

【表紙】

【提出書類】	臨時報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2026年6月30日
【会社名】	株式会社アカツキ
【英訳名】	A k a t s u k i I n c .
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 香田哲朗
【本店の所在の場所】	東京都品川区上大崎二丁目13番30号 oak meguro 8 階
【電話番号】	03-5422-7757 (代表)
【事務連絡者氏名】	取締役副社長CFO兼CSO 石倉孝彦
【最寄りの連絡場所】	東京都品川区上大崎二丁目13番30号 oak meguro 8 階
【電話番号】	03-5422-7757 (代表)
【事務連絡者氏名】	取締役副社長CFO兼CSO 石倉孝彦
【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、2026年6月29日付で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（以下、「本契約」といいます。）を締結し、2026年6月30日付で借入を実行いたしましたので、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) 本契約の締結年月日

2026年6月29日（契約締結日）

2026年6月30日（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（都市銀行）

(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

借入限度額 15,442百万円（コミットメント期間付タームローン）
公開買付けに係る資金

借入実行額 12,460百万円

弁済期限 2028年7月31日

なお、コミットメント期間は2026年6月30日～2027年5月31日となっており、2027年5月31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（2027年6月1日～2028年7月31日）を設けております。

当該債務に付された担保の内容 公開買付に係る対象会社株式及び新株予約権等

(4) 財務上の特約の内容

2026年3月期以降の各決算期末及び各中間期末（いずれも直近12ヶ月）におけるグロス・レバレッジ・レシオが8.4倍を上回る状態又は負の値となる状態を2期連続して生じさせないこと。

グロス・レバレッジ・レシオ = 有利子負債 ÷ EBITDA

2026年3月期以降の各決算期末及び各中間期末（いずれも直近12ヶ月）におけるネット・レバレッジ・レシオが3.1倍を上回る状態又は負の値となる状態を2期連続して生じさせないこと。（但し、ネット有利子負債が負の値であることによりネット・レバレッジ・レシオが負の値となる状態は許容される。）

ネット・レバレッジ・レシオ = ネット有利子負債 ÷ EBITDA

2026年3月期以降の各決算期末における連結損益計算書上の経常損益及び当期純利益が、いずれも2期連続して赤字とならないこと。

2026年3月期以降の各決算期末における借入人の連結貸借対照表上の純資産の部の合計金額を、直前の各決算期末における借入人の連結貸借対照表上の純資産の部の合計金額の75%未満とならないこと。

以 上