

吸収合併に係る事前開示書面

令和7年1月23日

(合併存続会社) 株式会社トクヤマ
代表取締役 横田 浩

当社は、株式会社FLトクヤマとの間で令和6年12月24日に吸収合併契約を締結し、当社を合併存続会社、株式会社FLトクヤマを合併消滅会社とする吸収合併を行うことといたしました。つきましては、会社法第794条及び会社法施行規則第191条の規定に従い、下記の通り開示いたします。

記

1. 吸収合併契約の内容に関する事項
別紙1のとおりです。
2. 合併対価の相当性に関する事項
完全親子会社間の合併につき、合併対価の交付はありません。
3. 消滅合併の新株予約権の対価の定め相当性に関する事項
消滅会社は新株予約権を発行しておりません。
4. 消滅会社の計算書類等に関する事項
消滅会社である株式会社FLトクヤマの最終事業年度の計算書類等は別紙2のとおりです。なお、合併消滅会社においては、後発事象として増資を実施しており、別紙3（合併契約締結時の貸借対照表）のとおり、財務状況が改善しております。
5. 合併後の債務の履行の見込みに関する事項
合併当事者各社の財務状況からして、債務の履行に支障はないと見込んでおります。
6. 事前開示開始日以降に上記事項に変更が生じた時は、変更後の当該事項変更がありましたら、ただちに開示いたします。

以 上



合併契約書

株式会社トクヤマ（以下、「甲」という）及び株式会社FLトクヤマ（以下、「乙」という）とは次のとおり合併契約（以下、「本契約」という）を締結する。

第1条（合併の方法）

1. 甲及び乙は、甲を吸収合併存続会社、乙を吸収合併消滅会社として合併（以下、「本合併」という）し、甲が乙の権利義務の全部を承継する。
2. 本合併に係る吸収合併存続会社及び吸収合併消滅会社の商号及び住所は、以下のとおりである。

（1）吸収合併存続会社

商号：株式会社トクヤマ
住所：山口県周南市御影町1番1号

（2）吸収合併消滅会社

商号：株式会社FLトクヤマ
住所：東京都千代田区外神田一丁目7番5号 フロントプレイス秋葉原

第2条（株主に対する株式等の交付）

甲は乙の全株式を所有しており、本合併に際しては一切の対価を交付しない。

第3条（増加すべき存続会社の資本金等）

甲は、本合併では、資本金及び資本準備金の額を変更しない。

第4条（効力発生日）

効力発生日は、令和7年4月1日とする。但し、当該日の前日までに合併に必要な手続を遂行できないときは、甲及び乙が協議のうえ、会社法の規定に従い、これを変更することができる。

第5条（合併承認決議）

甲及び乙は、効力発生日の前日までに、それぞれ本契約の承認及び合併に必要な事項に関する機関決定を行うことを要する。なお、甲に関しては会社法796条に定める簡易合併の規定により、本合併契約について株主総会の承認を得ず、取締役会の承認を得て合併する。

第6条（権利義務全部の承継）

甲は、効力発生日において、乙の従業員全員、資産及び負債その他一切の権利義務を承継する。

第7条（会社財産の善管注意義務）

甲及び乙は、本契約締結後、効力発生日前日に至るまで、善良なる管理者の注意をもって各業務を遂行し、かつ、一切の財産の管理を行う。

第8条（合併条件の変更、合併契約の解除）

本契約締結の日から効力発生日までの間において、天災地変その他の理由により、甲もしくは乙の資産状態または経営状態に重大な変更を生じた場合、又は隠れたる重大な瑕疵が発見された場合には、甲及び乙が協議のうえ、本契約を変更し又は解除することができる。

第9条（合併契約の効力）

本契約は、甲及び乙の適法な機関決定による承認が得られないときは効力を失うものとする。

第10条（協議事項）

本契約に規定のない事項についてまたは本契約書の解釈に疑義が生じた場合については、甲及び乙が誠意を以て協議のうえ解決する。

以上を証するため、本書1通を作成し、各当事会社が署名または記名押印のうえ、甲が原本を保管し、乙は写しを保管する。

令和6年12月24日



(甲) 山口県周南市御影町1番1号
株式会社トクヤマ
代表取締役 横田 浩



(乙) 東京都千代田区外神田一丁目7番5号フロントプレイス秋葉原
株式会社FLトクヤマ
代表取締役 谷口隆英



貸借対照表の要旨

(令和6年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|------|-------|-----------|----------|
| 流動資産 | 9,051 | 流動負債 | 286,227 |
| 固定資産 | 63 | 固定負債 | 3,812 |
| | | 役員退職慰労引当金 | 3,812 |
| | | 株主資本 | △280,924 |
| | | 資本金 | 30,000 |
| | | 資本剰余金 | 30,000 |
| | | 資本準備金 | 30,000 |
| | | 利益剰余金 | △340,924 |
| | | その他利益剰余金 | △340,924 |
| | | (うち当期純損失) | (18,654) |
| 資産合計 | 9,115 | 負債・純資産合計 | 9,115 |

損益計算書の要旨

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 |
|-----------|---------|
| 売 上 高 | 11,880 |
| 営 業 利 益 | △24,254 |
| 経 常 利 益 | △23,933 |
| 税引前当期純利益 | △23,933 |
| 当 期 純 利 益 | △18,654 |

貸借対照表の要旨

(令和6年12月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|------|--------|-----------|---------|
| 流動資産 | 49,927 | 流動負債 | 3,230 |
| 固定資産 | 60 | 固定負債 | 3,811 |
| | | 役員退職慰労引当金 | 3,811 |
| | | 株主資本 | 42,945 |
| | | 資本金 | 55,000 |
| | | 資本剰余金 | 55,000 |
| | | 資本準備金 | 55,000 |
| | | 利益剰余金 | △67,054 |
| | | その他利益剰余金 | △67,054 |
| | | (うち当期純利益) | 273,869 |
| 資産合計 | 49,987 | 負債・純資産合計 | 49,987 |