



2026 年 9 月 15 日

各 位

会 社 名 株式会社リベルタ  
代表者名 代表取締役社長 佐藤 透  
(コード番号 4935 東証スタンダード市場)  
問合せ先 専務取締役 二田 俊作  
(TEL. 03-5489-7661)

## 連結子会社の吸収合併（簡易合併・略式合併）に関するお知らせ

当社は、2026年 9 月15日開催の取締役会において、当社の完全子会社である株式会社アフラを吸収合併（以下、「本合併」）することを決議しましたのでお知らせいたします。

なお、本合併は、当社100%子会社を対象とする簡易吸収合併であるため、開示事項・内容を一部省略して開示しております。

### 記

#### 1. 本合併の目的

当社は、2024 年 2 月 13 日付「株式会社アフラの株式の取得（子会社化）に関するお知らせ」にて公表のとおり、企画提案型の OEM・ODM の展開をし、エステ向けコスメの開発及び販売を行う株式会社アフラ（以下、「アフラ」といいます。）の全株式を、2024 年 2 月 16 日付で取得しました。今般、経営資源の一層の効率化及びグループ経営力のさらなる結集には組織を同一とすることがより望ましいと判断し、この度の決定に至りました。本合併は、意思決定の迅速化や管理コストの削減を図るとともに、グループ内の重複機能の解消を通じて経営効率の向上を実現し、当社グループの企業価値の向上に資するものと考えております。

#### 2. 本合併の要旨

##### (1) 本合併の日程

|              |                     |
|--------------|---------------------|
| 合併承認の取締役会決議日 | 2026 年 9 月 15 日     |
| 合併契約締結日      | 2026 年 9 月 15 日     |
| 合併予定日（効力発生日） | 2026 年 12 月 1 日（予定） |

※本合併は、当社においては会社法第 796 条第 2 項に基づく簡易合併であり、アフラにおいては会社法第 784 条第 1 項に基づく略式合併であるため、いずれにおいても、合併契約承認に関する株主総会は開催いたしません。

##### (2) 本合併の方式

当社を存続会社とする吸収合併方式で、アフラは解散いたします。

##### (3) 本合併に係る割当ての内容

当社は、アフラの全株式を所有しておりますので、本合併による株式その他の金銭等の割当てはございません。

- (4) 本合併に伴う消滅会社の新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い  
該当事項はございません。

### 3. 合併当事会社の概要

|                        | 存続会社                                                                                                                                                                                | 消滅会社                                          |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| (1) 名称                 | 株式会社リベルタ                                                                                                                                                                            | 株式会社アフラ                                       |
| (2) 所在地                | 東京都渋谷区桜丘町 26 番 1 号<br>セルリアンタワー 5 F                                                                                                                                                  | 東京都渋谷区桜丘町 26 番 1 号<br>セルリアンタワー 5 F            |
| (3) 代表者の役職・氏名          | 代表取締役<br>佐藤 透                                                                                                                                                                       | 代表取締役<br>佐藤 透                                 |
| (4) 事業内容               | ・美容、日雑、機能衣料商品等<br>の企画販売                                                                                                                                                             | ・化粧品製造販売、企画開発<br>・健康・美容関連商品、機器の<br>製造・販売、企画開発 |
| (5) 資本金                | 341 百万円                                                                                                                                                                             | 10 百万円                                        |
| (6) 設立年月日              | 1997 年 2 月 12 日                                                                                                                                                                     | 2007 年 2 月 13 日                               |
| (7) 発行済株式数             | 3,127 万株                                                                                                                                                                            | 240 株                                         |
| (8) 決算期                | 12 月 31 日                                                                                                                                                                           | 12 月 31 日                                     |
| (9) 大株主及び持株比率          | 株式会社モア 29.72%<br>佐藤 透 10.20%<br>楽天証券株式会社共有口 2.25%<br>石田 幸司 2.08%<br>三菱UFJ e スマート証券株<br>式会社 1.98%<br>二田 俊作 1.92%<br>株式会社シンソーワ 0.98%<br>山崎 伸 0.91%<br>日本証券金融株式会社 0.85%<br>村上 裕人 0.84% | 株式会社リベルタ 100.00%                              |
| (10) 直前事業年度の財政状態及び経営成績 |                                                                                                                                                                                     |                                               |
| 決算期                    | 2025 年 12 月期<br>(連結)                                                                                                                                                                | 2025 年 12 月期<br>(単体)                          |
| 純資産                    | 1,592 百万円                                                                                                                                                                           | 123 百万円                                       |
| 総資産                    | 7,809 百万円                                                                                                                                                                           | 178 百万円                                       |
| 1 株当たり純資産              | 52.69 円                                                                                                                                                                             | 514,743.15 円                                  |
| 売上高                    | 10,031 百万円                                                                                                                                                                          | 208 百万円                                       |
| 営業利益                   | 133 百万円                                                                                                                                                                             | 16 百万円                                        |
| 経常利益                   | 49 百万円                                                                                                                                                                              | 16 百万円                                        |
| 当期純利益                  | 46 百万円                                                                                                                                                                              | ▲2 百万円                                        |
| 1 株当たり当期純利益            | 1.54 円                                                                                                                                                                              | ▲11,342.37 円                                  |

(注1) 存続会社である当社の記載事項は、2026 年 6 月 30 日現在のものとあります。

(注2) 持株比率は、自己株式 153,500 株を控除して計算しております。

(注3) 当社は 2026 年 1 月 1 日付で普通株式 1 株につき 5 株の株式分割を実施しております。上記は分割後の株式数に基づいて記載しております。

4. 本合併後の状況

本合併後の当社の名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金及び決算期に変更はございません。

5. 今後の見通し

本合併は完全子会社との合併であるため、連結業績に与える影響は軽微であります。

以上