



2024年8月14日

各 位

会社名 株式会社 ギフティ  
代表者名 代表取締役 太田 睦  
(コード番号：4449 東証プライム市場)  
問合せ先 取締役 C F O 藤田 良和  
( TEL. 03-6303-9318)

### YouGotaGift.com Ltd. の株式取得（子会社化）および資金の借入に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、MENA※地域においてegift事業を展開するYouGotaGift.com Ltd.（以下「YGG」）の発行済株式の一部取得（以下「本株式取得」）により同社を子会社化すること、および残りの発行済株式について2028年に追加取得の上、完全子会社化すること、並びに本株式取得のための資金を借り入れることについて決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

※MENA：Middle East & North Africaの略称で、中東・北アフリカ地域を指す。

#### 1. 本株式取得の目的

当社は、「eギフトを軸として、人、企業、街の間に、さまざまな縁を育むサービスを提供する」、というコーポレート・ビジョンのもと、eギフトの発行から流通まで一気通貫で提供するeギフトプラットフォーム事業を国内外で展開しています。

当社は成長戦略として「eギフトプラットフォームの拡大」と「地理的な横展開」を掲げており、機動的なM&Aにより当該成長戦略の実現を強化・加速を図っております。

この度子会社化するYGGは、当社と同様にeギフトの発行から流通まで担うeギフトプラットフォーム事業をMENA地域で展開しております。2023年時点のeギフト流通額は160百万米ドル（約237億円）と地域トップクラスの流通額を誇り、利益創出と成長を共に実現しております。

本株式取得は、当社の成長戦略として掲げるeギフトプラットフォームの地理的な横展開に沿ったものであり、これまでのASEANでの展開に加え、高い人口増加率と安定的な経済成長を背景に持続的な発展が見込まれるMENA地域という新たな市場に進出することで、当社の海外事業の基盤を大きく拡大することに繋がると考えております。

当社は引き続き、高い成長率の継続を目指した成長戦略の実現により、企業価値の更なる向上を目指してまいります。

#### 2. 本株式取得の概要

##### (1) 異動する子会社の概要

名称	YouGotaGift.com Ltd.
所在地	Trident Chambers, PO Box 146, Road Town, Tortola, British Virgin Islands
代表者の役職・氏名	Husain Makiya, CEO
事業内容	eギフトプラットフォーム事業
資本金	334米ドル
設立年月日	2013年2月5日
大株主及び持株比率	Khaleej 1 ltd. (MEVP) (42.9%) Husain Makiya (18.1%) Abdul Kader Bibi (15.9%) Honeybee Tech Ventures (11.9%)

上場会社と当該会社との間の関係	記載すべき資本関係・人的関係・取引関係および関連当事者に関する事項はありません。		
当該会社の最近3年間の経営成績及び財政状態（単位：千米ドル）			
決算期	2021年12月期	2022年12月期	2023年12月期
連結純資産	2,412	4,703	4,479
連結総資産	19,647	30,774	37,800
1株当たり 連結純資産(米ドル)	79.3	141.0	134.8
売上高	6,754	8,883	10,007
営業利益	2,045	853	1,109
親会社株主に 帰属する当期純利益	1,961	302	1,065
1株当たり 当期純利益(米ドル)	64.4	9.1	32.1
1株当たり配当金	-	-	-

(2) 本株式取得の相手先の概要

名称・取得株式数	Khaleej 1 Ltd.	13,011株
所在地	309, Ugland House, Grand Cayman, KYI-1104, Cayman Islands	
組成目的	ベンチャーキャピタルファンド	
当社と当該会社との関係	記載すべき資本関係・人的関係・取引関係および関連当事者に関する事項はありません。	

氏名・取得株式数	Husain Makiya	2,748株
住所	UAE	
当社と当該個人との関係	記載すべき資本関係・人的関係・取引関係および関連当事者に関する事項はありません。	

氏名・取得株式数	Abdul Kader Bibi	4,822株
住所	UAE	
当社と当該個人との関係	記載すべき資本関係・人的関係・取引関係および関連当事者に関する事項はありません。	

名称・取得株式数	Honeybee Tech Ventures Ltd	3,600株
所在地	The Lofts, Building 3 Entrance B, Unit 4, Ground Floor, Dubai Media City, Dubai, UAE	
代表者の役職・氏名	Ihsan Jawad, Director	
組成目的	ベンチャーキャピタルファンド	
当社と当該会社との関係	記載すべき資本関係・人的関係・取引関係および関連当事者に関する事項はありません。	

上記の他法人株主2名及び個人株主12名から計2,840株を取得いたします。当社とこれらの株式取得の相手先の間には、記載すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。

(3) 取得株式数、取得価額および取得前後の所有株式の状況

異動前の所有株式数	一株（議決権の数 一個、議決権所有割合 ー%）
取得株式数	27,021株（議決権の数 27,021個、議決権所有割合 91%）
取得価額	株式取得価額（注1, 2） 約3,610～4,145百万円 アドバイザー費用（概算額） 48百万円 合計（概算額） 約3,659～4,193百万円
異動後の所有株式数	27,021株（議決権の数 27,021個、議決権所有割合 91%）

（注1）記載の金額の範囲内での契約締結について代表取締役に一任する決議しております。

（注2）2024年8月13日付米ドルTTMレート147.34円を適用して算出しております。

(4) 本株式取得の日程

取締役会決議日	2024年8月14日
株式譲渡契約締結日	2024年8月30日（予定）
株式譲渡実行日①	2024年10月～12月（予定） （各国当局の承認等必要な許認可の取得後速やかに実行する予定です。）
株式譲渡実行日②	2028年3月（予定）

YGG経営陣の中期的コミットメントを確保し、業績達成度に応じた適切な株式評価を反映させることを目的として、2段階に分けて株式取得を実施いたします。

第1段階目となる本株式取得においては、YGG株式の91%を取得、その後、2段階目としてCEO及びその他役職員が保有する残株式を2028年3月に取得し完全子会社化する予定です。

なお、第2段階目の株式譲渡に係る買収価格は、対象会社のEBIT実績に基づき決定することとしております。

3. 資金の借入について

本株式取得を目的に、金融機関から必要な資金の借入を行うものです。

本件借入について本日付で借入先金融機関からのコミットメント・レターを受領しております。

借入先	株式会社みずほ銀行
借入金額	4,400百万円を限度に株式取得価額全額を借入
借入実行日	2024年10月～12月（予定） （株式譲渡実行日と同日に実行予定です。）
借入金利	変動金利
借入期間	7年間

4. 今後の見通し

本株式取得により、YGGは2024年12月31日をみなし取得日として当社の連結子会社となり、損益は2025年12月期より取り込む予定です。そのため、2024年12月期の通期連結業績への影響は軽微と見込んでおりますが、今後、開示すべき重要な事項が発生した場合には速やかにお知らせいたします。

また、本株式取得後、YGGの社外取締役として当社から取締役1名を派遣することを予定しております。

(参考) 当期連結業績予想 (2024年2月14日公表分) 及び前期実績 (百万円)

	売上高	EBITDA	営業利益	経常利益	当期純利益
当期業績予想 (2024年12月期)	9,109	2,280	1,702	1,618	—
前期実績 (2023年12月期)	7,226	1,728	1,267	1,239	129

(注) EBITDA = 営業利益 + のれん償却費 + 減価償却費 + 株式報酬費用

以上