



平成 23 年 7 月 27 日

各 位

会社名 株式会社ゼットン
代表者名 代表取締役社長 稲本 健一
(コード番号 3057 名証セントレックス)
問合せ先 経理財務部長 森 充
TEL (03) 6416-3120

第三者割当による新株式の発行に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、以下のとおり、第三者割当により発行される株式の募集を行うことについて決議しましたので、お知らせいたします。

記

1. 募集の概要

(1)	払込期日	平成 23 年 8 月 16 日	
(2)	発行新株式数	当社普通株式 3,452 株	
(3)	発行価額	1 株につき金 27,500 円	
(4)	調達資金の額	94,930,000 円	
(5)	募集又は割当方法	第三者割当の方法によります。	
(6)	割当先及び割当株式数	1. 尾家産業株式会社	1,090 株
		2. 株式会社NSK	1,090 株
		3. キーコーヒー株式会社	727 株
		4. 株式会社マルト水谷	545 株

2. 募集の目的及び理由

わが国の経済環境は、一部では景気持ち直しの兆しがみられていたものの、国内消費におきましては、東日本大震災の発生もあり、先行き不透明な状況にあります。外食産業においては、節約志向、低価格志向等を背景に、消費者の外食に対する支出傾向は、依然として厳しい状況が続いております。

このような市場環境の中でも、当社グループは、商業店舗開発事業において幅広いお客様からご支持頂いているハワイアン業態「アロハテーブル」を積極的に出店しております。また、高い収益力をもつ公共施設開発事業につきましても従前より堅調に推移しております。当社グループとしては、今後も継続的な成長をするために、引き続き商業店舗開発事業及び公共施設開発事業を拡大させる方針であります。

今回の資金調達につきましては、東日本大震災後の先行き不透明な状況において、一層の財務基盤の強化を目的としたものであり、調達資金については上記方針に基づいて、近年出店を加速させているハワイアン業態「アロハテーブル」の多店舗展開等を機動的に行うための設備投資資金や運転資金に充当するものとし、更なる経営基盤の拡充並びに収益力の向上に繋げてまいります。

今回の資金調達の選択にあたり、現状、当社グループにおける資金調達に関わる大部分については、金融機関からの借入れが中心であることから、資本増強に直接つながる手段での調達を検討した結果、安定的かつ機動的な資金調達の方法である第三者割当増資によることが最適な方法であると判断いたしました。

3. 調達する資金の額、用途及び支出予定時期

(1) 調達する資金の額（差引手取概算額）

払込金額の総額	94,930,000 円
発行諸費用の概算額	4,500,000 円
差引手取概算額	90,430,000 円

(2) 調達する資金の具体的な用途

具体的な用途	金額	支出予定時期
新規出店に伴う設備投資資金等	90,430,000 円	平成 23 年 8 月～平成 24 年 7 月

なお、支出予定時期までの資金管理につきましては、当社の銀行口座にて管理いたします。

4. 資金用途の合理性に関する考え方

本件増資については、財務基盤の強化を図ると共に店舗展開に伴う運転資金に充当する予定であります。今回の資本増強は当社グループの安定的な事業存続に寄与するものと判断しております。また、当社グループの経営の安定化につながり、ひいては企業価値への向上に資するものであり、本件増資は十分な合理性を有するものと考えております。

5. 発行条件等の合理性

(1) 払込金額の算定根拠及びその具体的内容

本件発行価額につきましては、本件に関する取締役会決議の直前営業日(平成 23 年 7 月 26 日)までの直近 1 ヶ月間(平成 23 年 6 月 27 日から平成 23 年 7 月 26 日、平均値 27,577 円)、3 ヶ月間(平成 23 年 4 月 27 日から平成 23 年 7 月 26 日、平均値 26,299 円)、6 ヶ月間(平成 23 年 1 月 27 日から平成 23 年 7 月 26 日、平均値 27,499 円)に株式会社名古屋証券取引所が公表した当社株式の終値の各平均値を比較して、最も長期にわたる 6 ヶ月の平均値である 27,499 円(小数第 1 位四捨五入)を参考に 27,500 円といたしました。結果として、前営業日の終値 27,000 円に対しプレミアム率 1.85%(小数第 3 位四捨五入)となっております。

6 ヶ月間の平均値を参考といたしましたのは、1 ヶ月間や 3 ヶ月間よりも長期の平均値を参考にするほうが、震災等の一時的な株価変動の影響等の特殊要因を排除でき、算定根拠として合理的であると判断したためです。

なお、払込金額 27,500 円は、直前取引日の終値 27,000 円に対して 1.85%のプレミアム、直近 1 ヶ月の終値の平均値 27,577 円に対して 0.28%のディスカウント、直近 3 ヶ月の終値の平均値 26,299 円に対して 4.57%のプレミアムとなっております合理的な水準と判断しております。

(2) 発行数量及び株式の希薄化の規模が合理的であると判断した根拠

本件第三者割当増資により新規に発行する株式数は 3,452 株(議決権数 3,452 個)であり、平成 23 年 7 月 27 日現在の発行済株式総数 38,727 株(議決権数 38,727 個)の 8.91%の希薄化となります。しかしながら、本件第三者割当増資は、自己資本の充実及び財務体質の改善・強化を図りながら、今後の成長投資を行うことを目的としたものであり、今後の事業拡大や企業価値の向上に寄与するものと考えております。そのため、本件第三者割当増資による新株式の発行は、迅速かつ確実な資金調達を行う上で最善の方法であり、発行数量及び株式の希薄化の規模は合理的な水準であると判断しております。

6. 割当先の選定理由等

(1) 割当先の概要

(平成 23 年 3 月 31 日現在)

(1) 名 称	尾家産業株式会社 (割当株数 1,090 株)		
(2) 所 在 地	大阪府大阪市北区豊崎六丁目 11 番 27 号		
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 尾家 啓二		
(4) 事 業 内 容	業務用食品卸売業および食品小売業等		
(5) 資 本 金	1,305 百万円		
(6) 設 立 年 月 日	1961 年 2 月 16 日		
(7) 発 行 済 株 式 数	9,255,000 株		
(8) 決 算 期	3 月 31 日		
(9) 従 業 員 数	743 名 (連結)		
(10) 主 要 取 引 先	株式会社ダイナック、株式会社グルメ杵屋、株式会社マルハンダイニング		
(11) 主 要 取 引 銀 行	みずほ銀行、住友信託銀行		
(12) 大株主及び持株比率	サンホーム共栄会	7.15%	
	有限会社オイエコーポレーション	5.21%	
	尾家 亮	4.89%	
	尾家 美津子	4.65%	
	伊藤忠商事株式会社	4.41%	
(13) 当事会社間の関係			
資 本 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき資本関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係はありません。		
人 的 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき人的関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき人的関係はありません。		
取 引 関 係	当社は当該会社より食材等を仕入れております。		
関 連 当 事 者 へ の 該 当 状 況	当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。また、当該会社の関係者及び関係会社は、当社の関連当事者には該当しません。		
(14) 最近 3 年間の経営成績及び財政状態			
決算期	平成 21 年 3 月期	平成 22 年 3 月期	平成 23 年 3 月期
連 結 純 資 産	10,136	10,170	10,208
連 結 総 資 産	22,943	21,481	22,009
1 株 当 た り 連 結 純 資 産 (円)	1,095.57	1,099.34	1,103.42
連 結 売 上 高	64,282	61,904	63,106
連 結 営 業 利 益	806	418	554
連 結 経 常 利 益	776	505	600
連 結 当 期 純 利 益	402	169	234
1 株 当 た り 連 結 当 期 純 利 益 (円)	43.55	18.31	25.38
1 株 当 た り 配 当 金 (円)	18.00	18.00	18.00

(単位：百万円。特記しているものを除く。)

(平成23年7月27日現在)

(1) 名 称	株式会社NSK (割当株数 1,090株)
(2) 所 在 地	東京都北区豊島二丁目3番1号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 並木 吉彦
(4) 事 業 内 容	資産管理
(5) 資 本 金	50百万円
(6) 設 立 年 月 日	2011年7月4日
(7) 発 行 済 株 式 数	1,000株
(8) 決 算 期	3月31日
(9) 従 業 員 数	—
(10) 主 要 取 引 先	株式会社カクヤス
(11) 主 要 取 引 銀 行	三菱東京UFJ銀行
(12) 大株主及び持株比率	株式会社カクヤス 100%
(13) 当 事 会 社 間 の 関 係	
資 本 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき資本関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係はありません。
人 的 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき人的関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき人的関係はありません。
取 引 関 係	当社は、当該会社の親会社となる株式会社カクヤスより酒類等を仕入れております。
関 連 当 事 者 へ の 該 当 状 況	当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。また、当該会社の関係者及び関係会社は、当社の関連当事者には該当しません。

(平成23年3月31日現在)

(1) 名 称	キーコーヒー株式会社 (割当株数 727 株)		
(2) 所 在 地	東京都港区西新橋二丁目 34 番 4 号		
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 柴田 裕		
(4) 事 業 内 容	コーヒーの製造・販売ならびにコーヒー関連事業経営 海外におけるコーヒー農園事業等		
(5) 資 本 金	4,465 百万円		
(6) 設 立 年 月 日	1952 年 10 月 16 日		
(7) 発 行 済 株 式 数	22,464,000 株		
(8) 決 算 期	3 月 31 日		
(9) 従 業 員 数	1,280 名 (連結)		
(10) 主 要 取 引 先	三井物産株式会社、三菱商事株式会社、日本たばこ産業株式会社		
(11) 主 要 取 引 銀 行	みずほ銀行、三井住友銀行、三菱東京 UFJ 銀行		
(12) 大株主及び持株比率	博友興産有限会社	13.78%	
	株式会社みずほ銀行	3.13%	
	柴田 博一	2.47%	
	大木 久	2.22%	
	太田 敬二	2.19%	
(13) 当事会社間の関係			
資 本 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき資本関係はありません。 また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係はありません。		
人 的 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき人的関係はありません。 また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき人的関係はありません。		
取 引 関 係	当社は当該会社よりコーヒー等を仕入れております。		
関 連 当 事 者 へ の 該 当 状 況	当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。また、当該会社の関係者及び関係会社は、当社の関連当事者には該当しません。		
(14) 最近3年間の経営成績及び財政状態			
決算期	平成 21 年 3 月期	平成 22 年 3 月期	平成 23 年 3 月期
連 結 純 資 産	33,624	33,800	33,323
連 結 総 資 産	42,777	42,852	43,391
1 株 当 たり 連 結 純 資 産 (円)	1,471.20	1,475.05	1,453.70
連 結 売 上 高	53,135	50,328	48,682
連 結 営 業 利 益	589	853	379
連 結 経 常 利 益	840	1,131	611
連 結 当 期 純 利 益	353	356	102
1 株 当 たり 連 結 当 期 純 利 益 (円)	16.02	16.13	4.65
1 株 当 たり 配 当 金 (円)	20.00	20.00	20.00

(単位：百万円。特記しているものを除く。)

(平成23年7月27日現在)

(1) 名 称	株式会社マルト水谷 (割当株数 545 株)		
(2) 所 在 地	愛知県春日井市松河戸町字段下 1400 番地		
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 梶田 知		
(4) 事 業 内 容	酒類食品業務用販売 米穀・冷凍食品業務用販売 酒類食品小売業		
(5) 資 本 金	241 百万円		
(6) 設 立 年 月 日	1966 年 8 月 24 日		
(7) 発 行 済 株 式 数	482,265 株		
(8) 決 算 期	3 月 31 日		
(9) 従 業 員 数	346 名 (連結)		
(10) 主 要 取 引 先	株式会社ゼットン、株式会社ヴィア・ホールディングス、メルパルク名古屋		
(11) 主 要 取 引 銀 行	三菱東京 UFJ 銀行、みずほ銀行、三井住友銀行、大垣共立銀行		
(12) 大株主及び持株比率	梶田 知	30%	
	水谷 稔	15%	
	梶田株式会社	13%	
	幸村 鈴子	11%	
	従業員持株会	6%	
(13) 当 事 会 社 間 の 関 係			
資 本 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき資本関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係はありません。		
人 的 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき人的関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき人的関係はありません。		
取 引 関 係	当社は当該会社より酒類等を仕入れております。		
関 連 当 事 者 へ の 該 当 状 況	当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。また、当該会社の関係者及び関係会社は、当社の関連当事者には該当しません。		
(14) 最 近 3 年 間 の 経 営 成 績 及 び 財 政 状 態			
決 算 期	平成 21 年 3 月 期	平成 22 年 3 月 期	平成 23 年 3 月 期
連 結 純 資 産	3,737	4,015	4,204
連 結 総 資 産	6,664	6,426	6,581
1 株 当 た り 連 結 純 資 産 (円)	7,748	8,327	8,719
連 結 売 上 高	14,715	14,168	14,031
連 結 営 業 利 益	588	570	455
連 結 経 常 利 益	629	584	477
連 結 当 期 純 利 益	347	332	263
1 株 当 た り 連 結 当 期 純 利 益 (円)	721	689	545
1 株 当 た り 配 当 金 (円)	125	125	125

(単位：百万円。特記しているものを除く。)

※割当先は、当社が認識している情報において社会的信用力は十分であると考えており、また、反社会的勢力と関係を有していない旨の書面を受領していることから、当該割当先、割当先の役員または主要株主（主な出資者）は反社会的勢力と一切関係がないものと判断しております。また、その旨の確認書を株式会社名古屋証券取引所に提出しております。

(2) 割当先を選定した理由

今回の第三者割当増資における資金調達にあたり、当社グループの経営方針や成長戦略にご理解をいただける割当候補先を検討いたしました。

このような割当方針の下、当社グループの店舗運営において最も重要である主要食材及び酒類・飲料の提供を安定して供給して頂けるビジネスパートナーとして信頼性が高い取引先に対して本件増資を打診し、今回の資金支援について応諾頂きました。今後の事業展開においても継続的に重要なビジネスパートナーであると考えており、割当先として適切であると判断しております。

(3) 割当先の保有方針

各割当先からは、長期的に継続して当社株式を保有する意向であることを確認しております。また、当社と割当先との間におきまして、割当先が払込期日から2年間において当該株式の全部または一部を譲渡した場合には、直ちに譲渡を受けた者の氏名及び住所、譲渡株式数等の内容を当社に書面により報告すること、当社が当該報告内容を株式会社名古屋証券取引所に報告すること並びに当該報告内容が公衆の縦覧に供されることに同意する旨の確約書を受領する予定であります。

(4) 割当先の払込みに要する財産の存在について確認した内容

割当先の払込みに要する財産につきましては、次の通り確認しております。

① 尾家産業株式会社

尾家産業株式会社につきましては、第51期有価証券報告書（平成23年6月24日提出）に記載の売上高、総資産額、現預金等の状況を確認した結果、本第三者割当増資の払込みに要する資金の状況として問題ないと判断しております。

② 株式会社NSK

株式会社NSKは株式会社カクヤスの資産管理会社であり、株式会社カクヤスは当社の長年における取引先であります。株式会社NSKについては、直近の財務状況について健全であることを確認し、かつ本第三者割当増資の払込みについても十分に可能である旨の回答を得ております。さらに平成23年7月11日に預金残高の確認をした結果、本第三者割当増資の払込みに関して問題ないと判断しております。

③ キーコーヒー株式会社

キーコーヒー株式会社につきましては、第59期有価証券報告書（平成23年6月29日提出）に記載の売上高、総資産額、現預金等の状況を確認した結果、本第三者割当増資の払込みに要する資金の状況として問題ないと判断しております。

④ 株式会社マルト水谷

株式会社マルト水谷につきましては、当社の長年における取引先であり、直近の財務状況についても健全であることを確認し、かつ本第三者割当増資の払込みについても十分に可能である旨の回答を得ております。さらに平成23年7月12日に預金残高の確認をした結果、本第三者割当増資の払込みに関して問題ないと判断しております。

7. 募集後の大株主及び持株比率

募集前（平成 23 年 2 月 28 日現在）		募集後	
稲本 健一	43.04%	稲本 健一	39.52%
株式会社ラックランド	6.48%	株式会社ラックランド	5.95%
鈴木 伸典	2.55%	尾家産業株式会社	2.58%
細野 順三	2.32%	株式会社NSK	2.58%
高島 郁夫	1.88%	鈴木 伸典	2.34%
稲吉 正樹	1.86%	細野 順三	2.13%
ティー・ハンズオン1号投資事業有限責任組合無限責任組合員ティー・ハンズオンインベストメント株式会社	1.68%	高島 郁夫	1.73%
ゼットン従業員持株会	1.66%	キーコーヒー株式会社	1.72%
株式会社フィデック	1.55%	稲吉 正樹	1.70%
稲本 健雄	1.52%	ティー・ハンズオン1号投資事業有限責任組合無限責任組合員ティー・ハンズオンインベストメント株式会社	1.54%

(注) 平成 23 年 2 月 28 日現在の株主名簿を基準として記載しております。

8. 今後の見通し

本件増資により財務基盤の強化が図れることから、当社グループの経営の安定化と長期的な企業価値の向上に寄与するものと考えられます。また、当社の連結及び単体の業績への影響は軽微と考えておりますが、業績の見通しに変更が生じた場合は、速やかに開示いたします。

9. 企業行動規範上の手続きに関する事項

本件増資は、①希薄化率が 25%未満であること、②支配株主の異動を伴うものではないことから、名古屋証券取引所の定める上場有価証券の発行者の会社情報の適時開示等に関する規則第 34 条に定める独立第三者からの意見入手及び株主の意思確認手続きは要しません。

10. 最近3年間の業績及びエクイティ・ファイナンスの状況

(1) 最近3年間の業績（連結）

	平成 21 年 2 月期	平成 22 年 2 月期	平成 23 年 2 月期
連結売上高	5,634 百万円	5,902 百万円	6,371 百万円
連結営業利益	69 百万円	△135 百万円	200 百万円
連結経常利益	105 百万円	△148 百万円	183 百万円
連結当期純利益	20 百万円	△256 百万円	102 百万円
1株当たり連結当期純利益	539.57 円	△6,629.75 円	2,646.39 円
1株当たり配当金	—	—	—
1株当たり連結純資産	16,279.88 円	10,677.84 円	13,509.76 円

(2) 現時点における発行済株式数及び潜在株式数の状況（平成23年5月31日現在）

	株 式 数	発行済株式数に対する比率
発 行 済 株 式 数	38,727 株	100.0%
新 株 予 約 権	450 株	1.16%

(3) 最近の株価の状況

① 最近3年間の状況

	平成21年2月期	平成22年2月期	平成23年2月期
始 値	46,100 円	28,600 円	25,000 円
高 値	48,000 円	30,500 円	34,900 円
安 値	27,600 円	24,500 円	24,010 円
終 値	28,600 円	25,000 円	28,890 円

② 最近6ヶ月間の状況

	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
始 値	30,300 円	33,700 円	28,900 円	25,500 円	26,050 円	25,500 円
高 値	34,900 円	34,000 円	29,600 円	26,900 円	26,800 円	27,100 円
安 値	30,250 円	28,400 円	19,510 円	25,000 円	24,300 円	25,000 円
終 値	33,700 円	28,890 円	25,300 円	26,000 円	25,500 円	26,000 円

③ 発行決議日の前日における株価

	平成23年7月26日
始 値	27,400 円
高 値	27,400 円
安 値	27,000 円
終 値	27,000 円

(4) 最近3年間のエクイティ・ファイナンスの状況

該当事項はありません。

1 1. 発行要項

(1)	発行新株式数	当社普通株式 3,452 株								
(2)	発行価額	1 株につき金 27,500 円								
(3)	発行価額の総額	94,930,000 円								
(4)	資本組入額	1 株につき 13,750 円								
(5)	資本組入額の総額	47,465,000 円								
(6)	募集又は割当方法	第三者割当の方法によります。								
(7)	申込期日	平成 23 年 8 月 15 日 (月)								
(8)	払込期日	平成 23 年 8 月 16 日 (火)								
(9)	割当先及び割当株式数	<table border="0"> <tr> <td>1. 尾家産業株式会社</td> <td>1,090 株</td> </tr> <tr> <td>2. 株式会社NSK</td> <td>1,090 株</td> </tr> <tr> <td>3. キーコーヒー株式会社</td> <td>727 株</td> </tr> <tr> <td>4. 株式会社マルト水谷</td> <td>545 株</td> </tr> </table>	1. 尾家産業株式会社	1,090 株	2. 株式会社NSK	1,090 株	3. キーコーヒー株式会社	727 株	4. 株式会社マルト水谷	545 株
1. 尾家産業株式会社	1,090 株									
2. 株式会社NSK	1,090 株									
3. キーコーヒー株式会社	727 株									
4. 株式会社マルト水谷	545 株									

以上