



2024年4月15日

各 位

会社名 株式会社海帆
代表者名 代表取締役 守田 直貴
(コード番号:3133 東証グロース)
問合せ先 取締役管理本部長 水谷 準一
(TEL. 052-586-2666)

(訂正)「第三者割当増資に係る資金使途の変更に関する お知らせ」の一部訂正について

当社は、2022年3月2日に開示いたしました「第三者割当による新株式発行、第5回新株予約権の発行及び親会社及び主要株主である筆頭株主の異動に関するお知らせ」に係る資金使途に関して2024年2月6日に開示しました「第三者割当増資に係る資金使途の変更に関するお知らせ」について、資金使途の内容の一部訂正することを本日開催の取締役会にて決議しましたので、お知らせいたします。

記

1. 過去の資金使途変更の内容

当社は、2022年3月2日に開示いたしました「第三者割当による新株式発行、第5回新株予約権の発行及び親会社及び主要株主である筆頭株主の異動に関するお知らせ」のとおり、未払金への支払や運転資金、店舗の退店、事業拡大のための新規出店や業態変更を目的とし資金調達を実施いたしました。

本資金調達の資金使途に関しては、2022年7月15日に開示いたしました「第三者割当増資に係る資金使途の変更に関するお知らせ」において、株式会社SSSの全株式を取得し子会社化するために資金使途の一部を変更し、2023年1月31日に開示しました「第三者割当増資に係る資金使途の変更に関するお知らせ」において、当社子会社にて太陽光発電設備の取得を目的とした資金を貸付けるために資金使途の一部を変更しております。

また、2024年2月6日に開示いたしました「第三者割当増資に係る資金使途の変更に関するお知らせ」において、当社子会社にて太陽光発電設備の取得を目的とした資金の貸付額の増加及び美容クリニックの院内設備取得を目的とした医療法人社団修永会に対する貸付のために資金使途の一部を変更しております。

2. 訂正の理由

2024年2月6日に開示いたしました「第三者割当増資に係る資金用途の変更に関するお知らせ」にて記載した変更後の資金用途の内容に関して、当社支出の時系列および会計処理に関する実態確認を行ったことにより、具体的な資金用途及び金額、支出予定時期の訂正が必要となりました。

太陽光発電設備の取得を目的とした子会社への貸付けに関しては、当社が現在推進している太陽光発電事業において様々な契約が存在し、株式会社海帆にて支払うもの、当社子会社であるKR ENERGY JAPAN合同会社にて支払うもの、同様に子会社であるKRエナジー1号合同会社にて支払うものが複雑化しており、状況に合わせて監査法人とも協議を行い、会計処理を行っておりますが、現時点においては立替金として処理をしているため、貸付けではなく立替支払として資金用途の内容を訂正するものであります。

医療法人社団修永会への貸付けに関しては、資金を貸付けた時期と返済された時期、新株予約権の行使により調達した資金と当社の手元資金の流れを見直した結果、医療法人社団修永会への貸付金として充当する金額が200百万円となったため、訂正するものであります。

このような事態が生じた原因は当社の自己資金と第三者割当増資によって調達した資金を同一の銀行口座で管理していたためであります。今後は、再発防止のために、増資等の調達資金につきましては、専用の別途預金口座による管理を行う等、資金管理の徹底を行って参ります。

3. 資金用途訂正の内容

(訂正前)

2024年1月31日現在

具体的な資金用途		金額 (百万円)	支出予定時期
①	地代家賃、仕入資金等の未払費用	355	2022年3月～ <u>9月</u> (全額支出済み)
②	運転資金(人件費、地代家賃、仕入等)	750	2022年4月～ <u>9月</u> (全額支出済み)
③	その他運転資金および店舗改装、撤退、新規出店資金	<u>1,093</u>	2022年4月～2024年3月 (<u>997百万円</u> を支出済み)
④	M&A	300	2022年7月 (全額支出済み)
⑤	<u>子会社への貸付け(太陽光発電設備の取得を目的とする)</u> 総額: 8.2億円 担保: なし 利率: 1.5% 利息支払時期: 元金と一括 貸付時期: 子会社による固定資産取得の支払時期による 弁済期日: 貸付時期から20年間とする 立替支払: 81百万円	<u>901</u>	2023年1月～ <u>2024年1月</u> (全額支出済み)

⑥	医療法人社団修永会への貸付け(院内設備の取得を目的とする) 総 額：150 百万円 担 保：購入した院内設備 利 率：2.0% 利息支払い時期：元金と一括 貸付け時期：2023 年 8 月 4 日 弁済期日：2024 年 4 月 30 日	150	2023 年 8 月～2023 年 10 月 (全額支出済み)
---	---	-----	------------------------------------

(訂正後)

2024 年 4 月 15 日現在

具体的な資金使途		金額 (百万円)	支出予定時期
①	地代家賃、仕入資金等の未払費用	355	2022 年 3 月～2022 年 10 月 (全額支出済み)
②	運転資金 (人件費、地代家賃、仕入等)	750	2022 年 4 月～2022 年 10 月 (全額支出済み)
③	その他運転資金および店舗改装、撤退、新規出店資金	976	2022 年 4 月～2024 年 3 月 (全額支出済み)
④	M&A	300	2022 年 7 月 (全額支出済み)
⑤	子会社の支払に関する立替支払 (太陽光発電設備の取得を目的とする)	968	2023 年 1 月～2023 年 9 月 (全額支出済み)
⑥	医療法人社団修永会への貸付け(院内設備の取得を目的とする) 総 額：200 百万円 担 保：購入した院内設備 利 率：2.0% 利息支払い時期：元金と一括 貸付け時期：2023 年 8 月 4 日 弁済期日：2024 年 4 月 30 日	200	2023 年 8 月～2023 年 11 月 (全額支出済み)

4. 今後の見通し

本件が当社の業績に与える影響は軽微と考えておりますが、今後の業績に与える影響について開示すべき事項が生じた場合には、速やかに開示いたします。

以 上