

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書	
【提出先】	関東財務局長	
【提出日】	2026年10月 5 日	
【会社名】	Link-Uグループ株式会社	
【英訳名】	Link-U Group Inc.	
【代表者の役職氏名】	代表取締役グループCEO 松原 裕樹	
【本店の所在の場所】	東京都千代田区外神田二丁目 2 番 3 号	
【電話番号】	03-6260-9279	
【事務連絡者氏名】	執行役員グループCFO 内藤 大貴	
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区外神田二丁目 2 番 3 号	
【電話番号】	03-6260-9279	
【事務連絡者氏名】	執行役員グループCFO 内藤 大貴	
【届出の対象とした募集有価証券の種類】	株式	
【届出の対象とした募集金額】	その他の者に対する割当	917,546,400円
【安定操作に関する事項】	該当事項はありません。	
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町 2 番 1 号）	

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

2026年9月14日付をもって提出した有価証券届出書の記載事項のうち、2026年9月28日付で、割当予定先における外国為替及び外国貿易法に基づく対内直接投資等に係る事前届出について所要の手続が完了し、本第三者割当に係る申込期間及び払込期日を2026年10月8日とすることを決定したことに伴い、これらに関連する事項を訂正するため、本訂正届出書を提出するものであります。

2【訂正事項】

第一部 証券情報

第1 募集要項

2 株式募集の方法及び条件

（2）募集の条件

第三部 追完情報

3. 最近の業績の概要について

連結財務諸表及び主な注記

（5）連結財務諸表に関する注記事項

（重要な後発事象）

（第三者割当による新株式の発行）

2. 第三者割当により新株式発行の概要

3【訂正箇所】

訂正箇所は_____ 罫で示しております。

2【株式募集の方法及び条件】

（２）【募集の条件】

（訂正前）

発行価格 (円)	資本組入額 (円)	申込株数単位	申込期間	申込証拠金 (円)	払込期日
856円	428円	100株	2026年9月30日 から2026年11月30日	—	2026年9月30日 から2026年11月30日

- （注） 1. 第三者割当の方法により行うものとし、一般募集は行いません。
2. 発行価格は、本第三者割当に係る会社法上の払込金額であり、資本組入額は、本第三者割当に係る会社法上の増加する資本金の額であります。
3. 申込み及び払込の方法は、本有価証券届出書の効力発生後に、当社と割当予定先との間で総数引受契約を締結し、払込期日に後記払込取扱場所へ発行価額の総額を払い込むものとします。
4. 払込期日までに割当予定先との間で総数引受契約を締結しない場合は、本第三者割当増資は行われなないこととなります。
5. 2026年9月30日から同年11月30日までの期間内のいずれかの日を会社法上の払込期日として決議した理由として、割当予定先において、日本における外国為替及び外国貿易法に基づく対内直接投資等に係る事前届出
手続を完了することを前提条件としており、当該条件の成就後に本第三者割当に係る払込みが行われるところ、本日（2026年9月14日）時点では当該手続の完了時期が確定できないためです。

（訂正後）

発行価格 (円)	資本組入額 (円)	申込株数単位	申込期間	申込証拠金 (円)	払込期日
856円	428円	100株	2026年10月8日	—	2026年10月8日

- （注） 1. 第三者割当の方法により行うものとし、一般募集は行いません。
2. 発行価格は、本第三者割当に係る会社法上の払込金額であり、資本組入額は、本第三者割当に係る会社法上の増加する資本金の額であります。
3. 申込み及び払込の方法は、本有価証券届出書の効力発生後に、当社と割当予定先との間で総数引受契約を締結し、払込期日に後記払込取扱場所へ発行価額の総額を払い込むものとします。
4. 払込期日までに割当予定先との間で総数引受契約を締結しない場合は、本第三者割当増資は行われなないこととなります。

第三部【追完情報】

（５）連結財務諸表に関する注記事項

２．第三者割当により新株式発行の概要

（訂正前）

（１）	払込期日	2026年９月30日から2026年11月30日（予定）
（２）	発行新株式数	1,071,900 株
（３）	発行価額	1 株につき856円
（４）	調達資金の額	912,546,400円（差引手取概算額）
（５）	割当方法（割当予定先）	第三者割当の方法による（クランチロール）
（６）	増加する資本金及び資本準備金の額	増加する資本金の額：458,773,200円 増加する資本準備金の額：458,773,200円
（７）	資金の使途	①海外マンガ配信プラットフォーム事業の拡大 ②海外デジタルマンガ配信を支えるリソース及び能力の強化 ③IP関連コンテンツ及びサービスの海外展開
（８）	その他	本第三者割当については、金融商品取引法に基づく有価証券届出書の効力発生を条件としております。 前記各号については、割当予定先において、日本における外国為替及び外国貿易法に基づく対内直接投資等に係る事前届出手続を完了することを条件としております。

（注）2026年９月30日から同年11月30日までの期間内のいずれかの日を会社法上の払込期日として決議した理由として、割当予定先において、日本における外国為替及び外国貿易法に基づく対内直接投資等に係る事前届出手続を完了することを前提条件としており、当該条件の成就後に本第三者割当に係る払込みが行われるところ、本日（2026年９月14日）時点では当該手続の完了時期が確定できないためです。

（訂正後）

（１）	払込期日	2026年10月８日
（２）	発行新株式数	1,071,900 株
（３）	発行価額	1 株につき856円
（４）	調達資金の額	912,546,400円（差引手取概算額）
（５）	割当方法（割当予定先）	第三者割当の方法による（クランチロール）
（６）	増加する資本金及び資本準備金の額	増加する資本金の額：458,773,200円 増加する資本準備金の額：458,773,200円
（７）	資金の使途	①海外マンガ配信プラットフォーム事業の拡大 ②海外デジタルマンガ配信を支えるリソース及び能力の強化 ③IP関連コンテンツ及びサービスの海外展開
（８）	その他	本第三者割当については、金融商品取引法に基づく有価証券届出書の効力発生を条件としております。 前記各号については、割当予定先において、日本における外国為替及び外国貿易法に基づく対内直接投資等に係る事前届出手続を完了することを条件としております。