

【表紙】

【提出書類】	臨時報告書
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	2026年1月7日
【会社名】	株式会社イルグルム
【英訳名】	YRGLM Inc.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長執行役員CEO 岩田 進
【本店の所在の場所】	大阪市北区梅田二丁目2番22号
【電話番号】	(06) 4795 - 7500 (代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員CAO 栢木 秀樹
【最寄りの連絡場所】	大阪市北区梅田二丁目2番22号
【電話番号】	(06) 4795 - 7500 (代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員CAO 栢木 秀樹
【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、2025年11月14日開催の取締役会決議に基づき2025年11月26日付で締結した財務上の特約が付されたコミットメント期間付タームローン契約について、2026年1月7日開催の取締役会において個別借入申し込み（以下、「本契約」という。）を行うことを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12号の4の規定に基づき、本臨時報告書を提出するものであります。

## 2【報告内容】

### (1) 本契約の締結をした年月日

2026年1月9日（予定）（借入実行日）

### (2) 本契約の相手方の属性

株式会社みずほ銀行

### (3) 本契約に係る債務の元本の額及び弁済期限並びに当該債務に付された担保の内容

債務の元本の額

コミットメント付タームローン契約の極度額1,680百万円のうち、1,435百万円を2026年1月9日に借入実行するものであります。

弁済期限

2033年11月30日

なお、コミットメント期間は2025年11月28日～2026年11月30日となっており、2026年11月30日における借入残高に係る返済期間として、タームローン期間（2026年11月30日～2033年11月30日）を設けております。

### (4) 財務上の特約の内容

本契約に付されている財務上の特約の内容は、以下のとおりであります。

2026年9月期決算を初回とし、以降各年度の決算期の末日における借入人の連結の貸借対照表における純資産の部の金額を正の値とすること。

各年度の決算期における借入人の連結の損益計算書に示される経常損益が、2026年9月期を初回とし、以降の決算期につき2期連続して損失とならないようにすること。なお、本号の遵守に関する最初の判定は、2026年9月決算期およびその直後の期の決算を対象として行われる。

各年度の決算期における借入人の連結の貸借対照表を用いて計算されるネットレバレッジレシオを5以下の値に維持すること。

（注）1．ネットレバレッジレシオ = 純有利子負債 / EBITDA

2．純有利子負債 = 有利子負債 - 現預金

3．EBITDA = 営業損益 + 減価償却費

以 上