

합병등 종료보고서

(자 산 양 수 도)

금융감독원장 귀하

2024년 2월 13일

회 사 명 : (주)폴라리스우노

대 표 이 사 : 최 용 성

본 점 소 재 지 : 전북 완주군 봉동읍 완주산단 3로 158-15

(전 화) 063-261-7557

(홈페이지) <http://www.polarisuno.com>

작 성 책 임 자 : (직 책) 상무 (성 명) 김 승 원

(전 화) 063-261-7557

I. 일정

당사는 오디텍외 1인이 보유하고 있는 (주)리노스의 7,388,707주(지분율 14.32%)를 사업다각화 및 신성장동력 확보 목적으로 양수하기로 하였습니다.

자본시장과 금융투자업에 관한 법률 시행령 제171조 제2항 제5호에 의거 당사가 취득하고자 하는 자산액은 최근사업년도(2022년 12월 31일) 한국채택국제회계기준(K-IFRS) 연결재무제표 상의 자산총액 대비 10% 이상의 자산양수에 해당하므로 2023년 12월 26일 주요사항보고서(타법인 주식 및 출자증권 양수결정)을 기 제출하였습니다.

자산양수도 가액은 22,600,000,000원이며, 2024년 02월 13일 주식의 양수가 완료되어 본 거래가 종료 되었음을 보고합니다.

1. 자산양수도 내역 및 가액

구 분	내 역
발행회사	(주)리노스
주식의 종류	보통주
총 발행주식수	51,605,102주
양도인	(주)오디텍외 1명
양수도 대상자산	(주)리노스의 발행주식 7,388,707주(지분율 14.32%)
양수인	(주)플라리스우노
양수도 가액	금 22,600,000,000원

2. 자산양수도 대금 지급방법 : 현금

3. 자산양수도 진행결과 및 일정

구 분	일 자	비 고
이사회결의일	2023년 12월 26일	-
주요사항보고서제출일	2023년 12월 26일	-

구 분		일 자	비 고
자산양수도 계약 체결일		2023년 12월 26일	-
대금지급 일정	계약금	2023년 12월 26일	-
	잔금	2024년 02월 13일	-
자산양수도 완료일		2024년 02월 13일	-

II. 대주주등 지분변동 상황

1. 최대주주 변경

본건 자산양수도 거래와 더불어 (주)리노스의 최대주주는 오디텍,티에스 2015-9 성장전략 M&A조합에서 (주)폴라리스우노로 변경예정입니다. 자세한 사항은 기공시된 (주)리노스의 "2023.12.26 최대주주변경을 수반하는 주식양수도 계약체결"에 관한 사항을 참고하여 주시기 바랍니다.

2. 최대주주등 지분변동 상황

동 거래에 따른 (주)리노스의 최대주주등의 지분변동 현황은 아래와 같습니다.

(단위:주, %)

주주명	구분	변경전		변경후	
		주식수	지분율	주식수	지분율
(주)오디텍	변경전 최대주주	6,963,693	13.49%	-	-
티에스 2015-9 성장전략 M&A조합	변경전 최대주주	6,963,693	13.49%	-	-
(주)폴라리스우노	변경후 최대주주	-	-	7,388,707	14.32%
(주)폴라리스세원	변경후 최대주주의 특수관계인	-	-	6,538,679	12.67%

III. 주식매수청구권 행사

- 해당사항 없습니다.

IV. 채권자보호에 관한 사항

- 해당사항 없습니다.

V. 관련 소송의 현황

- 해당사항 없습니다.

VI. 신주배정 등에 관한 사항

- 해당사항 없습니다.

VII. [합병등] 전·후의 요약재무정보

(단위 : 백만원)

구분	자산양수도 전	증가	감소	자산양수도 후
I. 유동자산	83,408	-	22,600	60,808
II. 비유동자산	43,389	22,600	-	65,989
자산총계	126,798	22,600	22,600	126,798
I. 유동부채	23,939	-	-	23,939
II. 비유동부채	1,315	-	-	1,315
부채총계	35,254	-	-	35,254
I. 자본금	31,959	-	-	31,959
II. 자본잉여금	15,929	-	-	15,929
III. 자본조정	(6,099)	-	-	(6,099)
IV. 이익잉여금(결손금)	55,172	-	-	55,172
V. 기타포괄손익누계액	4,580	-	-	4,580
자본총계	101,543	-	-	101,543
부채 및 자본총계	126,798	-	-	126,798

(주1) 상기 자산양수도 전 요약재무정보는 2023년 3분기말(2023.09.30) 연결재무제표를 기준으로 작성되었습니다.

(주2) 상기 자산양수도 후 재무제표는 자산양수도전 재무제표에서 본건 자산양수도 와 관련된 증감액만 단순 가감한 것으로 실제 재무정보와 차이가 있을 수 있습니다.