

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2024年2月9日
【会社名】	株式会社ヤクルト本社
【英訳名】	YAKULT HONSHA CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 成 田 裕
【本店の所在の場所】	東京都港区海岸1丁目10番30号
【電話番号】	03(6625)8960(大代表)
【事務連絡者氏名】	総務部長 石 黒 仁
【最寄りの連絡場所】	東京都港区海岸1丁目10番30号
【電話番号】	03(6625)8960(大代表)
【事務連絡者氏名】	総務部長 石 黒 仁
【届出の対象とした募集有価証券の種類】	株式
【届出の対象とした募集金額】	その他の者に対する割当 706,084,650円 (注) 募集金額は、本有価証券届出書提出日における見込額(会社 法上の払込金額の総額)であります。
【安定操作に関する事項】	該当事項はありません。
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【証券情報】

第 1 【募集要項】

1 【新規発行株式】

種類	発行数	内容
普通株式	229,995株(注 2)	完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。なお、単元株式数は100株であります。

(注) 1. 2024年 2 月 9 日開催の取締役会決議によります。

2. 本募集の割当予定先は当社従業員持株会であり、発行数は、想定対象者のすべてが持株会に入会した場合に見込まれる本有価証券届出書提出日における上限株数のため、変更になる可能性があります。
3. 本有価証券届出書の対象とした募集は、会社法(平成17年法律第86号)第199条第 1 項の規定に基づいて、当社の保有する当社普通株式による自己株式処分により行われるものであり(以下「本自己株式処分」といいます。)、金融商品取引法第二条に規定する定義に関する内閣府令(平成 5 年大蔵省令第14号)第 9 条第 1 号に定める売付けの申込み又は買付けの申込みの勧誘となります。
4. 振替機関の名称および住所
株式会社証券保管振替機構
東京都中央区日本橋兜町 7 番 1 号

2 【株式募集の方法及び条件】

(1) 【募集の方法】

区分	発行数	発行価額の総額(円)	資本組入額の総額(円)
株主割当	—	—	—
その他の者に対する割当	229,995株(注) 2	706,084,650(注) 3	—
一般募集	—	—	—
計(総発行株式)	229,995株(注) 2	706,084,650(注) 3	—

(注) 1. 第三者割当の方法によります。

2. 本募集の割当予定先は当社従業員持株会であり、発行数は、想定対象者のすべてが持株会に入会した場合に見込まれる本有価証券届出書提出日における上限株数のため、変更になる可能性があります。
3. 発行価額の総額は、本自己株式処分に係る会社法第199条第 1 項第 2 号所定の払込金額の総額であり、本有価証券届出書提出日の前営業日の東京証券取引所プライム市場における当社の普通株式の終値である3,070円に発行数の見込数量を乗じて算出した見込額であります。なお、本有価証券届出書の対象とした募集は、自己株式処分により行われるものであるため、払込金額は資本組入れされません。

(2) 【募集の条件】

発行価格(円)	資本組入額(円)	申込株数単位	申込期間	申込証拠金(円)	払込期日
3,070(注) 2	—	1 株	2024年 3 月19日	—	2024年 3 月27日

(注) 1. 第三者割当の方法により行うものとし、一般募集は行いません。

2. 発行価格は、本自己株式処分に係る会社法第199条第 1 項第 2 号所定の払込金額であり、本有価証券届出書提出日の前営業日の東京証券取引所プライム市場における当社の普通株式の終値である3,070円でありま
す。なお、本有価証券届出書の対象とした募集は、自己株式処分により行われるものであるため、払込金額
は資本組入れされません。
3. 申込および払込の方法は、本有価証券届出書の効力発生後、申込期間内に株式引受契約を締結し、払込期日
までに後記払込取扱場所へ払込金額の総額を払込むものとします。
4. 本有価証券届出書の効力発生後、申込期間内に当社および割当予定先との間で株式引受契約を締結しない場
合は、本自己株式処分は行われません。

(3) 【申込取扱場所】

店名	所在地
株式会社ヤクルト本社 本店	東京都港区海岸 1 丁目10番30号

(4) 【払込取扱場所】

店名	所在地
株式会社みずほ銀行 京橋支店	東京都中央区京橋 2 丁目 7 番19号

3 【株式の引受け】

該当事項はありません。

4 【新規発行による手取金の使途】

(1) 【新規発行による手取金の額】

払込金額の総額(円)	発行諸費用の概算額(円)	差引手取概算額(円)
706,084,650(注) 2、(注) 4	950,000(注) 3	705,134,650(注) 4

(注) 1. 新規発行による手取金とは、本有価証券届出書においては本自己株式処分による手取金をいいます。

2. 払込金額の総額は、本自己株式処分に係る会社法第199条第 1 項第 2 号所定の払込金額の総額であり、本有価証券届出書提出日の前営業日の東京証券取引所プライム市場における当社の普通株式の終値である3,070円に発行数の見込数量を乗じて算出した見込額であります。

3. 発行諸費用の概算額の内訳は、有価証券届出書等の書類作成費用等であり、消費税等は含まれておりません。

4. 払込金額の総額および差引手取概算額は、本有価証券届出書提出日における見込額の為、変更となる可能性があります。

(2) 【手取金の使途】

本自己株式処分は、当社から持株会の会員(以下「会員」といいます。)に対して特別奨励金を付与し、割当予定先が会員から当該奨励金の拠出を受け、これを払い込むものであります。

なお、上記差引手取概算額705,134,650円につきましては、2024年 3 月以降、業務運営のための運転資金に充当する予定であり、実際に費消されるまでの間は、当社預金口座にて管理します。

第 2 【売出要項】

該当事項はありません。

第3 【第三者割当の場合の特記事項】

1 【割当予定先の状況】

(1) 割当予定先の概要

名称	ヤクルト従業員持株会	
所在地	東京都港区海岸 1 丁目10番30号	
設立根拠	民法第677条第 1 項、ヤクルト従業員持株会規約および運営細則	
業務執行組員又はこれに類する者	氏名	理事長 石黒 仁
	住所	神奈川県横浜市都筑区
	職業	当社従業員
主たる出資者、比率	当社および当社子会社の従業員(出資比率100%)	
出資額	7,488百万円(注) 3	
組成目的	当社および当社子会社の従業員が、当社株式を取得することを容易ならしめ、もって従業員の財産形成の一助とすることを目的とします。	

(2) 提出者と割当予定先との間の関係

出資関係	割当予定先に対する出資はありません。 割当予定先は当社株式を2,061,036株(2023年 9 月30日現在)保有しています。 (注) 3
人的関係	当社従業員 9 名が割当予定先の理事等(理事長 1 名、理事 7 名、監事 1 名)に就任しています。
資金関係	該当事項はありません。但し当社は割当予定先の会員に奨励金を付与しています。
取引関係	該当事項はありません。
技術関係	該当事項はありません。

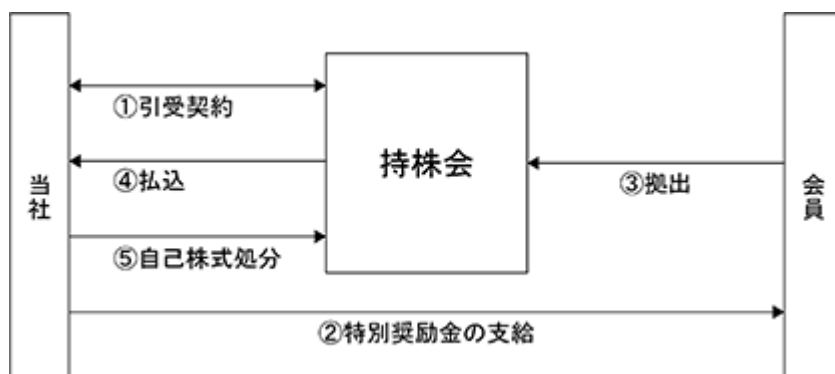
(注) 1. 割当予定先の概要および提出者と割当予定先との間の関係の欄は、特記がない限り2023年 9 月30日現在のものです。

2. 割当予定先は、当社および当社子会社の従業員を会員とする持株会であります。

3. 割当予定先が保有する当社株式は2023年 9 月30日現在2,061,036株であり、2023年 9 月30日当社株式終値 3,633円で算出しますと、出資額は7,488百万円となります(当社は2023年 9 月30日を基準日として、同日の最終の株主名簿に記載または記録された株主の所有する普通株式 1 株につき 2 株の割合をもって、同年10月 1 日を効力発生日として株式分割しております。よって割当予定先が保有する当社株式の数を普通株式 1 株につき 2 株の割合で計算・表示し、出資額を計算しております。)

本スキームの仕組み

本第三者割当は、会員に特別奨励金を付与し、当該特別奨励金の拠出をもって割当予定先であるヤクルト従業員持株会(以下、「持株会」といいます。)に自己株式を割当ててるもの(以下、「本スキーム」といいます。)です。



当社と持株会は、自己株式の処分および引受けに関する株式引受契約を締結します。

当社は会員に特別奨励金を支給します。

会員は支給された特別奨励金を持株会に拠出します。

持株会は会員から拠出された特別奨励金を取りまとめ、本第三者割当について払込みを行います。

当社は持株会に対して自己株式を処分します。

持株会は2024年2月9日開催予定の持株会理事会の決議を経て、十分な周知期間を設けて当社従業員(以下、「従業員」といいます。)に対する入会募集を実施し、持株会への入会希望者を募ります。このため、本有価証券届出書に記載しました発行数および発行価額の総額は最大値であり、入会の募集の終了後に確定する予定です。

(3) 割当予定先の選定理由

本スキームは、当社の中長期的な企業価値向上に対する従業員のモチベーション喚起を企図したインセンティブ・プランであり、従業員に対し一定数の当社株式を付与することで、従業員の経営参画意識の向上および従業員の財産形成の一助を図りたいと考えております。また、本スキームの導入を契機として、持株会未加入の従業員に加入を促すことにより、より多くの従業員が株主の皆さまと中長期的な価値共有を進めることができると考えております。多くの従業員を対象とする手段につき検討してまいりましたが、持株会を通じて株式を一括付与する方法が最も効率的で維持費用も廉価であることに加え、継続的な拠出による持株会の発展は、従業員が株主の皆さまと中長期的な企業価値を共有することにつながると判断し、持株会を処分予定先として選定いたしました。

(4) 割り当てようとする株式の数

当社普通株式 229,995株

なお、割り当てる株式数は、持株会の入会募集締切後の持株会の加入者数に応じて確定する見込みであります。

(5) 株券等の保有方針

割当予定先である持株会に付与される当社株式については、譲渡に関する制限は付されませんので、持株会の規約および運営細則に従い、会員である各従業員の判断で、割当予定先の証券口座から個人名義の証券口座に引出し、株式を売却することが可能です。

(6) 払込みに要する資金等の状況

割当予定先である持株会の会員に対し当社が特別奨励金を支給することを予定しており、会員が当該特別奨励金を持株会に拠出することによって払込みが行われる予定です。なお、当社は割当予定先である持株会との間で、2024年3月19日に株式引受契約を締結する予定です。

(7) 割当予定先の実態

割当予定先である持株会および持株会の理事長、理事および会員(以下「割当予定先関係者等」といいます。)が暴力若しくは威力を用い、又は詐欺その他の犯罪行為を行うことにより経済的利益を享受しようとする個人、法人その他の団体(以下「特定団体等」といいます。)には該当せず、また、本持株会は当社および当社子会社の従業員を会員とする持株会であり、割当予定先関係者等が特定団体等と何らかの関係を有していないと判断しております。

2 【株券等の譲渡制限】

該当事項はありません。

3 【発行条件に関する事項】

(1) 払込金額の算定根拠および合理性に関する考え方

本自己株式処分による発行価額(払込金額)は、直近の当社普通株式の株価が当社の株主価値を適正に表していると考えられることから、2024年2月8日(取締役会決議日の前営業日)の東京証券取引所プライム市場における当社株式終値である3,070円としております。これは、取締役会決議日直前の市場株価であり、直近の株価に依拠できないことを示す特段の事情のない状況においては、当社の企業価値を適切に反映した合理的なものであって、割当予定先にとって特に有利な金額には該当しないものと判断しております。なお、上記払込金額の決定方法は、日本証券業協会の定める「第三者割当増資の取扱いに関する指針」にも準拠したものとっております。

取締役会に出席した監査役4名全員(うち社外監査役2名)は、当該払込金額について、本自己株式処分が本スキームの導入を目的としていること、および当該払込金額が取締役会決議日の前日の終値であることに鑑み、割当先に特に有利な払込金額に該当せず適法性がある旨の意見を表明しています。

(2) 処分数量および株式の希薄化規模の合理性に関する考え方

発行数量につきましては、本有価証券届出書提出日時点において229,995株を予定しております。当該発行数量は想定対象者のすべてが持株会に加入した場合に見込まれる上限株数であります。十分な周知期間を設けて従業員に対する入会募集を実施し、持株会への入会希望者を募ります。このため、発行数および発行価額の総額は、最大値であり、入会の募集の終了後に確定する予定です。

希薄化の規模は、現在の発行済株式総数342,090,836株に対する割合は0.07%、2023年9月30日現在の総議決権数3,101,798個に対する割合は0.07%(いずれも小数点以下第3位を四捨五入しています。)となります(当社は2023年9月30日を基準日として、同日の最終の株主名簿に記載または記録された株主の所有する普通株式1株につき2株の割合をもって、同年10月1日を効力発生日として株式分割しております。よって2023年9月30日現在の総議決権数については、本株式分割を考慮した数値を使用し、希薄化の割合を計算しております。)。

本スキームの導入は、従業員の勤労意欲高揚による当社の企業価値の増大に寄与するものと考えており、本自己株式処分による発行数量および希薄化の規模は合理的であり、市場への影響は軽微であると判断いたしました。

4 【大規模な第三者割当に関する事項】

該当事項はありません。

5 【第三者割当後の大株主の状況】

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	総議決権数に 対する所有議 決権数の割合 (%)	割当後の 所有株式数 (千株)	割当後の総議 決権数に対す る所有議決権 数の割合(%)
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	40,243	12.97	40,243	13.20
株式会社フジ・メディア・ホールディングス	東京都港区台場2丁目4-8	12,984	4.19	12,984	4.26
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-12	11,617	3.75	11,617	3.81
みずほ信託銀行株式会社 退職給付信託 みずほ銀行口	東京都中央区晴海1丁目8番12号	9,914	3.20	9,914	3.25
共進会	東京都港区海岸1丁目10-30	7,598	2.45	7,598	2.49
松尚株式会社	東京都渋谷区代官山町7-2 EVER	6,835	2.20	6,835	2.24
ステート ストリート バンク ウェスト クライアント トリーティー 505234 (常任代理人)株式会社みずほ銀行	1776 HERITAGE DRIVE, NORTH QUINCY, MA 02171, U.S.A. (東京都港区港南2丁目15-1 品川インターシティA棟)	5,517	1.78	5,517	1.81
SSBTC CLIENT OMNIBUS ACCOUNT (常任代理人)香港上海銀行東京支店	ONE CONGRESS STREET, SUITE 1, BOSTON, MASSACHUSETTS (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	4,268	1.38	4,268	1.40
ジェーピー モルガン チェース バンク 385781 (常任代理人)株式会社みずほ銀行	25 BANK STREET, CANARY WHARF, LONDON, E14 5JP, UNITED KINGDOM (東京都港区港南2丁目15-1 品川インターシティA棟)	3,529	1.14	3,529	1.16
日本生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内1丁目6番6号	3,393	1.09	3,393	1.11
計	—	105,901	34.14	105,901	34.73

- (注) 1. 2023年9月30日現在の株主名簿を基準としております(当社は2023年9月30日を基準日として、同日の最終の株主名簿に記載または記録された株主の所有する普通株式1株につき2株の割合をもって、同年10月1日を効力発生日として株式分割しております。よって所有株式数および割当後の所有株式数は普通株式1株につき2株の割合で計算・表示し、総議決権数に対する所有議決権数の割合および割当後の総議決権数に対する所有議決権数の割合を計算しております。)
2. 株式数は千株未満を切り捨てて表示しております。割当前の「総議決権数に対する所有議決権数の割合」および割当後の「総議決権数に対する所有議決権数の割合」は、小数点以下第3位を四捨五入して表示しております。
3. 上記のほか当社保有の自己株式29,908千株(株式分割を考慮し、普通株式1株につき2株の割合で計算・表示しております。)は、割当後29,678千株となる見込みです。
4. 割当後の総議決権数に対する所有議決権数の割合は、割当後の所有株式に係る議決権の数を、2023年9月30日現在の総議決権数(3,101,798個)(株式分割を考慮し、普通株式1株につき2株の割合で計算・表示しております。)から、2023年10月1日から2024年2月8日までに取得した自己株式にかかる議決権数(54,690個)を控除し、本自己株式処分により増加する議決権数(2,299個)を加えた数(3,049,407個)で除した数値です。

6 【大規模な第三者割当の必要性】

該当事項はありません。

7 【株式併合等の予定の有無及び内容】

該当事項はありません。

8 【その他参考になる事項】

該当事項はありません。

第4 【その他の記載事項】

該当事項はありません。

第二部 【公開買付け又は株式交付に関する情報】

第1 【公開買付け又は株式交付の概要】

該当事項はありません。

第2 【統合財務情報】

該当事項はありません。

第3 【発行者(その関連者)と対象者との重要な契約(発行者(その関連者)と株式交付子会社との重要な契約)】

該当事項はありません。

第三部 【参照情報】

第 1 【参照書類】

会社の概況および事業の概況等金融商品取引法第 5 条第 1 項第 2 号に掲げる事項については、以下に掲げる書類をご参照ください。

1 【有価証券報告書及びその添付書類】

事業年度 第71期(自2022年 4 月 1 日 至 2023年 3 月31日) 2023年 6 月22日関東財務局長に提出

2 【四半期報告書又は半期報告書】

(1) 事業年度 第72期第 1 四半期(自2023年 4 月 1 日 至 2023年 6 月30日)2023年 8 月 9 日関東財務局長に提出

(2) 事業年度 第72期第 2 四半期(自2023年 7 月 1 日 至 2023年 9 月30日)2023年11月14日関東財務局長に提出

3 【臨時報告書】

1 の有価証券報告書提出後、本有価証券届出書提出日(2024年 2 月 9 日)までに、金融商品取引法第24条の 5 第 4 項および企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第 2 項第 9 号の 2 の規定に基づき臨時報告書を2023年 6 月23日関東財務局長に提出

第 2 【参照書類の補完情報】

上記に掲げた参照書類としての有価証券報告書および四半期報告書(以下「有価証券報告書等」といいます。)に記載された「事業等のリスク」について、当該有価証券報告書等の提出日以降、本有価証券届出書提出日(2024年 2 月 9 日)までの間において生じた変更その他の事由はありません。

また、有価証券報告書等には将来に関する事項が記載されていますが、当該事項は本有価証券届出書提出日(2024年 2 月 9 日)現在においてもその判断に変更はなく、また新たに記載すべき将来に関する事項もありません。

第 3 【参照書類を縦覧に供している場所】

株式会社ヤクルト本社(本店)

(東京都港区海岸 1 丁目10番30号)

株式会社東京証券取引所

(東京都中央区日本橋兜町 2 番 1 号)

第四部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

第五部 【特別情報】

第 1 【保証会社及び連動子会社の最近の財務諸表又は財務書類】

該当事項はありません。