



2019年3月27日

各 位

会 社 名 日本PCサービス株式会社
代表者名 代表取締役社長 家喜 信行
(コード番号：6025 名証セントレックス)
問合せ先 管理部長 田邊 憲昭
(TEL：06-6734-7722)

株式会社スマホスピタル及び株式会社 Axis の株式の取得（子会社化） 並びに資金の借入に関するお知らせ

当社は、2019年3月27日開催の取締役会において、以下のとおり、株式会社スマホスピタル（以下、「スマホスピタル」という。）及び株式会社 Axis（以下、「Axis」という。）の株式を取得し、子会社化すること並びに株式取得に伴う資金の借入を決議いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 株式の取得（子会社化）について

(1) 株式の取得の理由

当社グループは、「1人ひとりのお客様に最適なスマートライフを！」を企業理念に掲げ、自宅やオフィスで利用するパソコンに限らず、スマートフォン・タブレット端末、デジタル家電をはじめとしたネットワーク機器や HEMS (HOME ENERGY MANAGEMENT SYSTEM) に至るまで、あらゆる機器に関するサポートサービスをワンストップで提供することに努めております。

スマホスピタルはスマートフォン、タブレット、ゲーム機等の修理店「スマホスピタル」を運営し、2019年1月時点では関東、関西へ直営店 25 店舗、また日本全国にフランチャイズ店 52 店舗を展開しております。一方、Axis はスマホスピタルの直営店、フランチャイズ店への修理パーツ卸売りに特化した事業を営んでおり、両社は泉谷氏を代表、株主とするグループ会社です。

本件に関しては、2018年10月頃より相手方のファイナンシャルアドバイザーを通じて打診を頂き、その後、社内検討を重ね、また毎月の定時取締役会等においても独立役員も交えて慎重に協議した結果、当社が出遅れていたスマートフォンやタブレット等の持ち込み修理分野において、対象会社がメイン事業として展開している事業は、それを大きく補完でき、2社の買収により、パーツ仕入から修理までのワンストップのサービスを提供できると判断し、本件を決断致しました。

本件買収により、当社顧客におけるパソコン等の修理品の持ち込み可能な店舗は、弊社の既存店舗(13店)と併せると90店舗となり、短期間で拠点数の大幅な拡大が見込めます。また店舗の相互利用により、当社拠点へのスマートフォン、タブレット、ゲーム機の持ち込みが可能となる一方で、スマホスピタルの店舗においてもパソコン等の修理持ち込みが可能となることにより、集客率の向上と、資産の有効活用はもちろんのこと SEO 対策や広告宣伝費などを一体として展開することなどによって、業務の効率化やコスト削減効果も見込むことが出来、大きなシナジー効果の創出が期待できます。

以上のことから、効率的な事業拡大を目的として、この度の株式取得を決定いたしました。

(2) - 1 異動する子会社 (スマホスピタル) の概要

①	名 称	株式会社スマホスピタル		
②	所 在 地	大阪府大阪市北区芝田二丁目1番3号梅仙堂ビル310号		
③	代表者の役職・氏名	泉谷 政司		
④	事 業 内 容	スマートフォン・タブレット・ゲーム機の修理店「スマホスピタル」の運営		
⑤	資 本 金	50万円		
⑥	設 立 年 月 日	2016年3月1日		
⑦	大株主及び持株比率	泉谷 政司 100%		
⑧	上場会社と当該会社との間の関係	資 本 関 係	該当事項はありません。	
		人 的 関 係	該当事項はありません。	
		取 引 関 係	本件のシナジー効果測定のため、1店舗でPC修理の紹介業務を行っております。	
⑨	当該会社の最近3年間の経営成績及び財政状態 (非連結)			
	決算期	2016年8月期	2017年8月期	2018年8月期
	純 資 産	11百万円	34百万円	85百万円
	総 資 産	98百万円	151百万円	296百万円
	1株当たり純資産	220,151円	696,807円	1,700,411円
	売 上 高	305百万円	842百万円	905百万円
	営 業 利 益	14百万円	32百万円	64百万円
	経 常 利 益	14百万円	33百万円	71百万円
	当 期 純 利 益	10百万円	23百万円	50百万円
	1株当たり当期純利益	210,151円	476,655円	1,013,604円
	1株当たり配当金	0円	0円	0円

※上記金額については、監査法人の監査を受けておりません。

※2016年8月期は6ヵ月決算の数値となります。

(2) - 2 異動する子会社 (Axis) の概要

①	名 称	株式会社 Axis		
②	所 在 地	大阪府大阪市北区豊崎三丁目17番9号豊崎旭ビル2階		
③	代表者の役職・氏名	泉谷 政司		
④	事 業 内 容	スマートフォン・タブレット・ゲーム機の部材の仕入販売		
⑤	資 本 金	50万円		
⑥	設 立 年 月 日	2016年3月1日		
⑦	大株主及び持株比率	泉谷 政司 100%		
⑧	上場会社と当該会社との間の関係	資 本 関 係	該当事項はありません。	
		人 的 関 係	該当事項はありません。	
		取 引 関 係	該当事項はありません。	
⑨	当該会社の最近3年間の経営成績及び財政状態 (非連結)			
	決算期	2016年10月期	2017年10月期	2018年10月期
	純 資 産	24百万円	53百万円	114百万円
	総 資 産	93百万円	130百万円	223百万円
	1株当たり純資産	488,202円	1,078,493円	2,284,535円
	売 上 高	409百万円	627百万円	612百万円
	営 業 利 益	36百万円	35百万円	82百万円
	経 常 利 益	36百万円	40百万円	87百万円
	当 期 純 利 益	23百万円	29百万円	60百万円
	1株当たり当期純利益	478,202円	590,290円	1,206,042円

1株当たり配当金	0円	0円	0円
----------	----	----	----

※上記金額については、監査法人の監査を受けておりません。

※2016年10月期は8ヵ月決算の数値となります。

(3) 株式取得の相手先の概要

① 氏名	泉谷 政司
② 住所	大阪府大阪市
③ 上場会社と当該個人の関係	当社と当該個人（その近親者、当該個人及びその近親者が過半数所有している会社等並びにその子会社を含む。）との間には、記載すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該個人並びに当該個人の関係者及び関係会社の間にも、資本関係・人的関係・取引関係はありません。

(4) 取得株式数、取得価額及び取得前後の所有株式の状況

① 異動前の所有株式数	株式会社スマホスピタル 0株 (議決権の数:0個) (議決権所有割合:0.00%)	株式会社 Axis 0株 (議決権の数:0個) (議決権所有割合:0.00%)
② 取得株式数	35株 (議決権の数:35個)	35株 (議決権の数:35個)
③ 取得価額	株式会社スマホスピタル及び株式会社 Axis の普通株式 315,000千円 アドバイザー費用等(概算額) 7,560千円 合計(概算額) 322,560千円	
④ 異動後の所有株式数	35株 (議決権の数:35個) (議決権所有割合:70.00%)	35株 (議決権の数:35個) (議決権所有割合:70.00%)

※第三者算定機関である株式会社 AGS コンサルティングに株式価値算定を依頼し、その算定結果を参考に、株式取得金額を決定しております。

※本株式を取得するにあたって当社が対象2社を調査した結果、過去において違法行為により刑事処分を受けていた業務執行者の存在が判明しましたが、同行為は対象2社の事業とは関係のない個人的な行いの結果であり、当社は、同氏が両社に今後一切関与しない旨の誓約書を受領しております。また、その誓約後において、当社においても、同氏と関わりを持たないよう管理を徹底して参ります。加えて、当社の常勤監査役及び独立役員3名全員から、当社の判断プロセスには相当性があり、その判断は合理的である旨の意見書を受領しております。

(5) ドメインの取得

i. 取得の理由

スマホスピタルのビジネスモデルは、駅前や商業施設内に店舗を構えて、お客様が持ち込まれたスマートフォン・タブレット・ゲーム機等の修理を行うものです。その集客の大半は、お客様自身が Web 検索された結果、スマホスピタル店舗を認識して来店されます。従いまして、Web 検索結果の表示が常に1ページ目の上位に表示される仕組みを構築し、それを維持していくことが大変重要であり、その表示に関してはインターネット上の住所に相当する「ドメイン」に紐づけられております。

このような中でスマホスピタルにおきましては、ドメインの権利自体の保有と、それらを表示される仕組みをスマホスピタルのリ스팅委託先である外部業者が構築した仕組みに依存して参りました。今回取得に至った理由としては、その外部業者が何らかの理由でスマホスピタル及び当社への同サービスが提供できなくなることによって、集客の減少に影響を与えることを防止し、他社の影響によらず安定的に集客を見込めるよう、自社でドメインの権利を保有するものです。なお、このドメイン取得はスマホスピタルにより行われるものであります。

ii. 取得資産の内容

資産の内容	取得価額 (千円)	現況
スマホスピタルの各店舗を対象にしたドメイン 104 個	162,000 千円 (税込)	リスティング委託先企業が保有

※ドメインとは、インターネット上の住所のことであり、ホームページを公開する際に必要な登録情報です。

※リスティングとは、Web 検索結果が常に上位表示される広告体制です。

※上記 i. に記載の通り、ドメイン及びそれを上位表示させる仕組みは集客対策の根幹であり、他の購入希望企業との競合の結果、スマホスピタルにおいて同価格で購入するものとしました。

※スマホスピタルにおいて、金融機関数行から調達する借入金 150,000 千円及びスマホスピタルの自己資金 12,000 千円を本ドメイン取得に充当します。

これによって当社連結財務諸表上の負債として借入金 150,000 千円が計上されることとなります。

(6) 日程

① 取締役会決議日	2019年3月27日
② スマホスピタルによるドメイン取得日	2019年3月27日
③ 契約締結日	2019年3月27日
④ 株式譲渡実行日	2019年3月28日 (予定)

2. 資金の借入れについて

① 借入先	東京スター銀行
② 借入金額	252,000 千円
③ 借入実行日	2019年3月28日 (予定)
④ 借入金利	変動金利
⑤ 借入期間	3年

※ 残額は当社手元資金 70,560 千円を充当する予定です。

3. 今後の見通し

本株式の取得に伴い、当社の連結財務諸表上において、買収金額 315,000 千円及びドメイン取得 162,000 千円に係るのれんが発生し、その償却費が毎年計上される見込みであります。本件において株式を取得する 2社が連結子会社となりますのは、2019年8月期第3四半期末を予定しており、のれんを計算するにあたりましては、2019年5月末の対象会社の純資産額が必要となることとなり、現状では算出することが出来ません。当社の前期連結営業利益を鑑みると多額の償却費が発生いたしますが、概要に記載の通り、スマホスピタル及び Axis の2社は既に一定の利益を確保している会社であり、加えて当社とのシナジー効果の発揮等によって収益の拡大が見込まれます。これに当社利益を加味すると償却負担は問題ないものと判断しております。なお当社の今期以降の連結業績に与える影響については、現在精査中であり、監査法人と協議の上、今後確定次第開示することといたします。

以上

(参考) 当期連結業績予想 (2018年10月15日公表分) 及び前期連結実績

(単位: 百万円)

	連結売上高	連結営業利益	連結経常利益	親会社株主に帰属する当期純利益
当期連結業績予想 (2019年8月期)	3,748	78	73	47
前期連結実績 (2018年8月期)	3,438	52	54	9