

2024年4月12日

各位

会社名 ユナイテッド&コレクティブ株式会社
代表者名 代表取締役社長 坂井 英也
(コード:3557、東証グロース)
問合せ先：管理本部長 畑中 俊哉
(ir@united-collective.co.jp)

上場維持基準（純資産基準）の適合に向けた計画に基づく進捗状況について

当社は、2023年4月14日に公表しております「2023年2月期決算短信〔日本基準〕（非連結）」に記載のとおり、2023年2月末時点において743百万円の債務超過となり、東京証券取引所グロース市場における純資産に関する上場維持基準に適合しない状態となったため、2023年5月19日に「債務超過解消に向けた計画について」を開示しております。つきましては、2024年2月期における上場維持基準（純資産基準）の適合に向けた計画の進捗状況について、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 2024年2月期決算の状況について

本日開示しました「2024年2月期決算短信〔日本基準〕（非連結）」に記載のとおり、当社は、2024年2月期において、売上高は6,168,634千円（前年同期比15.3%増）となり、売上総利益は4,674,592千円（前年同期比18.2%増）、営業利益は52,917千円（前年同期は営業損失1,086,810千円）、経常利益は38,905千円（前年同期は経常損失888,808千円）、当期純損失は91,056千円（前年同期は当期純損失1,287,953千円）となり、当事業年度末における債務超過の額は、261,201千円（前事業年度末債務超過の額743,302千円）となっております。

2. 債務超過の解消に向けた基本方針について

当社は、2023年5月19日に公表しました「債務超過解消に向けた計画について」に記載のとおり、事業面及び財務面での安定化を図り持続的な収支の改善を図ることで、当該状況の解消・改善に努めてまいります。

3. 基本方針を踏まえた取り組みの進捗状況について

① 事業面の取り組み

- (1) 売上面におきましては、「てけてけ」業態において、居酒屋需要の回復を受け全店の営業時間を延長し、「the 3rd Burger」業態の客足回復が好調な要因である『期間限定メニ

ュー』の導入を行いました。引き続きトップラインの回復に向け、新商品開発やQSC向上の取り組みを推進しております。これらの取り組みにより、「てけてけ」業態は計画5,235百万円に対し実績5,442百万円、「the 3rd Burger」業態は692百万円に対し実績705百万円と、いずれも計画を上回っております。新業態につきましては、2店舗の出店計画に対し1店舗、2024年1月31日に「海鮮丼新太郎」を飯田橋に出店しております。

(2) 費用面におきましては、前期の取締役会にて決議した不採算店17店舗の撤退及び1店舗の業態変更につきましては、今後収益が見込めると判断し退店の撤回を行った5店舗は継続営業し、12店舗の撤退及び1店舗の業態変更を完了しております。また、本部コスト削減の取り組みにつきましては、2023年4月に本社を縮小移転したことにより完了しております。原材料費や光熱費など物価高騰の影響については価格転嫁により吸収しており、原材料費率・水道光熱費率は計画通りの進捗で推移しております。

(3) これらの取り組みにより、2024年2月期においては営業黒字へ転じ、2025年2月期においては2020年2月期を上回る営業利益の計上を計画しております。なお、2024年2月期は営業黒字へ転じ計画を達成しております。

② 財務面の取り組み

当社は、資本増強にともなう財務体質の改善及び運転資金、事業資金の調達のため、2023年2月15日に公表しております「第8回乃至第10回新株予約権（行使価額修正条項付）の発行及び新株予約権の買取契約の締結並びに第7回新株予約権の買入消却に関するお知らせ」のとおり、第三者割当による新株予約権の発行を行っております。当事業年度におきましては第8回新株予約権の行使が完了し調達した資金は556,159千円となっております。

4. 今後の見通しについて

2023年2月期の債務超過は、新型コロナウイルス感染症の影響に起因するものであるため、上場維持基準の「純資産」に係る改善期間が、1年から2年に延長されております。

引き続き、業務改善に取り組み、持続的な収支の改善を図るとともに、今後も第三者割当増資などの資本増強に向けた施策を推進し、当該状況の解消・改善に努め、2025年2月期までの債務超過解消を目指してまいります。

今後におきましては、事業年度末日で債務超過の解消が確認されるまでの間、四半期ごとに当該取り組みに関する報告を実施させていただきます。

以 上