |          |
| (4) 事業内容                                                        | ビットコイントレジャリー事業、暗号資産分析プラットフォーム事業、金融商品事業                                                        |          |          |
| (5) 資本金                                                         | 11,706,862 CAD                                                                                |          |          |
| (6) 設立年月日                                                       | 2018年7月19日                                                                                    |          |          |
| (7) 大株主及び持株比率                                                   | KZ Labs Limited 9.6%<br>Soul Capital Limited 9.6%<br>Jonathan Bey 0.6%<br>Kenneth Tullar 0.3% |          |          |
| (8) 当事会社間の関係                                                    |                                                                                               |          |          |
| 資本関係                                                            | 該当事項はありません。                                                                                   |          |          |
| 人的関係                                                            | 該当事項はありません。                                                                                   |          |          |
| 取引関係                                                            | 該当事項はありません。                                                                                   |          |          |
| 関連当事者への<br>該当状況                                                 | 該当事項はありません。                                                                                   |          |          |
| (9) 当該会社の最近3年間の経営成績及び財政状態<br>(単位：千円。特記しているものを除く。1CADを106円にて換算。) |                                                                                               |          |          |
| 決算期                                                             | 2023年1月期                                                                                      | 2024年1月期 | 2025年1月期 |
| 純資産                                                             | 306,446                                                                                       | 19,292   | ▲56,498  |
| 総資産                                                             | 315,456                                                                                       | 138,224  | 50,562   |
| 1株当たり純資産(円)                                                     | －(注1)                                                                                         | －(注1)    | ▲2.3     |
| 売上高                                                             | －(注2)                                                                                         | －(注2)    | －(注2)    |
| 営業利益                                                            | －(注3)                                                                                         | －(注3)    | －(注3)    |
| 経常利益                                                            | －(注3)                                                                                         | －(注3)    | －(注3)    |
| 当期純利益                                                           | ▲58,098                                                                                       | ▲446,618 | ▲203,317 |
| 1株当たり当期純利益(円)                                                   | ▲26.5                                                                                         | ▲7.4     | ▲1.0     |
| 1株当たり配当金(円)                                                     | －                                                                                             | －        | －        |

(注1)：2023年1月期および2024年1月期の1株当たり純資産につきましては、期末時点の発行済み株式数が不明であるため記載しておりません。

(注2)：当該会社は直近3年間を通じて事業転換期にあり、収益認識の対象となる製品やサービスの販売を行っておらず、デジタル資産・株式投資・トレジャリー戦略などの事業準備・投資段階にあったため、売上高が計上されておりません。

(注3)：営業利益および経常利益につきましては、当該会社がIFRSに準拠して財務諸表を作成しており、算出していないため、記載しておりません。

##### ② Soul Ventures Holdings Limited

|         |                                |
|---------|--------------------------------|
| (1) 名称  | Soul Ventures Holdings Limited |
| (2) 所在地 | 譲渡先の意向により、非開示とさせていただきます。       |

|                 |                                                   |
|-----------------|---------------------------------------------------|
| (3) 設立根拠        | イギリス領ヴァージン諸島において BVI ビジネス会社法に基づき、設立された BVI ビジネス会社 |
| (4) 代表者の役職・氏名   | Director So Chi On                                |
| (5) 事業内容        | ベンチャーキャピタル事業、ファンド運用事業、上場株式投資事業                    |
| (6) 資本金         | 100 USD                                           |
| (7) 設立年月日       | 2021 年 11 月 9 日                                   |
| (8) 大株主及び持株比率   | 譲渡先の意向により、非開示とさせていただきます。                          |
| (9) 当事会社間の関係    |                                                   |
| 資本関係            | 該当事項はありません。                                       |
| 人的関係            | 該当事項はありません。                                       |
| 取引関係            | 該当事項はありません。                                       |
| 関連当事者への<br>該当状況 | 該当事項はありません。                                       |

## 5. 今後の見通し

当該新株予約権の譲渡が当社の業績に与える影響はありません。

(参考)

当社第 2 回新株予約権の概要

- |   |                        |                                     |
|---|------------------------|-------------------------------------|
| 1 | 新株予約権の発行日              | 2025 年 7 月 24 日                     |
| 2 | 発行した新株予約権の総数           | 52,070 個（新株予約権 1 個当たり 100 株）        |
| 3 | 発行した新株予約権の目的たる株式の種類及び数 | 普通株式 5,207,000 株                    |
| 4 | 発行価額                   | 総額 43,270,170 円（新株予約権 1 個当たり 831 円） |
| 5 | 行使価額                   | 1 株あたり 579 円                        |
| 6 | 権利行使期間                 | 2025 年 7 月 24 日から 2028 年 7 月 23 日   |

以 上