

【表紙】

【提出書類】 臨時報告書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2023年4月27日

【会社名】 株式会社デジタルプラス

【英訳名】 DIGITAL PLUS, Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 菊池 誠晃

【本店の所在の場所】 東京都渋谷区元代々木町30番13号

【電話番号】 03-5465-0690

【事務連絡者氏名】 取締役CFO兼グループ本部長 加藤 涼

【最寄りの連絡場所】 東京都渋谷区元代々木町30番13号

【電話番号】 03-5465-0690

【事務連絡者氏名】 取締役CFO兼グループ本部長 加藤 涼

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1【提出理由】

当社は、2023年4月27日開催の取締役会において、当社の連結子会社である株式会社デジタルandを存続会社とし、オンラインによる家庭教師マッチングサービスを運営する株式会社オンコーチを消滅会社として、当事者間で吸収合併契約を締結することについて決議いたしましたので、金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第15号の3の規定に基づき、本報告書を提出するものであります。

2【報告内容】

(1) 当該連結子会社の商号、本店の所在地及び代表者の氏名

商号	株式会社デジタルand
本店の所在地	東京都渋谷区元代々木町30番13号
代表者の氏名	代表取締役 菊池 誠晃、代表取締役 尾崎 崇

(2) 当該吸収合併の相手会社に係る事項

商号、本店の所在地、代表者の氏名、資本金の額、純資産の額、総資産の額及び事業の内容等

商号	株式会社オンコーチ
本店の所在地	東京都港区南青山三丁目3番3号リエラ南青山ビルA棟1F
代表者の氏名	代表取締役 宗清晶
資本金の額	8,000千円(2022年5月31日現在)
純資産の額	78,588千円(2022年5月31日現在)
総資産の額	21,886千円(2022年5月31日現在)
事業の内容	オンライン家庭教師マッチングサービス

(注)金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

最近3年間に終了した各事業年度の売上高、営業利益、経常利益及び純利益

決算期	2021年5月期	2022年5月期
売上高	51,592千円	57,173千円
営業損失()	41,761千円	44,551千円
経常損失()	41,760千円	44,694千円
当期純損失()	41,830千円	44,758千円

(注)株式会社オンコーチの会社成立の年月日は2020年6月1日であるため、2021年5月期以前のものはございません。尚、2023年5月期の状況でございますが、決算前の数値となりますが、2022年6月1日から2023年3月31日までの累計で売上高は53,099千円、販管費削減の影響も相まって営業利益は51千円で推移しております。

大株主の名称及び発行済株式の総数に占める大株主の持株割合

宗清晶 100%

連結子会社との間の資本関係、人的関係、取引関係

資本関係 該当なし。

人的関係 株式会社オンコーチの代表取締役である宗清晶氏は株式会社デジタルandの役員へ就任予定であります。

取引関係 該当なし。

(3) 当該吸収合併の目的

当社では、フィンテック事業およびデジタルマーケティング事業とのシナジーが見込めるM&Aを積極的に推進しております。オンコーチ社は、「オンライン家庭教師ピース」(以下、「本件事業」といいます。)を運営しており全国の小学生、中学生、及び高校生に対し、最適な家庭教師をマッチングし、オンラインによる個別指導を提供するウェブサービスを展開しております。当社グループといたしましては、資金移動業の取得を見据えて、本件事

業の運営プラットフォームに機能拡充を行い、家庭教師の皆様への報酬をタイムリー且つ多様な報酬獲得手段を提供できるよう準備いたします。さらに、本件事業の新規顧客獲得におけるマーケティングの最適化を行うべく、デジタルマーケティング事業で培ってきたノウハウも活用しながら、インハウスにて戦略を推進、実行し、本件事業における成長の加速化を図ってまいります。

(4) 当該吸収合併の方法、吸収合併に係る割当ての内容その他の吸収合併契約の内容

吸収合併の方法

株式会社デジタルandを存続会社とし、株式会社オンコーチを消滅会社とする吸収合併でありデジタルandの株式を対価とする取引として実行される予定であります。

吸収合併に係る割当ての内容

株式会社オンコーチの発行済普通株式160株に対して、株式会社デジタルandの普通株式1株を発行し、割り当てます。株式会社デジタルandの本日現在の発行済株式数は30,000株であるため、発行済株式総数に対する割当ての割合は約0.003%となります。なお、その他金銭等の合併対価は交付いたしません。

その他の吸収合併契約の内容

- ・本吸収合併の効力発生日（予定）は、2023年7月1日であります。
- ・本吸収合併により株式会社デジタルandの資本金及び資本準備金はいずれも増加いたしません。

(5) 吸収合併に係る割当ての内容の算定根拠

吸収合併に係る割当比率の算定にあたっては、それぞれ合併当事者の財務の状況、資産の状況、将来の見通し等の要因を総合的に勘案し、合併当事者間で慎重に協議を重ねた結果、(4) に掲げる割当比率が妥当であるとの判断に至り合意いたしました。なお、両社は本吸収合併における割当ての内容等を踏まえて、割当株式の算定について第三者機関を利用しておりません。

(6) 当該吸収合併後の吸収合併存続会社となる会社の商号、本店の所在地、代表者の氏名、資本金の額、純資産の額、総資産の額及び事業の内容

商号	株式会社デジタルand
本店の所在地	東京都渋谷区元代々木町30番13号
代表者の氏名	代表取締役 菊池 誠晃、代表取締役 尾崎 崇
資本金の額	3,000千円
純資産の額	現時点では確定しておりません。
総資産の額	現時点では確定しておりません。
事業の内容	占い関連事業、オンライン家庭教師マッチングサービス

以上