



平成 22 年 1 月 27 日

各 位

東京都墨田区吾妻橋三丁目3番2号
株式会社ペッパーフードサービス
代表取締役社長 一瀬 邦夫
(コード番号：3053) 東証マザーズ
問い合わせ先 総務部長 藤井 辰巳
電話番号 03 (3829) 3210

第三者割当により発行される株式の募集に関するお知らせ

当社は、平成 22 年 1 月 27 日開催の取締役会において、以下のとおり、第三者割当により発行される株式の募集を行うことについて決議いたしましたので、お知らせいたします。

1. 募集の概要

【第三者割当増資】

(1) 発行期日	平成 22 年 2 月 15 日
(2) 発行新株式数	6,420 株
(3) 発行価額	45,115 円
(4) 調達資金の額	289,638,300 円
(5) 募集又は割当方法 (割 当 先)	MAJ バリュアアップ 1 号投資事業有限責任組合 4,433 株 フジパングループ本社株式会社 443 株 株式会社マルゼン 221 株 鶉橋 誠一 221 株 稲吉 正樹 221 株 杉田 茂 221 株 エスフーズ株式会社 110 株 株式会社フジリンクス 110 株 株式会社鈴木酒販 110 株 久世 健吉 110 株 増田 博 110 株 馬場 昇 110 株

(6) そ の 他	当社は割当先に対し、発行日より2年以内に新株式を譲渡する場合には、その旨を事前に当社に報告する旨の確約を依頼する予定です。
--------------	---

2. 募集の目的及び理由

平成21年12月期において、当社は収益力の回復を最優先課題とし、既存店のサービスの向上とマーケティング力の強化を図るとともに、一方で不採算店舗の整理と全社的なコストの見直しを含めた経営基盤の強化に努めてまいりました。その結果、当第2四半期累計期間における業績は、利益項目につきましては大幅に改善することができ、営業利益147百万円(前年同期は94百万円の営業損失)、経常利益138百万円(前年同期は126百万円の経常損失)、四半期純利益84百万円(前年同期は426百万円の純損失)となりました。しかしながら、平成21年8月にペッパーランチ事業で発生致しましたO-157による食中毒事故により、直営店並びに加盟店各店舗にて数日間の休業を余儀なくされたことと事故の影響から売上高が大幅に減少いたしました。業績の回復に向けて最大限の努力をしておりますが、売上高の減少、O-157を発症なさいましたお客様への補償金および加盟店様への営業補償金の支払いにより、財務基盤が弱体化しております。売上高は徐々に回復しておりますが、さらに業容を回復させるためには、資本増強による健全な財務基盤を確立することによって、買掛金債務を早期に返済し、金利負担の軽減及び営業戦略に集中する経営環境を確立させることにより収益力の向上を図る必要があります。

資本増強による財務基盤の強化を図るために公募増資、新株予約権、新株予約権付社債の発行などの資金調達の方法を検討する中で、最近の当社の業績・財務状態では公募増資などの発行は困難であることから、資金調達の機動性と確実性を考慮し、且つ自己資本比率の向上に確実に寄与することから、第三者割当増資を行うことを決定いたしました。

3. 調達する資金の額、使途及び支出予定時期

(1) 調達する資金の額 (差引手取概算額)

新株発行による資金調達額	289,638,300円
発行諸費用	8,340,000円
(仲介手数料 6,000,000円、登録免許税等 2,340,000円)	
差引手取概算額	281,298,300円

(2) 調達する資金の具体的な使途

上記の差引手取概算額281,298,300円は、平成22年9月30日までに毎月分割返済しなければならない伊藤忠商事株式会社に対する買掛金債務304,813,888円の返済金として使用いたします。具体的には、伊藤忠商事株式会社より2009年9月1日から11月15日に仕入れた食材等の買掛金債務であり、支払いを遅延したことによる金利は年率15%となっております。なお、返済日は、平成22年2月26日までに一括返済することを予定しており、この結果、当社の財務の

健全性が確保されることとなります。

なお、調達資金につきましては、実際に支出するまでは銀行預金で管理いたします。

4. 資金使途の合理性に関する考え方

財務基盤の強化と手元流動性を確保することにより分割払いとなっている買掛金債務を早期に返済し、金利負担を軽減することにより収益力の向上を図ることが可能となります。財務の健全性が確保できることにより、前向きな営業施策に集中できる経営環境が実現されることとなります。これらは、将来の株主価値の向上に資すると判断しており、調達資金の資金使途につきまして合理性があると考えております。

5. 発行条件等の合理性

(1) 払込金額の算定根拠及びその具体的内容

発行価額につきましては、今回の新株発行に係る取締役会決議日の直前取引日（1月26日）に株式会社東京証券取引所が公表した当社株式の終値（49,850円）と取締役会決議日の直前取引日までの最近3ヶ月間に株式会社東京証券取引所が公表した当社株式の終値の平均値（56,714円）を比較して、低い方の金額に90.5%を乗じた金額（ディスカウント率 9.5%）といたしました。発行価額の根拠につきましては、日本証券業協会の「第三者割当増資等の取扱いに関する指針」に準拠するとともに、当社の最近の業績、財務状況を勘案し、割当先と協議の結果決定いたしました。なお、新株式の発行価額につきましては、社外監査役2名を含む、今回の新株発行に係る取締役会に出席した監査役3名全員が、有利発行に該当しない旨の意見を表明しております。

(2) 発行数量及び株式の希薄化の規模が合理的であると判断した根拠

当社の財務基盤を安定させるために必要な資金と最近の株価等を勘案して、発行株式数を決定いたしました。今回の第三者割当増資による新株発行で発行済株式総数が28.7%増加する見込みであり、総株主の議決権の総数について28.7%の割合で希薄化が生じることとなります。しかし、「募集の目的及び理由」に記載いたしましたとおり、中長期の観点からは企業価値の増大に繋がることから、既存株主の皆様にとって最善の策であると判断しております。

6. 割当先の選定理由等

(1) 割当先の概要

(1)	名 称	MAJ バリュウアップ1号投資事業有限責任組合
(2)	割 当 株 数	4,433株
(3)	所 在 地	東京都渋谷区本町一丁目4番3号エバーグレイス301
(4)	設 立 根 拠 等	有限責任組合法第2条第2項に規定される投資事業有限責任組合

(5)	組 成 目 的	「投資証券」投資証券のうち、金融商品取引法第2条に規定される有価証券（同条第2項の規定により有価証券とみなされるものも含む）	
(6)	組 成 日	平成21年12月18日	
(7)	出 資 の 総 額	200,000,000円	
(8)	出 資 者 ・ 出 資 比 率 ・ 出 資 者 の 概 要	M&A JAPAN INC. 99.9%	
(9)	業 務 執 行 組 合 員 の 概 要	名 称	M&A JAPAN INC.
		所 在 地	アメリカ合衆国ニューヨーク州ニューヨーク市42丁目イースト51番502
		代 表 者 の 役 職 ・ 氏 名	CEO 宮川 廣一
		事 業 内 容	金融商品取引法第2条に規定する定義に関する内閣府令第10条に規定される適格機関投資家
		資 本 金	100,000ドル
(10)	上 場 会 社 と 当 該 フ ァ ン ド と の 間 の 関 係	上 場 会 社 と 当 該 フ ァ ン ド と の 間 の 関 係	当社並びに当社の関係者及び関係会社から当該ファンドへは直接・間接問わず出資はありません。また、当社並びに当社の関係者及び関係会社と当該ファンドの出資者（原出資者を含む。）との間に特筆すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。
		上 場 会 社 と 業 務 執 行 組 合 員 と の 間 の 関 係	当社と当該ファンドの業務執行組合員との間には、記載すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。また、当社並びに当社の関係者及び関係会社と当該ファンドの業務執行組合員並びに当該ファンドの業務執行組合員の関係者及び関係会社との間には、特筆すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。

(1)	名 称	フジパングループ本社株式会社
(2)	割 当 株 数	443株
(3)	所 在 地	愛知県名古屋市瑞穂区松園町一丁目50番
(4)	代 表 者 の 役 職 ・ 氏 名	代表取締役会長 安田 智彦
(5)	事 業 内 容	パン、洋菓子、和菓子等の製造及び販売並びに関連商品の販売
(6)	資 本 金	4,682百万円
(7)	設 立 年 月 日	昭和26年2月6日
(8)	発 行 済 株 式 数	30,540,400株
(9)	決 算 期	6月

(10)	従 業 員 数	192 名		
(11)	主 要 取 引 先	フジパン株式会社、株式会社富士エコー、株式会社シルビア		
(12)	主 要 取 引 銀 行	十六銀行、農林中金、三井住友銀行		
(13)	大株主及び持株比率	舟橋 正輝 3,719千株 12.1% 富士ビル株式会社 2,120千株 6.9% 日清製粉株式会社 1,405千株 4.6%		
(14)	当事会社間の関係			
	資 本 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき資本関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係はありません。		
	人 的 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき人的関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき人的関係はありません。		
	取 引 関 係	仕入れの取引があります。		
	関 連 当 事 者 へ の 該 当 状 況	当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。また、当該会社の関係者及び関係会社は、当社の関連当事者には該当しません。		
(15)	最近3年間の経営成績及び財政状態			
	決算期	19年6月期	20年6月期	21年6月期
	連 結 純 資 産	61,694	61,065	63,201
	連 結 総 資 産	172,342	165,584	161,481
	1株当たり連結純資産(円)	2,997.55	2,949.76	3,083.70
	連 結 売 上 高	344,959	378,706	393,321
	連 結 営 業 利 益	6,428	6,347	8,015
	連 結 経 常 利 益	6,670	6,570	8,380
	連 結 当 期 純 利 益	3,246	1,271	4,175
	1株当たり連結当期純利益(円)	142.31	65.63	214.67

(単位：百万円。特記しているものを除く。)

※割当先の内容は平成21年6月30日現在のものです。

(1)	名 称	株式会社マルゼン
(2)	割 当 株 数	221 株
(3)	所 在 地	東京都台東区根岸二丁目19番18号
(4)	代表者の役職・氏名	代表取締役社長 渡邊 恵一
(5)	事 業 内 容	業務用厨房機器の製造・販売、業務用厨房設備の設計・施工 他
(6)	資 本 金	3,164,950 千円
(7)	設 立 年 月 日	昭和36年3月20日

(8)	発行済株式数	19,780,000株		
(9)	決算期	2月		
(10)	従業員数	1,172名		
(11)	主要取引先	株式会社プレナス、マックスバリュ西日本株式会社		
(12)	主要取引銀行	みずほ銀行、商工中金、三井住友銀行		
(13)	大株主及び持株比率	株式会社マサトヨ 6,038千株 30.52% 渡邊 昌彦 3,443千株 17.41%		
(14)	当事会社間の関係			
	資本関係	当該会社は当社の普通株式 300株 1.34%保有しております。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係はありません。		
	人的関係	当社と当該会社との間には、記載すべき人的関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき人的関係はありません。		
	取引関係	仕入れの取引があります。		
	関連当事者への該当状況	当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。また、当該会社の関係者及び関係会社は、当社の関連当事者には該当しません。		
(15)	最近3年間の経営成績及び財政状態			
	決算期	19年2月期	20年2月期	21年2月期
	連結純資産	14,741,962	15,713,549	16,616,524
	連結総資産	32,008,411	32,437,989	32,177,919
	1株当たり連結純資産(円)	745.51	794.64	840.30
	連結売上高	35,785,587	35,862,635	36,224,507
	連結営業利益	2,635,712	2,465,294	2,177,212
	連結経常利益	2,835,849	2,687,424	2,373,384
	連結当期純利益	1,606,455	1,416,745	1,229,354
	1株当たり連結当期純利益(円)	81.24	71.65	62.17

(単位：千円。特記しているものを除く。)

※1 (13) 大株主及び持株比率の内容は平成21年8月31日現在のものです。

※2 (13) 大株主及び持株比率及び(15) 最近3年間の経営成績及び財政状態以外の割当先の内容は平成21年11月30日現在のものです。

(1)	氏名	鶴橋 誠一
(2)	割当株数	221株
(3)	住所	東京都品川区
(4)	上場会社と当該個人の関係	当社と当該個人（その近親者、当該個人及びその近親者が過半数所有している会社等並びにその子会社を含む。）との間には、記載すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該個人並びに当該個人の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。

(1)	氏名	稲吉 正樹
(2)	割当株数	221株
(3)	住所	愛知県蒲郡市
(4)	上場会社と当該個人の関係	当社と当該個人（その近親者、当該個人及びその近親者が過半数所有している会社等並びにその子会社を含む。）との間には、記載すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該個人並びに当該個人の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。

(1)	氏名	杉田 茂
(2)	割当株数	221株
(3)	住所	東京都江戸川区
(4)	上場会社と当該個人の関係	当社と当該個人（その近親者、当該個人及びその近親者が過半数所有している会社等並びにその子会社を含む。）との間には、記載すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該個人並びに当該個人の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。

(1)	名称	エスフーズ株式会社
(2)	割当株数	110株
(3)	所在地	兵庫県西宮市鳴尾浜一丁目22番13号
(4)	代表者の役職・氏名	代表取締役社長 村上 真之助
(5)	事業内容	食肉の卸売事業、製品事業及び小売・外食事業
(6)	資本金	4,298,354千円
(7)	設立年月日	昭和42年5月22日
(8)	発行済株式数	32,267,721株

(9)	決 算 期	2月		
(10)	従 業 員 数	1,247名		
(11)	主 要 取 引 先	量販店、外食チェーン		
(12)	主 要 取 引 銀 行	三井住友銀行、三菱東京UFJ銀行、りそな銀行、山陰合同銀行		
(13)	大株主及び持株比率	村上真之助 7,990千株 24.76% 丸紅株式会社 4,841千株 15.00%		
(14)	当事会社間の関係			
	資 本 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき資本関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係はありません。		
	人 的 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき人的関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき人的関係はありません。		
	取 引 関 係	仕入れの取引があります。		
	関 連 当 事 者 へ の 該 当 状 況	当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。また、当該会社の関係者及び関係会社は、当社の関連当事者には該当しません。		
(15)	最近3年間の経営成績及び財政状態			
	決算期	19年2月期	20年2月期	21年2月期
	連 結 純 資 産	32,336,555	33,820,969	33,069,168
	連 結 総 資 産	45,845,953	50,587,067	50,721,080
	1株当たり連結純資産(円)	912.03	952.75	930.42
	連 結 売 上 高	114,150,921	113,707,631	117,472,303
	連 結 営 業 利 益	3,961,277	3,903,995	5,122,217
	連 結 経 常 利 益	4,232,164	3,847,453	5,128,438
	連 結 当 期 純 利 益	1,581,226	1,901,573	2,162,694
	1株当たり連結当期純利益(円)	49.07	59.02	67.13

(単位：千円。特記しているものを除く。)

※1 (13) 大株主及び持株比率の内容は平成21年8月31日現在のものです。

※2 (13) 大株主及び持株比率及び(15)最近3年間の経営成績及び財政状態以外の割当先の内容は平成21年11月30日現在のものです。

(1)	名 称	株式会社フジリンクス
(2)	割 当 株 数	110株
(3)	所 在 地	東京都台東区寿一丁目13番2号
(4)	代表者の役職・氏名	代表取締役社長 加藤 慶彦

(5) 事業内容	各種ユニフォームのレンタル、リース及びクリーニング、包装資材、衛生用品の販売		
(6) 資本金	80,000千円		
(7) 設立年月日	平成7年9月28日		
(8) 発行済株式数	1,600株		
(9) 決算期	6月		
(10) 従業員数	53名		
(11) 主要取引先	わらべや日洋株式会社、株式会社テイクアンドグブニーズ、株式会社ドトールコーヒー		
(12) 主要取引銀行	みずほ銀行、三菱東京UFJ銀行、千葉銀行		
(13) 大株主及び持株比率	加藤慶彦 600株 37.5% 小倉イリン 600株 37.5%		
(14) 当事会社間の関係			
資本関係	当社と当該会社との間には、記載すべき資本関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係はありません。		
人的関係	当社と当該会社との間には、記載すべき人的関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき人的関係はありません。		
取引関係	仕入れの取引があります。		
関連当事者への該当状況	当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。また、当該会社の関係者及び関係会社は、当社の関連当事者には該当しません。		
(15) 最近3年間の経営成績及び財政状態			
決算期	19年6月期	20年6月期	21年6月期
純資産	286,460	293,251	359,011
総資産	2,600,978	2,665,578	2,677,268
1株当たり純資産(円)	179,037	183,282	224,382
売上高	3,214,783	3,362,060	3,499,574
営業利益	160,223	72,580	72,410
経常利益	144,376	55,911	269,154
当期純利益	84,576	30,791	65,759
1株当たり当期純利益(円)	52,860	19,244	41,099

(単位：千円。特記しているものを除く。)

※割当先の内容は平成21年6月30日現在のものです。

(1)	名 称	株式会社鈴木酒販		
(2)	割 当 株 数	110 株		
(3)	所 在 地	東京都台東区根岸五丁目 25 番 2 号		
(4)	代表者の役職・氏名	代表取締役社長 鈴木 利昭		
(5)	事 業 内 容	酒類卸業		
(6)	資 本 金	50,000 千円		
(7)	設 立 年 月 日	昭和 34 年 6 月 4 日		
(8)	発 行 済 株 式 数	100,000 株		
(9)	決 算 期	8 月		
(10)	従 業 員 数	33 名		
(11)	主 要 取 引 先	株式会社木曽路、財団法人東京都公園協会		
(12)	主 要 取 引 銀 行	三菱東京UFJ銀行		
(13)	大株主及び持株比率	鈴木 利英 64,166 株 64.17% 鈴木 優子 12,834 株 12.83%		
(14)	当事会社間の関係			
	資 本 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき資本関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係はありません。		
	人 的 関 係	当社と当該会社との間には、記載すべき人的関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき人的関係はありません。		
	取 引 関 係	仕入れの取引があります。		
	関 連 当 事 者 へ の 該 当 状 況	当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。また、当該会社の関係者及び関係会社は、当社の関連当事者には該当しません。		
(15)	最近 3 年間の経営成績及び財政状態			
	決算期	19 年 8 月期	20 年 8 月期	21 年 8 月期
	純 資 産	239,123	250,184	259,315
	総 資 産	2,367,989	2,367,363	2,177,743
	1 株当たり純資産 (円)	2,391	2,501	2,593
	売 上 高	4,206,106	4,080,121	4,270,046
	営 業 利 益	48,700	55,360	55,693
	経 常 利 益	19,965	17,409	44,379
	当 期 純 利 益	10,170	11,061	9,130
	1 株当たり当期純利益 (円)	101	110	91

(単位：千円。特記しているものを除く。)

※割当先の内容は平成 21 年 8 月 31 日現在のものです。

(1)	氏名	久世 健吉
(2)	割当株数	110 株
(3)	住所	東京都豊島区
(4)	上場会社と当該個人の関係	当社と当該個人（その近親者、当該個人及びその近親者が過半数所有している会社等並びにその子会社を含む。）との間には、記載すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該個人並びに当該個人の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。

(1)	氏名	増田 博
(2)	割当株数	110 株
(3)	住所	埼玉県加須市
(4)	上場会社と当該個人の関係	当社と当該個人（その近親者、当該個人及びその近親者が過半数所有している会社等並びにその子会社を含む。）との間には、記載すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該個人並びに当該個人の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。

(1)	氏名	馬場 昇
(2)	割当株数	110 株
(3)	住所	神奈川県平塚市
(4)	上場会社と当該個人の関係	当社と当該個人（その近親者、当該個人及びその近親者が過半数所有している会社等並びにその子会社を含む。）との間には、記載すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該個人並びに当該個人の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。

なお、東京証券取引所に株式を上場している株式会社マルゼン、エスフーズ株式会社を除いた割当先企業、当該割当先の役員又は主要株主（主な出資者）、および割当先の個人につきましては、暴力団等とは一切関係がないことを警察関係者等の調査により確認しており、その旨の確認書を株式会社東京証券取引所に提出しております。

(2) 割当先を選定した理由

MAJ バリューストック 1 号投資事業有限責任組合につきましては、当社社長から本件第三者割当先の紹介を当社の広告代理業を営む取引先の社長に依頼したところ、同投資事業有限責任組合員である M&A JAPAN INC. の紹介を受けました。同社の本件投資の目的は純投資であります。本件資金調達目的、資金使途、当社の経営方針、事業活動などを説明いたしましたところ、十分な理解を示して頂き、企業価値の増大と将来に向けての発展のために継続的な支援の意思を当社に対して表明して頂きました。また、同社にはニューヨーク、上海、東京に営業拠点があり、当社の海外における営業展開を支援すると表明して頂いていることから、業績の回復及び新たな成長戦略を策定していく上で、協力を仰げると考え、割当先として選定いたしました。

フジパングループ本社株式会社は、当社の物流関連業務を担って頂いている株式会社富士エコーの親会社です。従前より当社の経営方針、事業方針にご賛同頂いており、当社から直接本件第三者割当先として依頼したところ、継続的なご支援を頂けることから、割当先として選定いたしました。

株式会社マルゼンは、当社に業務用厨房機器等を納品して頂いている取引先企業です。従前より当社の経営方針、事業方針にご賛同頂いており、当社から直接本件第三者割当先として依頼したところ、継続的なご支援を頂けることから、割当先として選定いたしました。

エスフーズ株式会社は、当社に食肉等を納品して頂いている取引先企業です。従前より当社の経営方針、事業方針にご賛同頂いており、当社から直接本件第三者割当先として依頼したところ、継続的なご支援を頂けることから、割当先として選定いたしました。

株式会社フジリンクスは、当社にユニフォーム等をレンタルして頂いている取引先企業です。従前より当社の経営方針、事業方針にご賛同頂いており、当社から直接本件第三者割当先として依頼したところ、継続的なご支援を頂けることから、割当先として選定いたしました。

株式会社鈴木酒販は、当社に酒類等を納品して頂いている取引先企業です。従前より当社の経営方針、事業方針にご賛同頂いており、当社から直接本件第三者割当先として依頼したところ、継続的なご支援を頂けることから、割当先として選定いたしました。

鶴橋誠一氏は、当社に食肉等を納品して頂いている取引先企業であるスターゼン株式会社の代表取締役会長でいらっしゃいます。従前より当社の経営方針、事業方針にご賛同頂いており、当社から直接本件第三者割当先として依頼したところ、継続的なご支援を頂けることから、割当先として選定いたしました。

久世健吉氏は、当社に食材等を納品して頂いている取引先企業である株式会社久世の代表取締役社長でいらっしゃいます。従前より当社の経営方針、事業方針にご賛同頂いており、当社から直接本件第三者割当先として依頼したところ、継続的なご支援を頂けることから、割当先として選定いたしました。

稲吉正樹氏は、飲食業等のグループホールディングス会社である株式会社ジー・コミュニケーションの取締役会長でいらっしゃいます。当社社長とともに日本フランチャイズ協会の理事を務めており、また従前より当社の経営方針、事業方針にご賛同頂いていることから、当社から直接本件第三者割当先として依頼したところ、継続的なご支援を頂けるとのことでしたので、割当先として選定いたしました。

増田博氏は、飲食業を営む株式会社ロマンチック街道の代表取締役社長でいらっしゃいます。当社社長の古くからの友人であり、当社の成長過程においてご支援頂いていることから、当社から直接本件第三者割当先として依頼したところ、今後も継続的なご支援を頂けるとのことでしたので、割当先として選定いたしました。

馬場昇氏は、飲食業を営む株式会社みづほ野の代表取締役会長でいらっしゃいます。当社社長の古くからの友人であり、当社の成長過程においてご支援頂いていることから、当社から直接本件第三者割当先として依頼したところ、今後も継続的なご支援を頂けるとのことでしたので、割当先として選定いたしました。

杉田茂氏は、タクシー会社を営む平和自動車交通株式会社の社長でいらっしゃいます。当社社長の古くからの友人であり、当社の成長過程においてご支援頂いていることから、当社から直接本件第三者割当先として依頼したところ、今後も継続的なご支援を頂けるとのことでしたので、割当先として選定いたしました。

(3) 割当予定先の保有方針

各割当予定先より、本件の第三者割当による新株式発行の引受の目的が当社株式の短期売買ではなく、当社の企業価値向上の支援であることを確認しており、当社株式を当面保有する旨の意向を表明していただいております。なお、各割当予定先より、新株式発行日から2年以内に何らかの理由に基づき本株式を売却する場合には、その旨を事前に当社に報告する旨の確約書を締結する旨の内諾を受けております。

(4) 割当予定先の払込に要する財産の存在について確認した内容

MAJ バリュアップ1号投資事業有限責任組合につきましては、銀行残高証明書を手に入ることによって本件の払込に関して確実性があると判断いたしました。お取引先の法人の割当予定先につきましては、直近決算期の財務諸表及び取引状況から、本件の払込に関して確実性があると判断いたしました。個人の方々の割当予定先につきましては、ご本人の預金通帳等を閲覧することにより確認いたしました。

7. 募集後の大株主及び持株比率

募集前（平成 21 年 12 月 31 日現在）		募 集 後	
一瀬 邦夫	28.53%	一瀬 邦夫	22.17%
株式会社吉野家ホールディングス	6.70%	MAJ バリュウアップ 1 号投資事業有 限責任組合	15.39%
一瀬 健作	4.91%	株式会社吉野家ホールディングス	5.20%
有限会社ケー・アイ	3.66%	一瀬 健作	3.82%
伊藤忠商事株式会社	2.48%	有限会社ケー・アイ	2.84%
西岡 久美子	1.78%	伊藤忠商事株式会社	1.92%
辻本 昌義	1.51%	株式会社マルゼン	1.80%
ペッパーフードサービス従業員持 株会	1.49%	フジパングループ本社株式会社	1.53%
サッポロビール株式会社	1.34%	西岡 久美子	1.38%
福島工業株式会社	1.34%	辻本 昌義	1.18%
株式会社マルゼン	1.34%	ペッパーフードサービス従業員持 株会	1.16%

8. 今後の見通し

本件の増資により、財務基盤が強化され経営が安定し、前向きな営業施策に集中できる経営環境が実現するとともに、買掛金債務の早期返済により金利負担が軽減されることにより業績の早期回復が見込めます。

なお、平成 21 年 12 月期の業績見通しにつきましては、平成 22 年 1 月 18 日に業績予想の修正を公表しております。平成 22 年 12 月期の業績見通しにつきましては、平成 22 年 2 月 12 日に発表する決算短信にて公表する予定です。

9. 企業行動規範上の手続き

本件の第三者割当増資による新株発行により、総株主の議決権の総数について 28.7%の割合で希薄化が生じることになりますので、株式会社東京証券取引所の定める有価証券上場規程第 432 条に定める独立第三者からの意見入手を行いました。

具体的には、本件の新株発行に係る取締役会に出席した社外監査役 2 名全員から、希薄化率、発行価額、割当先の選定、資金使途、資金調達的手段などを総合的に勘案した結果、伊藤忠商事株式会社への債務返済のための資金調達の必要性と、当社業績の状況から公募増資などは困難なことによる第三者割当増資の発行条件及び方法の相当性が認められるとの意見を入手しております。

10. 最近3年間の業績及びエクイティ・ファイナンスの状況

(1) 最近3年間の業績

	平成18年12月期	平成19年12月期	平成20年12月期
売上高	6,315,003千円	7,383,573千円	7,145,515千円
営業利益	393,820千円	8,139千円	34,295千円
経常利益	393,842千円	384千円	5,222千円
当期純利益又は当期純損失(△)	190,925千円	△381,205千円	△476,584円
1株当たり当期純利益 又は1株当たり当期純損失(△)	10,077.36円	△17,148.25円	△21,303.68円
1株当たり配当金	2,000円	—円	—円
1株当たり純資産	68,902.42円	49,495.05円	28,100.03円

(2) 現時点における発行済株式数及び潜在株式数の状況(平成21年12月31日現在)

	株式数	発行済株式数に対する比率
発行済株式数	22,377株	100%
現時点の転換価額(行使価額)に おける潜在株式数	1,638株	7.3%

(注)潜在株式数は、平成16年3月26日定時株主総会および平成21年4月13日取締役会決議に基づき発行の新株予約権の目的となる株式数であります。

(3) 最近の株価の状況

① 最近3年間の状況

	平成18年12月期	平成19年12月期	平成20年12月期
始値	357,000円	210,000円	89,500円
高値	360,000円	210,000円	89,700円
安値	166,000円	83,000円	32,500円
終値	212,000円	90,600円	43,700円

② 最近6か月間の状況

	7月	8月	9月	10月	11月	12月
始値	67,100円	72,200円	71,800円	60,500円	59,700円	58,600円
高値	73,000円	72,200円	71,900円	62,200円	61,900円	59,500円
安値	54,300円	69,500円	60,100円	59,500円	56,500円	54,500円
終値	72,200円	71,800円	60,200円	60,200円	58,500円	54,500円

③ 発行決議日前日における株価

	平成 22 年 1 月 26 日
始 値	49,800 円
高 値	50,000 円
安 値	49,800 円
終 値	49,850 円

(4) 最近 3 年間のエクイティ・ファイナンスの状況

・公募増資

発 行 期 日	平成 18 年 9 月 20 日
調 達 資 金 の 額	610,500,000 円 (差引手取概算額 : 590,500,000 円)
発 行 価 額	203,500 円
募 集 時 に お け る 発 行 済 株 式 数	17,865 株
当 該 募 集 に よ る 発 行 株 式 数	3,000 株
募 集 後 に お け る 発 行 済 株 式 総 数	20,865 株
発 行 時 に お け る 当 初 の 資 金 使 途	設備資金及び借入金返済に充当を予定。
発 行 時 に お け る 支 出 予 定 時 期	平成 18 年 10 月より随時
現 時 点 に お け る 充 当 状 況	当初資金使途に従い充当しました。

・第三者割当増資

発行期日	平成18年10月18日
調達資金の額	円（差引手取概算額）
発行価額	203,500円
募集時における発行済株式数	21,165株
当該募集による発行株式数	750株
募集後における発行済株式総数	21,915株
割当先	日興シティグループ証券
発行時における当初の資金使途	設備資金及び借入金返済に充当予定。
発行時における支出予定時期	平成18年11月より随時
現時点における充当状況	当初資金使途に従い充当いたしました。

・ストック・オプションによる権利行使

平成16年3月26日定時株主総会の決議に基づき、発行された新株予約権につきまして平成18年度465株（払込金額：18,600,000円）、平成19年度291株（払込金額：116,400,000円）が権利行使されています。

11. 本件増資の日程

平成22年1月27日(水) 新株発行決議取締役会

平成22年1月27日(水) 有価証券届出書提出

平成22年2月12日(金) 有価証券届出書効力発生予定日、申込期日

平成22年2月15日(月) 払込期日

12. 募集株式の発行要領

(1) 発行株式数	普通株式	6,420 株
(2) 発行価額	1 株につき	45,115 円
(3) 発行価額の総額		289,638,300 円
(4) 資本組入額	1 株につき	22,558 円
(5) 資本組入額の総額		144,822,360 円
(6) 調達資金の額		289,638,300 円
(7) 募集又は割当方法	第三者割当の方法による	
(8) 申込期日	平成 22 年 2 月 12 日	
(9) 払込期日	平成 22 年 2 月 15 日	
(10) 割当先	MAJ バリュアアップ 1 号投資事業有限責任組合	4,433 株
	フジパングループ本社株式会社	443 株
	株式会社マルゼン	221 株
	鶉橋 誠一	221 株
	稲吉 正樹	221 株
	杉田 茂	221 株
	エスフーズ株式会社	110 株
	株式会社フジリンクス	110 株
	株式会社鈴木酒販	110 株
	久世 健吉	110 株
	増田 博	110 株
	馬場 昇	110 株

(11) 前記各号については、金融商品取引法に基づく届出の効力発生を条件とする。

以上。