

2023年4月27日

各位

会社名 株式会社デジタルプラス  
住所 東京都渋谷区元代々木町30番13号  
代表者名 代表取締役社長 菊池 誠晃  
(コード番号: 3691 東証グロース市場)

問い合わせ先 取締役 C F O 兼 加藤 涼  
グループ本部長

TEL. 03-5465-0690

## 連結子会社の合併に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、当社の連結子会社である株式会社デジタル and (以下、「デジタル and 社」といいます。) と株式会社オンコーチ (以下、「オンコーチ社」といいます。) と、以下のとおり合併することにつき決議いたしましたので、お知らせいたします。

### 1. 吸収合併の目的

当社では、フィンテック事業およびデジタルマーケティング事業とのシナジーが見込める M&A を積極的に推進しております。オンコーチ社は、「オンライン家庭教師ピース」(以下、「本件事業」といいます。) を運営しており全国の小学生、中学生、及び高校生に対し、最適な家庭教師をマッチングし、オンラインによる個別指導を提供するウェブサービスを展開しております。当社グループといたしましては、資金移動業の取得を見据えて、本件事業の運営プラットフォームに機能拡充を行い、家庭教師の皆様への報酬をタイムリー且つ多様な報酬獲得手段を提供できるよう準備いたします。さらに、本件事業の新規顧客獲得におけるマーケティングの最適化を行うべく、デジタルマーケティング事業で培ってきたノウハウも活用しながら、インハウスにて戦略を推進、実行し、本件事業における成長の加速化を図ってまいります。

### 2. 吸収合併の要旨

#### (1) 吸収合併の日程

取締役会決議日	2023年4月27日
契約締結日	2023年4月27日(予定)
実施予定日(効力発生日)	2023年7月1日(予定)

#### (2) 吸収合併の方式

デジタル and 社を存続会社、オンコーチ社を消滅会社とする吸収合併方式といたします。

#### (3) 吸収合併に係る割当ての内容

オンコーチ社の発行済株式 160 株に対して、デジタル and 社の普通株式 1 株を発行し、割り当

てます。株式会社デジタル and の本日現在の発行済株式数は 30,000 株であるため、発行済株式総数に対する割当ての割合は約 0.003%となります。なお、その他金銭等の合併対価は交付いたしません。

(4) 吸収合併に係る割当ての内容の算定の考え方

吸収合併に係る割当て比率の算定にあたっては、それぞれ合併当事者の財務の状況、資産の状況、将来の見通し等の要因を総合的に勘案し、合併当事者間で慎重に協議を重ねた結果、(3)に掲げる割当て比率が妥当であるとの判断に至り合意いたしました。なお、両社は本吸収合併における割当ての内容等を踏まえて、割当株式の算定について第三者機関を利用しておりません。

(5) 吸収合併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。

3. 吸収合併の当事会社の概要

	吸収合併存続会社	吸収合併消滅会社
(1) 名称	株式会社デジタル and	株式会社オンコーチ
(2) 所在地	東京都渋谷区元代々木町 30 番 13 号	東京都港区南青山三丁目 3 番 3 号 リビエラ南青山ビルA棟 1 F
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 菊池 誠晃 代表取締役 尾崎 崇	代表取締役 宗清 晶
(4) 事業内容	占いに関連する事業	オンライン家庭教師 マッチングサービス
(5) 資本金	3,000,000 円	8,000,000 円
(6) 設立年月日	2023 年 2 月 20 日	2020 年 6 月 1 日
(7) 発行済株式数	30,000 株	160 株
(8) 決算期	9 月 30 日	5 月 31 日
(9) 従業員数	0	3 名
(10) 主要取引先	株式会社アーネラ	個人
(11) 主要取引銀行	三井住友銀行	福岡銀行
(12) 大株主及び持株比率	株式会社デジタルプラス 51% 株式会社アーネラ 49%	宗清 晶 100%
(13) 当事会社間の関係		
資本関係	該当事項はございません。	該当事項はございません。
人的関係	オンコーチ社、代表取締役である宗清晶氏が株式会社デジタル and の役員へ就任 (予定)	該当事項はございません。
取引関係	該当事項はございません。	該当事項はございません。
関連当事者への該当状況	該当事項はございません。	該当事項はございません。

(14) 最近3年間の財政状態及び経営成績			
決算期 (※1)	株式会社デジタル and	株式会社オンコーチ (※2)	
		2021年 5月期	2022年 5月期
純資産 (千円)		△33,830	△78,588
総資産 (千円)		14,041	21,886
1株当たり純資産(円)		△211,438	△491,177
売上高 (千円)		51,592	57,173
営業利益又は営業損失 (△) (千円)		△41,761	△44,551
経常利益又は経常損失 (△) (千円)		△41,760	△44,694
当期純利益又は当期純損 失 (△) (千円)		△41,830	△44,758
1株当たり当期純利益又 は当期純損失 (△) (円)		△261,438	△279,738
1株当たり配当金(円)		該当なし	

(※1) 株式会社デジタル and につきましては、2023年2月20日付けで会社を設立しておりますので記載しておりません

(※2) 株式会社オンコーチにつきましては、2020年6月1日設立となりますので、最近2年間の財政状態及び経営成績を表示しています。尚、2023年5月期の状況でございますが、決算前の数値となりますが、2022年6月1日から2023年3月31日までの累計で売上高は53,099千円、販管費削減の影響も相まって営業利益は51千円で推移しております。

#### 4. 吸収合併後の状況

本合併による名称、所在地、代表者の役職・氏名、資本金及び決算期の変更はありません。

#### 5. 今後の見通し

2023年9月期の業績予想については、現時点で合理的に算定することが困難であるため、開示しておりません。合理的な算定が可能となった場合は、速やかに開示いたします。

以上