

【表紙】

【提出書類】 臨時報告書の訂正報告書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2024年8月30日

【会社名】 株式会社マネーフォワード

【英訳名】 Money Forward, Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長CEO 辻 庸介

【本店の所在の場所】 東京都港区芝浦三丁目1番21号 msb Tamachi 田町ステーションタワーS 21階

【電話番号】 03-6453-9160（代表）

【事務連絡者氏名】 グループ執行役員経理本部長 松岡 俊

【最寄りの連絡場所】 東京都港区芝浦三丁目1番21号 msb Tamachi 田町ステーションタワーS 21階

【電話番号】 03-6453-9160（代表）

【事務連絡者氏名】 グループ執行役員経理本部長 松岡 俊

【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 【臨時報告書の訂正報告書の提出理由】

当社は、2024年7月17日付けの臨時取締役会において、三井住友カード株式会社（以下「SMCC」といいます。）との間で合併会社（当社の連結子会社）を設立することを目的とした法的拘束力のない基本合意書（以下「本合意書」といいます。）を締結することを決議し、同日に本合意書の締結が完了いたしました。当社とSMCCは、SMCCとの合併形態への移行を前提とした当社の子会社（以下「新設子会社」といいます。）を設立し、当社から新設子会社に対して、PFMサービス（注1）『マネーフォワード ME』（以下「マネーフォワード ME」といいます。）を含む当社が個人向けに展開するMoney Forward Homeドメイン事業（注2）（以下「本事業」といいます。）の吸収分割（以下「本分割」といいます。）を行うこと、並びに、当社からSMCCに対して新設子会社の株式の一部を譲渡（以下「本譲渡」といいます。）すること、及びSMCCが新設子会社に出資すること（以下「本出資」といいます。）によって、SMCCが新設子会社の株式の49%を取得し、新設子会社を当社及びSMCCの合併会社（当社の連結子会社）にすること等、本合意書における定めを踏まえて、本取引に係る法的拘束力のある契約の内容について誠実に協議することを合意いたしましたので、同日に金融商品取引法第24条の5第4項並びに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第7号の規定に基づき臨時報告書を提出致しました。

今般、2024年8月23日付けの取締役会において吸収分割契約が承認され、同日付で吸収分割契約を締結したことにより、本分割に関する臨時報告書の記載事項の一部に変更がありましたので、金融商品取引法第24条の5第5項の規定により、臨時報告書の訂正報告書を提出するものであります。

（注1）「PFMサービス」とは、「Personal Financial Managementサービス」の略称であり、金融資産管理、家計管理等をサポートする個人向けのサービスをいいます。

（注2）「Money Forward Homeドメイン事業」とは、個人向けに「お金」に向き合うサービスを提供する事業領域であり、当社が運営するマネーフォワード ME、『マネーフォワード 固定費の見直し』及び『マネーフォワード お金の相談』を含みます。

2 【訂正内容】

訂正箇所は___を付して表示しております。

1. 吸収分割に関する事項（企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第7号に基づく報告）

（1）本分割の相手会社についての事項

（訂正前）

イ 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	未定
本店の所在地	東京都港区芝浦三丁目1番21号
代表者の氏名	代表取締役社長 辻 庸介
資本金の額	未定
純資産の額	未定
総資産の額	未定
事業の内容	PFMサービスの開発・提供

ロ 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

2024年8月設立予定であるため、現時点で終了した事業年度はありません。

ハ 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数の割合

株式会社マネーフォワード 100%

二 当社との間の資本関係、人的関係及び取引関係

資本関係	当社の100%子会社として設立される予定です。
人的関係	当社より取締役を派遣する予定です。
取引関係	本分割の効力発生前は、当社との取引関係は予定されていません。

（訂正後）

イ 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	マネーフォワードホーム株式会社
本店の所在地	東京都港区芝浦三丁目1番21号

代表者の氏名	代表取締役社長 辻 庸介
資本金の額	50万円（設立時点）
純資産の額	100万円（設立時点）
総資産の額	100万円（設立時点）
事業の内容	PFMサービスの開発・提供

□ 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
2024年8月1日に設立したため、現時点で終了した事業年度はありません。

八 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数の割合
株式会社マネーフォワード 100%

二 当社との間の資本関係、人的関係及び取引関係

資本関係	当社の100%子会社です。
人的関係	当社の取締役2名及びカンパニー執行役員1名が取締役を兼任するほか、 当社の従業員1名が監査役を兼任しております。
取引関係	本分割の効力発生前は、当社との取引関係は予定されていません。

(3) 本分割の方法、割当ての内容、その他の吸収分割契約の内容
(訂正前)

イ 本分割の方法

当社を吸収分割会社とし、新設子会社を吸収分割承継会社とする簡易吸収分割です。

ロ 本分割に係る割当ての内容

新設子会社は、本分割に際して普通株式328,000株（予定）を発行し、その全てを当社に割当交付いたします。

八 その他の吸収分割契約の内容等

本分割の日程

取締役会決議日（吸収分割契約の承認） （当社）	2024年8月（予定）
取締役決定日（吸収分割契約の承認） （新設子会社）	2024年8月（予定）
吸収分割契約締結日	2024年8月（予定）
株主総会決議日（吸収分割契約の承認） （新設子会社）（注4）	2024年8月（予定）
分割期日（効力発生日）	2024年11月（予定）

（注4）なお、当社は、会社法第784条第2項（簡易吸収分割）の規定により、当社株主総会の承認を得ることなく本分割を行います。

分割する事業の内容

当社が個人向けに展開するMoney Forward Homeドメインの事業。

なお、Money Forward Homeドメインの事業のうち、当社の子会社において展開する事業及び当社の保有するMoney Forward Homeドメインの子会社株式は承継しません。

本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

当社が発行済みの新株予約権及び新株予約権付社債について本分割による取扱いの変更はありません。

本分割により増減する資本金

本分割による当社の資本金の増減はありません。

新設子会社が承継する権利義務

新設子会社は、当社との間で締結する予定の吸収分割契約に別段の定めがあるものを除き、効力発生日において本事業に係る資産及び負債並びに契約上の権利義務及びその地位を承継するものとします。

債務履行の見込み

本分割の効力発生日後において、新設子会社が負担すべき債務についてその履行の見込みに問題はないものと判断しております。

(訂正後)

イ 本分割の方法

当社を吸収分割会社とし、新設子会社を吸収分割承継会社とする簡易吸収分割です。

ロ 本分割に係る割当ての内容

新設子会社は、本分割に際して普通株式328,000株を発行し、その全てを当社に割当交付いたします。

ハ その他の吸収分割契約の内容等

本分割の日程

取締役会決議日(吸収分割契約の承認) (当社)	2024年8月23日
取締役決定日(吸収分割契約の承認) (新設子会社)	2024年8月23日
吸収分割契約締結日	2024年8月23日
株主総会決議日(吸収分割契約の承認) (新設子会社)(注4)	2024年8月23日
分割期日(効力発生日)	2024年11月1日

(注4) なお、当社は、会社法第784条第2項(簡易吸収分割)の規定により、当社株主総会の承認を得ることなく本分割を行います。

分割する事業の内容

当社が個人向けに展開するMoney Forward Homeドメインの事業。

なお、Money Forward Homeドメインの事業のうち、当社の子会社において展開する事業及び当社の保有するMoney Forward Homeドメインの子会社株式は承継しません。

本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

当社が発行済みの新株予約権及び新株予約権付社債について本分割による取扱いの変更はありません。

本分割により増減する資本金

本分割による当社の資本金の増減はありません。

新設子会社が承継する権利義務

新設子会社は、当社との間で締結する予定の吸収分割契約に別段の定めがあるものを除き、効力発生日において本事業に係る資産及び負債並びに契約上の権利義務及びその地位を承継するものとします。

債務履行の見込み

本分割の効力発生日後において、新設子会社が負担すべき債務についてその履行の見込みに問題はないものと判断しております。

(5) 本分割の後の吸収分割承継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

(訂正前)

商号	未定
本店の所在地	東京都港区芝浦三丁目1番21号
代表者の氏名	代表取締役社長 辻 庸介
資本金の額	未定
純資産の額	未定
総資産の額	未定
事業の内容	PFMサービスの開発・提供

(訂正後)

商号	マネーフォワードホーム株式会社
本店の所在地	東京都港区芝浦三丁目1番21号
代表者の氏名	代表取締役社長 辻 庸介
資本金の額	未定
純資産の額	未定
総資産の額	未定
事業の内容	PFMサービスの開発・提供

