

第6期（令和2年12月期）

決 算 公 告

マレリホールディングス株式会社

代表取締役 ボルゼニウス・ベダ・ヘルムート

目 次

貸借対照表	.....	1
損益計算書	.....	2
個別注記表		
重要な会計方針に係る事項に関する注記	.....	3
貸借対照表に関する注記	.....	3
関連当事者との取引に関する注記	.....	5
1株当たり情報に関する注記	.....	5

貸借対照表 (令和2年12月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	293,624	流動負債	155,584
現金及び預金	73,011	短期借入金	116,920
売掛金	4,511	1年内返済予定の長期借入金	23,832
関係会社短期貸付金	210,453	未払費用	13,614
未収入金	5,393	役員賞与引当金	496
その他	254	その他	720
固定資産	1,121,335	固定負債	1,030,041
無形固定資産	792	長期借入金	1,030,041
ソフトウェア	402		
ソフトウェア仮勘定	389	負債合計	1,185,626
投資その他の資産	1,120,543	(純資産の部)	
関係会社株式	605,544	株主資本	229,333
関係会社長期貸付金	473,346	資本金	17,154
長期性預金	41,273	資本剰余金	310,068
長期前払費用	378	資本準備金	82,595
		その他資本剰余金	227,472
		利益剰余金	△97,890
		その他利益剰余金	△97,890
		繰越利益剰余金	△97,890
		純資産合計	229,333
資 産 合 計	1,414,959	負債・純資産合計	1,414,959

(注) 記載金額については、百万円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書（自 令和2年1月1日
至 令和2年12月31日）

(単位：百万円)

科 目	金 額	
営業収益		
経営指導料	11,825	11,825
一般管理費		17,295
営業損失(△)		△5,469
営業外収益		
受取利息	0	
為替差益	13,984	13,984
営業外費用		
支払利息	23,323	
支払手数料	1,134	
デリバティブ評価損	175	
雑損失	433	25,066
経常損失(△)		△16,551
税引前当期純損失(△)		△16,551
法人税、住民税及び事業税	1	1
当期純損失(△)		△16,552

(注) 記載金額については、百万円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

〔重要な会計方針に係る事項に関する注記〕

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

① 子会社株式及び関連会社株式…移動平均法による原価法

(2) デリバティブ等の評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

4. 消費税等の会計処理方法

税抜方式を採用しております。

〔貸借対照表に関する注記〕

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

(1) 担保に供している資産

現金及び預金	73,011百万円
売掛金	4,511百万円
関係会社短期貸付金	210,453百万円
関係会社株式	605,544百万円
関係会社長期貸付金	473,346百万円
長期性預金	41,273百万円
合計	1,408,138百万円

(2) 担保に係る債務

短期借入金	116,920百万円
長期借入金 (1年以内に返済予定の長期借入金を含む)	1,053,873百万円
合計	1,170,794百万円

2. 財務制限条項

当社の令和元年7月26日締結のファシリティ契約には以下の財務制限条項が付されております。

- ① 各会計年度末日のシニア・グロス・レバレッジ・レシオが下表記載の数値を超えないようにすること。

(※) シニア・グロス・レバレッジ・レシオ＝連結総債務 / 連結 EBITDA

計測対象期間	シニア・グロス・レバレッジ・レシオ
2019年12月期	$\alpha \leq 8.5$
2020年12月期	$\alpha \leq 8.0$
2021年12月期	$\alpha \leq 7.5$
2022年12月期	$\alpha \leq 7.0$
2023年12月期	$\alpha \leq 6.5$
2024年12月期	$\alpha \leq 6.0$
2025年12月期	$\alpha \leq 6.0$

② 各会計年度末日を最終日とする計測対象期間に関するシニア DSCR が 1.00 を下回らないようにすること。

(※) シニア DSCR＝連結フリーキャッシュフロー / (連結金融費用＋(直前12ヶ月元金支払総額(当借入契約に基づくリボルビングファシリティの返済額及びタームローンの任意期限前返済、強制期限前返済を除く)))

③ 各会計年度における、全社の資本的支出の合計額が、当該対象年度の前会計年度の末日を最終日とする計測対象期間に関するシニア・グロス・レバレッジ・レシオに応じた下表記載の金額を超えないようにすること。

シニア・グロス・レバレッジ・レシオ	資本的支出の許容額
4.5 以上又はマイナス	115,000 百万円
4.0 以上 4.5 未満	125,000 百万円

④ 連続する2会計年度において、マイナスの連結経常利益とならないようにすること。

⑤ 各会計年度の末日において、マイナスの連結純資産とならないようにすること。

3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

関係会社に対する短期金銭債権	9,896百万円
関係会社に対する短期金銭債務	3,403百万円

〔関連当事者との取引に関する注記〕

1. 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
親会社	Kohlberg Kravis Roberts & Co. L.P.	(被所有) 間接 100	経営支援	経営指導料の支払い	1,596	未払費用	1,784

- (注) 1. 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
 経営指導料の支払いについては、指導内容を勘案し合意の上決定しております。

2. 子会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
子会社	マレリ㈱	(所有) 直接 100	経営指導	経営指導料の受取り	7,600	売掛金	2,707
				業務委託費の支払い	95	未払費用	7
				資金の貸付(純額)	151,663	短期貸付金	210,453
				資金の貸付(純額)	473,346	長期貸付金	473,346
子会社	Marelli Europe S.p.A.	(所有) 間接 100	経営指導	経営指導料の受取り	4,225	売掛金	1,804
				為替予約	12,484	デリバティブ負債	175

- (注) 1. 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
 経営指導料の受取りについては、指導内容を勘案し合意の上決定しております。
 業務委託費用の支払いについては、内容を勘案し合意の上決定しております。
 資金貸付については、無利息での貸付であります。
 上記の他、当社の資金借入(1,170,794百万円)に対して、マレリ㈱及びその子会社であるMarelli North America, Inc.社、Marelli Automotive Lighting Reutlingen (Germany) GmbH社他から債務保証及び資産の担保提供を受けております。

3. 兄弟会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
親会社の子会社	KKR Capstone Japan Limited	-	経営支援	業務委託費の支払い	141	未払費用	51
親会社の子会社	KKR Capstone EMEA (International) LLP	-	経営支援	業務委託費の支払い	73	未払費用	38
親会社の子会社	KKR Capstone Australia Pty Limited	-	経営支援	業務委託費の支払い	28	-	-

- (注) 1. 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
 業務委託費用の支払いについては、内容を勘案し合意の上決定しております。

〔1株当たり情報に関する注記〕

1. 1株当たり純資産額 451円78銭
 2. 1株当たり当期純損失(△) △37円56銭

(注) 各注記の記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。