

【届出を対象とした募集(売出)金額】

売出金額

(引受人の買取引受による売出し)

ブックビルディング方式による売出し 2,744,664,000 円

(オーバーアロットメントによる売出し)

ブックビルディング方式による売出し 411,684,000 円

(注) 売出金額は、有価証券届出書提出時における見込額であります。

【募集の方法】

【募集の条件】

【株式の引受け】

【売出要項】

【売出株式(オーバーアロットメントによる売出し)】

種類	売出数(株)		売出価額の総額 (円)	売出しに係る株式の所有者の住所及び氏名 又は名称
普通株式	入札方式のうち入札 による売出し	—	—	—
	入札方式のうち入札 によらない売出し	—	—	—
	ブックビルディング方 式	527,800	411,684,000	東京都千代田区丸の内一丁目9番1号 大和証券株式会社
計(総売出株式)	—	527,800	411,684,000	—

- (注)1 オーバーアロットメントによる売出しは、引受人の買取引受による売出しに伴い、その需要状況を勘案して行われる大和証券株式会社による売出しであります。売出数は上限株式数を示したものであり、需要状況により減少し、又は全く行わない場合があります。
- 2 オーバーアロットメントによる売出しに関連して、大和証券株式会社は、上場(売買開始)日(2025年10月8日)から2025年11月5日までの期間(以下、「シンジケートカバー取引期間」という。)、取引所においてオーバーアロットメントによる売出しに係る株式数を上限とする当社普通株式の買付け(以下、「シンジケートカバー取引」という。)を行う場合があります。その内容については、「募集又は売出しに関する特別記載事項 2. グリーンシューオプションとシンジケートカバー取引について」をご参照ください。
- 3 上場前の売出しを行うに際しての手続き等は、取引所の定める有価証券上場規程施行規則により規定されております。
- 4 引受人の買取引受による売出しを中止した場合には、オーバーアロットメントによる売出しも中止いたします。
- 5 売出価額の総額は、有価証券届出書提出時における想定売出価格(780円)で算出した見込額であります。
- 6 振替機関の名称及び住所は、「1 売出株式(引受人の買取引受による売出し)」の(注)2に記載した振替機関と同一であります。

【募集又は売出しに関する特別記載】

1. 東京証券取引所スタンダード市場への上場について

当社普通株式は、「第2 売出要項」における売出株式を含め、大和証券株式会社を主幹事会社(以下、「主幹事会社」という。)として、2025年10月8日に東京証券取引所スタンダード市場へ上場される予定であります。

2. グリーンシューオプションとシンジケートカバー取引について

オーバーアロットメントによる売出しの対象となる当社普通株式は、オーバーアロットメントによる売出しのために、主幹事会社が当社株主より借受ける株式であります。これに関連して、主幹事会社は、オーバーアロットメントによる売出しに係る株式数を上限として当社普通株式を引受価額と同一の価格で当社株主より追加的に取得する権利(以下、「グリーンシューオプション」という。)を、2025年11月5日を行使期限として当社株主から付与される予定であります。

また、主幹事会社は、上場(売買開始)日から2025年11月5日までの間、オーバーアロットメントによる売出しに係る株式数を上限とするシンジケートカバー取引を行う場合があります。

なお、主幹事会社は、シンジケートカバー取引により取得した株式については、当社株主から借受けている株式の返還に充当し、当該株式数については、グリーンシューオプションを行使しない予定であります。また、シンジケートカバー取引期間内においても、主幹事会社の判断で、シンジケートカバー取引を全く行わないか、もしくは上限株式数に達しなくともシンジケートカバー取引を終了させる場合があります。

3. ロックアップについて

引受人の買取引受による売出しに関連して、売出人かつ貸株人である丸の内キャピタル第二号投資事業有限責任組合、及び Marunouchi Global Fund II L.P.は、大和証券株式会社(以下、「主幹事会社」という。)に対し、元引受契約締結日から上
ZOICCS Co., Ltd.

場日(当日を含む)後 180 日目の日(2026 年4月5日)までの期間(以下、「ロックアップ期間(A)」という。)、主幹事会社の事前の書面による同意なしには、当社普通株式の売却等(ただし、引受人の買取引受による売出し、グリーンシュエオプションの対象となる当社普通株式を主幹事会社が取得すること等を除く。)を行わない旨を合意しております。

当社の株主である株式会社 EAM 及び東稔哉は主幹事会社に対し、元引受契約締結日から上場日(当日を含む)後 360 日目の日(2026 年 10 月2日)までの期間(以下、「ロックアップ期間(B)」という。)、主幹事会社の事前の書面による同意なしには、当社普通株式の売却等(ただし、引受人の買取引受による売出し、グリーンシュエオプションの対象となる当社普通株式を主幹事会社が取得すること等を除く。)を行わない旨を合意しております。

また、当社新株予約権を保有する、尾澤一彦、稲葉好紀、池田透、松下正、田中剛、勝山章廣及びその他5名は主幹事に対し、ロックアップ期間(A)中は主幹事会社の事前の書面による同意なしには、当社新株予約権及び新株予約権の行使により取得した当社普通株式の売却等を行わない旨を合意しております。

また、当社は主幹事会社に対し、ロックアップ期間(A)中は主幹事会社の事前の書面による同意なしに、当社普通株式の発行、当社普通株式に転換もしくは交換される有価証券の発行又は当社普通株式を取得もしくは受領する権利を付与された有価証券の発行等(ただし、グリーンシュエオプション、株式分割及びストックオプション又は譲渡制限付株式報酬(ロックアップ期間中に行使又は譲渡されないものであり、かつロックアップ期間中における発行等の累計による潜在株式ベースの希薄化率が1%を超えないものに限る)にかかわる発行等を除く。)を行わない旨合意しております。

ロックアップ期間(A)及びロックアップ期間(B)終了後には上記取引が可能となりますが、当該取引が行われた場合には、当社普通株式の市場価格に影響が及ぶ可能性があります。

なお、上記のいずれの場合においても、主幹事会社はロックアップ期間(A)及びロックアップ期間(B)中であっても、その裁量で当該合意の内容を全部若しくは一部につき解除出来る権限を有しております。

上記のほか、当社は、取引所の定める有価証券上場規程施行規則の規定に基づき、上場前の第三者割当等による募集株式の割当等に関し、割当を受けた者との間で継続所有等の確約を行っております。

4. 当社指定販売先への売付け(親引け)について

当社は、引受人の買取引受による売出しにおいて、当社が指定する販売先(親引け先)への販売を引受人に要請する予定であります。当社が指定する販売先(親引け先)・株式数・目的は下表に記載のとおりです。親引けは、日本証券業協会の定める「株券等の募集等の引受け等に係る顧客への配分に関する規則」に従い、発行者が指定する販売先への売付け(販売先を示唆する等実質的に類似する行為を含みます。)であります。

なお、日本証券業協会の定める「株券等の募集等の引受け等に係る顧客への配分に関する規則」第2条第2項に基づき、当社が指定する販売先への売付け(親引け)について、当社は親引け予定先の状況等につき公表し、主幹事会社は売付ける株式数を対象として継続所有に関する確約を親引け予定先から書面により取り付けます。

指定する販売先(親引け先)	株式数	目的
アサヒビール株式会社	「第2 売出要項」における引受人の買取引受による売出しに係る売出株式のうち、254,900 株を上限	事業シナジーの創出を目的とした関係構築のためであります。

【主要な経営指標等の推移】

提出会社の経営指標等

(サイプレス・ホールディングス株)

回次	第2期	第3期	第4期	第5期	第6期
決算年月	2020 年8月	2021 年8月	2022 年8月	2023 年8月	2024 年8月
売上高 (千円)	—	—	—	—	72,000
経常損失(△) (千円)	△181,473	△150,652	△99,892	△101,145	△67,196
当期純損失(△) (千円)	△319,256	△158,648	△101,102	△102,357	△68,408
資本金 (千円)	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000
発行済株式総数					
普通株式 (株)	100,000	100,000	100,000	127,446	127,446
A種類株式	—	27,446	27,446	—	—
純資産額 (千円)	6,967,838	8,808,537	8,707,435	8,605,077	8,536,669
総資産額 (千円)	12,876,223	13,220,680	12,858,118	12,406,172	12,153,753
1株当たり純資産額 (円)	69,678.38	67,283.98	64,606.03	675.19	669.83
1株当たり配当額 (円)	—	—	—	—	—
(うち1株当たり中間配当額)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)
1株当たり当期純損失(△) (円)	△3,481.87	△1,390.90	△793.30	△8.03	△5.37
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	54.1	66.6	67.7	69.4	70.2
自己資本利益率 (%)	—	—	—	—	—
株価収益率 (倍)	—	—	—	—	—
配当性向 (%)	—	—	—	—	—
従業員数 (名)	—	—	—	—	4
[ほか、平均臨時雇用人員]	[—]	[—]	[—]	[—]	[—]

(注) 1. 1株当たり純資産額については、優先株主に対する残余財産の分配額を控除して算定しております。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式は存在するものの、当社株式は非上場であり期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。

3. 自己資本利益率については、当期純損失を計上しているため、記載しておりません。

4. 株価収益率については、当社株式は非上場であるため記載しておりません。

5. 1株当たり配当額及び配当性向については、配当を実施していないため記載しておりません。

6. 第5期及び第6期の財務諸表については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)に基づき作成しており、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、太陽有限責任監査法人により監査を受けております。なお、第2期から第4期の財務諸表については、「会社計算規則」(平成18年法務省令第13号)の規定に基づき算出した各数値を記載しております。また、当該各数値については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査を受けておりません。

7. 当社は、2024年10月16日開催の取締役会決議により、2024年11月14日付で普通株式1株につき100株の割合で株式分割を実施しております。1株当たり当期純損失(△)につきましては、第5期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して算定しております。

8. 当社は、2024年10月16日開催の取締役会決議により、2024年11月14日付で普通株式1株につき100株の割合で株式分割を実施しております。そこで、東京証券取引所自主規制法人(現 日本取引所自主規制法人)の引受担当者宛通知「『新規上場申請のための有価証券報告書(Ⅰの部)』の作成上の留意点について」(2012年8月21日付東証上審第133号)に基づき、第2期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して算出した場合の1株当たり指標の推移を参考までに掲げると、以下のとおりとなります。なお、第2期乃至第4期の数値(1株当たり配当額についてはすべての数値)については、太陽有限責任監査法人の監査を受けておりません。

回次	第2期	第3期	第4期	第5期	第6期
決算年月	2020年8月	2021年8月	2022年8月	2023年8月	2024年8月
1株当たり純資産額 (円)	696.78	672.84	646.06	675.19	669.83
1株当たり当期純損失(△) (円)	△34.82	△13.91	△7.93	△8.03	△5.37
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
1株当たり配当額 (円) (うち1株当たり中間配当額)	—	—	—	—	—

(参考情報)

「第1 企業の概況(はじめに)」に記載のとおり、当社は、2019年11月1日に株式交換により、(株)サイプレスの株式を100%取得し、連結子会社化し、現在に至っております。

428A：サイプレス・ホールディングス株式会社

参考として、日本基準に基づいて作成された(株)サイプレスの 2020 年8月期から 2024 年8月期にかかる、主要な経営指標等の推移は以下になります。

(株)サイプレス

回次	第 27 期	第 28 期	第 29 期	第 30 期	第 31 期
決算年月	2020 年8月	2021 年8月	2022 年8月	2023 年8月	2024 年8月
売上高 (千円)	5,299,955	3,907,934	5,985,244	8,731,471	10,162,948
経常利益又は経常損失(△) (千円)	△195,572	△540,168	△520,674	322,837	579,014
当期純利益又は当期純損失(△) (千円)	△257,049	△509,200	404,310	107,964	185,948
資本金 (千円)	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000
発行済株式総数 (株)	619	619	619	619	619
純資産額 (千円)	132,775	△948,504	△544,194	△436,229	△250,280
総資産額 (千円)	2,897,179	2,594,811	3,786,061	3,637,188	3,570,623
1株当たり純資産額 (円)	214,499.34	△1,532,318.00	△879,150.84	△704,732.59	△404,330.90
1株当たり配当額 (円)	—	—	—	—	—
(1株当たり中間配当額)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)
1株当たり当期純利益又は1株当たり 当期純損失(△) (円)	△415,266.09	△822,617.50	653,167.16	174,418.26	300,401.69
潜在株式調整後1株当たり当期純利 益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	—	—	—	—	—
自己資本利益率 (%)	—	—	—	—	—
株価収益率 (倍)	—	—	—	—	—
配当性向 (%)	—	—	—	—	—
従業員数 (名)	286	313	357	359	389
[ほか、平均臨時雇用人員]	[136]	[175]	[325]	[420]	[486]

(注) 1. 第 27 期乃至第 31 期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 第 27 期乃至第 31 期の自己資本比率及び自己資本利益率については、自己資本がマイナスであるため、記載して
おりません。
3. 株価収益率については、当社株式が非上場であるため記載していません。
4. 1株当たり配当額及び配当性向については、配当を実施していないため記載していません。
5. 第 28 期の純資産額については、期首の繰越利益剰余金で調整した第 27 期の財務諸表の修正額 572,079 千円が
含まれております。
6. 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数(アルバイト)は、最近1年間の合計労働時間を平均所定労働時間で除
した数値を〔 〕内に外数で記載しております。
7. 上記指標は、「会社計算規則」(平成 18 年法務省令第 13 号)に基づき作成しております。なお、上記の各数値につ
いては、金融商品取引法第 193 条の2第1項の規定に基づく監査を受けておりません。

【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業の 内容	議決権の所 有(又は被 所有)割合 (%)	関係内容
(連結子会社) (株)サイプレス (注)1、2	東京都港区	45,000	飲食店の経営	100.0	当社からの経営指導等と役 務提供 資金の貸付 役員の兼任あり
(株)ファンタバローレ (注)4、5	東京都港区	8,000	飲食店の経営	100.0 (100.0)	当社からの役務提供

(注)1. 特定子会社であります。

2. (株)サイプレスについては売上収益(連結会社相互間の内部売上収益を除く。)の連結売上収益に占める割合が 10%
を超えております。我が国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づいて作成された 2024 年8月期の
財務諸表における主要な損益情報等は以下のとおりであります。

主要な損益情報等	(1)売上高	10,162 百万円
	(2)経常利益	579 百万円
	(3)当期純利益	185 百万円
	(4)純資産合計	△250 百万円
	(5)資産合計	3,570 百万円

3. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。
4. 議決権所有割合欄の()内は、間接所有割合で内数であります。
5. 2024 年 11 月 30 日を効力発生日として(株)サイプレスを吸収合併存続会社、(株)ファンタパローレを吸収合併消滅会社とする吸収合併を行っております。
6. 株式会社丸の内キャピタルが運営するファンド(丸の内キャピタル第二号投資事業有限責任組合及び Marunouchi Global Fund II L.P.)は、合算して当社の過半数の株式を保有しておりますが、企業会計基準適用指針第 22 号「連結財務諸表における子会社及び関連会社の範囲の決定に関する適用指針」第 16 項(4)の規定により、連結財務諸表規則に基づく親会社には該当しません。なお、当社グループが採用するIFRSにおいては、当該ファンドの運営会社である株式会社丸の内キャピタル及びその親会社である三菱商事株式会社が当社の最終的な支配当事者となります。

【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2025 年 7 月 31 日現在

セグメントの名称	従業員数(名)	
飲食事業	411	(491)
合計	411	(491)

(注) 1. 当社グループは、飲食事業の単一セグメントであるため、セグメント別の従業員数の記載はしていません。

2. 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数(アルバイト)は、最近 1 年間の合計労働時間を平均所定労働時間で除した数値を()内に外数で記載しております。

(2) 提出会社の状況

2025 年 7 月 31 日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
4	48.2	1.08	8,274

(注) 1. 当社グループは、飲食事業の単一セグメントであるため、セグメント別の従業員数の記載はしていません。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(3) 労働組合の状況

- a 組合名 UAゼンセンサイプレス労働組合(2023 年 6 月 8 日結成)
- b 組合員数 1,664 名(社員 367 名 アルバイト 1,372 名)(2025 年 7 月 31 日時点)
- c 所属上部団体 UAゼンセン

労使関係は相互信頼に基づき、安定した状態にあり、特記事項はありません。

(4) 管理職に占める女性労働者の割合、男性労働者の育児休業取得率及び労働者の男女の賃金の差異

① 提出会社

「女性の職業生活における活躍の推進に関する法律」(平成 27 年法律第 64 号)及び「育児休業、介護休業等育児又は家族介護を行う労働者の福祉に関する法律」(平成3年法律第 76 号)の規定による公表義務の対象ではないため、記載を省略しております。

② 連結子会社

当連結会計年度						補足説明
管理職に占める女性労働者の割合 (%) (注1)	男性労働者の育児休業取得率(%) (注2)		労働者の男女の賃金の差異(%) (注1)			
	正規雇用労働者	パート・有期労働者 (注3)	全労働者	正規雇用労働者	パート・有期労働者	
2.4	100.0	－	79.2	75.6	97.5	

(注) 1. 「女性の職業生活における活躍の推進に関する法律」(平成 27 年法律第 64 号)の規定に基づき算出したものであります。

2. 「育児休業、介護休業等育児又は家族介護を行う労働者の福祉に関する法律」(平成3年法律第 76 号)の規定に基づき、「育児休業、介護休業等育児又は家族介護を行う労働者の福祉に関する法律施行規則」(平成3年労働省令第 25 号)第 71 条の6第1号における育児休業等の取得割合を算出したものであります。

3. パート・有期労働者の男性労働者の育児休業取得率については、対象者がいないため記載しておりません。

【所有者別状況】

2025 年 7 月 31 日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数 100 株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	—	—	—	2	1	—	1	4	—
所有株式数(単元)	—	—	—	120,132	1,017	—	6,297	127,446	—
所有株式数の割合 (%)	—	—	—	94.3	0.8	—	4.9	100	—

【株主の状況】

氏名又は名称	所有株式数（株）	株式（自己株式を除く。）の総数に対する所有株式数の割合（％）
丸の内キャピタル第二号投資事業有限責任組合※1	6,285,100	47.23
(株)EAM※1、11	5,728,100	43.04
東 稔哉※1、2、5	820,869 (191,169)	6.17 (1.44)
尾澤 一彦※3、5	105,200 (105,200)	0.79 (0.79)
Marunouchi Global Fund II L.P. ※1	101,700	0.76
稲葉 好紀※6	63,100 (63,100)	0.47 (0.47)
—※9	31,500 (31,500)	0.24 (0.24)
—※9	21,000 (21,000)	0.16 (0.16)
—※7	13,100 (13,100)	0.10 (0.10)
—※9	10,500 (10,500)	0.08 (0.08)

(注) 1. 「氏名又は名称」欄の※の番号は、次のとおり株主の属性を示しております。

- 1 特別利害関係者等(大株主上位 10 名)
- 2 特別利害関係者等(当社代表取締役社長)
- 3 特別利害関係者等(当社取締役)
- 4 特別利害関係者等(当社監査役)
- 5 特別利害関係者等(子会社代表取締役)
- 6 特別利害関係者等(子会社取締役)
- 7 当社執行役員
- 8 当社従業員
- 9 当社子会社従業員
- 10 当社アドバイザー
- 11 特別利害関係者等(役員等により総株主の議決権の過半数が所有されている会社)

428A：サイプレス・ホールディングス株式会社

2. ()内は、新株予約権による潜在株式数及びその割合であり、内数であります。

3. 株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合は、小数点以下第3位を四捨五入しております。