

2024年11月14日

各位

会社名 株式会社cotta  
代表者名 代表取締役社長 黒須 綾希子  
(コード: 3359、東証グロース 福証Q-Board)  
問合せ先 取締役総務部長 後藤 眞二郎  
(TEL. 0972-85-0117)

### 資金の借入に関するお知らせ

当社は、2024年11月14日付「ワークス・グループの株式の取得（子会社化）に関するお知らせ」に記載のとおり、2024年11月14日開催の取締役会において、ワークス・グループの持株会社であるGCJG30株式会社の発行済全株式を取得し、ワークス・グループを子会社化することを決定いたしました（以下「本M&A」といいます。）。

当社は、同日開催の取締役会において、本M&Aに必要な資金を調達するため、以下のとおり資金の借入を行うことを決議いたしましたのでお知らせいたします。

#### 記

##### 1. 借入の内容

本M&Aに必要な資金を調達するため、本M&Aにおける株式取得資金として借入（ブリッジローン）を行うものです。

① 借入先	株式会社三井住友銀行、株式会社大分銀行
② 借入総額	1,425百万円
③ 契約締結日	2024年11月14日
④ 借入実行日	2024年11月15日（予定）
⑤ 返済期日	2024年12月30日（予定）
⑥ 借入金利	変動金利（基準金利+スプレッド）
⑦ 返済方法	一括返済
⑧ 担保の有無	無し

なお、上記の本M&Aにおける株式取得資金として借り入れる資金につきましては、今後、長期借入として借換えを行うことを予定しております。

詳細につきましては決定し次第、速やかに開示いたします。

##### 2. 業績への影響

2024年11月14日付「2024年9月期 決算短信〔日本基準〕（連結）」にて公表いたしました2025年9月期の業績予想につきましては、本M&A及び本件借入による連結業績への影響を織り込んでおります。今後、開示すべき重要な事項が発生した場合には速やかにお知らせいたします。なお、本M&Aについて、今後発生が見込まれるのれんの償却方法に関しては未決定な状況であり、現時点において今後の当社業績に与える影響については精査中であり、今後、開示すべき重要な事項が発生した場合には速やかにお知らせいたします。

(参考) 当期連結業績予想 (2024 年 11 月 14 日公表) 及び前期実績

(単位: 百万円)

	売上高	営業利益	経常利益	親会社株主に帰属 する当期純利益
当期業績予想 (2025 年 9 月期)	13,611	662	709	456
前期実績 (2024 年 9 月期)	8,951	477	534	341

以 上