



2026年2月26日

各 位

会社名 パス株式会社  
代表者名 代表取締役 CEO 松尾 孝之  
(コード番号：3840 東証スタンダード市場)  
問合せ先 取 締 役 星 淳行  
TEL：03-6823-6664 (代表)

### (開示事項の経過) 第1回無担保普通社債の期限前償還に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、2025年12月15日に発行いたしました第1回無担保普通社債（以下、「本社債」といいます。）について、全額期限前償還することを決定いたしましたので、お知らせいたします。

#### 記

##### 1. 期限前償還の背景

当社では、ビットコイン・トレジャリー戦略に基づくビットコインの取得後に行うビットコイン・レンディング・サービスによる運用準備等に早々に着手するため、第20回および第21回新株予約権（以下、第16回乃至第19回新株予約権とあわせて「本新株予約権」といいます。）の発行とあわせて本社債を発行し、資金調達を行いました。

本社債による調達資金を活用し、ビットコインの取得およびビットコイン・レンディング・サービスによる運用で営業外収益を計上する（2026年1月6日付及び2026年1月15日付「暗号資産売却益（営業外収益）の計上に関するお知らせ」参照）など一定の成果を得ました。しかしながら、当社が本新株予約権の発行を決議した時点の目論見に比して株価は著しく低迷しており、本新株予約権の行使がスムーズになされない状況が継続しておりますことから、当社は本日付「第16回乃至第21回新株予約権の取得及び消却に関するお知らせ」で公表いたしましたとおり、本新株予約権を消却することといたしました。本新株予約権の買取契約及び発行要項により、本新株予約権の取得を行うためには、本社債を全て償還することが条件として定められており、これに伴い、本日付「資金の借入れに関するお知らせ」にて公表いたしました株式会社サスティナからの借入金を原資として、本新株予約権を取得することに加えて、本社債も期限前償還することにいたします。

##### 2. 期限前償還の内容

(1) 期限前償還する銘柄	第1回無担保普通社債
(2) 発行総額	金5億円
(3) 発行日	2025年12月15日
(4) 償還期限	2028年6月2日
(5) 期限前償還日	2026年2月27日
(6) 償還金額	額面100円につき金100円
(7) 期限前償還総額	金2億3,750万円 <sup>(※)</sup>

(※) 第20回新株予約権の行使により、本社債の一部を繰上償還しております。