

2022年7月28日

各位

会社名 株式会社エンゼルグループ
代表者 代表取締役社長 新保光栄
問合せ先 執行役員 木村眞一
(TEL: 0557-86-2555)

当社完全子会社による相鉄不動産株式会社とのリゾート事業の 吸収分割契約締結に関するお知らせ

当社の完全子会社である株式会社エンゼルフォレストリゾート（以下、「AFR」といいます。）は2022年7月28日開催の株主総会において、2023年4月1日を期して、相鉄不動産株式会社（以下「相鉄不動産」といいます。）が運営する「相鉄的那須」に係るリゾート事業（以下、「相鉄的那須」といいます。）を会社分割（吸収分割）により承継すること（以下、「本吸収分割」といいます。）に関して決議し、同日、相鉄不動産との間で吸収分割契約を締結致しましたので、下記のとおりお知らせいたします。

1. 本吸収分割の目的

当社グループは、リゾートホテル、リゾート不動産売買、別荘地分譲・管理事業等の事業を営んでおります。

AFRは熱海、伊豆、北軽井沢（浅間）を中心とした別荘地の分譲・管理事業、貸別荘の建築・販売・仲介等の不動産業を行っております。

この度、那須地域において相鉄不動産の運営する高原別荘地である「相鉄的那須」の譲受について同社経営陣に提案し、協議を重ねたところ、吸収分割による承継について契約締結にいたったものであります。

AFRが「相鉄的那須」に係るリゾート事業を譲り受けることで、当社グループが保有する別荘地管理のノウハウを用いて、魅力ある別荘地として流通性の高い健全な資産の更なる活用を図り、別荘地所有者の皆様の満足度向上を実現していく所存です。

2. 本吸収分割の要旨

(1) 本吸収分割の日程

株主総会決議日	2022年7月28日
吸収分割契約締結日	2022年7月28日
効力発生日	2023年4月1日（予定）

(2) 本吸収分割の方式

AFR を承継会社とし、相鉄不動産を分割会社とする吸収分割です。

(3) 本吸収分割に係る割当ての内容

AFR は本吸収分割の対価として、相鉄不動産に金銭を交付する予定です。当該価額については、守秘義務契約の観点から開示を差し控えさせていただきます。

(4) 本吸収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

該当事項はありません。

(5) 本吸収分割により増減する資本金

本吸収分割により、AFR の資本金に変動はありません。

(6) 承継会社が承継する権利義務

AFR は、本吸収分割に際して相鉄不動産との間で締結する吸収分割契約の定めに従い、相鉄不動産が相鉄の那須に関して有する資産、負債、その他の権利義務を承継します。なお、債務の承継については、免責的債務引受の方法によるものとします。

(7) 債務履行の見込み

本吸収分割後に予想される承継会社の資産及び負債の額並びに収益状況について検討した結果、本吸収分割後の承継会社の負担すべき債務について、履行の確実性に問題がないものと判断しております。

3. 会社分割に係る割当ての内容の算定の考え方

当社及び AFR は相鉄の那須の業績、資産負債の状況を総合的に勘案し、相鉄ホールディングス及び相鉄不動産との間で協議のうえ決定いたしました。

4. 本吸収分割当時会社の概要

	承継会社	分割会社				
(1) 名称	株式会社エンゼルフォレストリゾート	相鉄不動産株式会社				
(2) 本店所在地	静岡県熱海市田原本町9番1号	横浜市西区北幸二丁目9番14号				
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 田中耕介	取締役社長 左藤誠				
(4) 事業内容	別荘地管理業、水道・温泉供給業、不動産業、宿泊業	マンション開発事業、一戸建て開発事業、賃貸マンション事業、再開発・マンション建替事業、リゾート事業・その他各種施設の運営				
(5) 資本金	100,000 千円	100,000 千円				
(6) 設立年月日	1972年3月1日	2009年4月10日				
(7) 発行済株式数	420,000 株	1,000 株				
(8) 決算期	8月31日	3月31日				
(9) 大株主及び持株比率	株式会社エンゼルグループ：100.0%	相鉄ホールディングス株式会社：100.0%				
(10) 当事会社の関係	資本関係・人的関係・取引関係はございません。また、相鉄不動産は、当社の関連当事者には該当しません。					
(11) 最近 3 決算期間の財政状態及び経営成績 (単位：百万円。特記しているものを除く。)						
	エンゼルフォレストリゾート			相鉄不動産		
決算期	2019年8月期	2020年8月期	2021年8月期	2020年3月期	2021年3月期	2022年3月期
純資産	380	58	4,712	24,553	23,838	24,130
総資産	8,656	7,482	6,653	44,312	40,029	41,574
1株当たり純資産 (千円)	0.90	0.13	11.21	24,553	23,838	24,130
売上高	304	398	444	23,294	19,477	17,641
営業利益	▲227	▲339	▲227	2,793	1,636	1,806
経常利益	▲236	▲329	▲213	2,637	1,404	1,742
親会社株主に帰属する 当期純利益	▲237	▲322	4,654	1,719	917	1,164
1株当たり当期純利益 (千円)	▲0.56	▲0.76	11.08	1,719.37	917.92	1,164.65

5. 承継する事業部門の概要

(1) 分割する事業内容

「相鉄的那須」に係るリゾート事業〔別荘地管理事業及びこれに関連する事業（コテージアルカディア運営事業、温泉供給事業を含みます。）〕

(2) 承継する事業の経営成績 (2022年3月期)

(単位：百万円)

	承継する事業	分割会社
売上高	227	17,641

(3) 承継する資産、負債の項目及び帳簿価額

(単位：百万円)

資産		負債	
項目	帳簿価額	項目	帳簿価額
流動資産	1,321	流動負債	0
固定資産	179	固定負債	1,003
合計	1,500	合計	1,003

(注) 2022年3月31日現在の数値を基礎としております。本吸収分割の効力発生日時点での帳簿価額に関しては、記載の内容から変更の可能性があります。

6. 会社分割後の当社及び相鉄不動産の状況

AFR及び相鉄不動産共に、名称、本店所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金及び決算期に変更はございません。

7. 今後の見通し

本吸収分割が当社グループの連結業績に与える影響は、軽微なものを見込んでおります。

以上