

吸収合併に関する事前開示書面

2021年11月22日

株式会社ガイアックス

2021年11月22日

株式会社ガイアックス
代表執行役社長 上田 祐司

吸収合併に関する事前開示書面

当社は、2021年11月19日付けで株式会社 GENIC LAB（以下、「GENIC LAB」）との間で締結した吸収合併契約（以下「本吸収合併」という。）に基づき、2022年1月1日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、GENIC LAB を吸収合併消滅会社とする吸収合併を行うこととしました。本吸収合併に関し、会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条に定める事項は下記のとおりです。

記

1. 吸収合併契約の内容

別紙1のとおりです。

2. 合併対価の相当性に関する事項

吸収合併存続会社と吸収合併消滅会社は、完全親子関係にあることから本吸収合併に際し、株式その他の金銭等の交付は行いません。

3. 新株予約権の対価の定めに関する事項

吸収合併消滅会社 GENIC LAB は、新株予約権を発行しておりませんので、該当事項はありません。

4. 吸収合併消滅会社の計算書類等に関する事項

(1) 最終事業年度に係る計算書類等

最終事業年度の GENIC LAB の計算書類等は、別紙2のとおりです。

(2) 最終事業年度後に生じた重要な後発事象

該当事項はありません。

5. 吸収合併存続会社における最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容

該当事項はありません。

6. 吸収合併が効力を生ずる日以後における吸収合併存続会社の債務の履行の見込みに関する事項

本吸収合併効力発生後の当社の資産の額は、債務の額を十分に上回ることが見込まれます。また、本吸収合併後の当社の収益状況及びキャッシュフローの状況について、債務の履行に支障を及ぼすような事態は現在のところ予測されておりません。

したがって、本合併後における当社の債務について履行の見込みがあるものと判断いたします。

以上



合併契約書

株式会社ガイアックス（以下「甲」という。）及び株式会社 GENIC LAB（以下「乙」という。）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）

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。）する。

第2条（合併をする会社の商号及び住所）

本合併にかか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次のとおりである。

(1) 吸収合併存続会社

商号：株式会社ガイアックス

住所：東京都千代田区平河町二丁目5番3号

(2) 吸収合併消滅会社

商号：株式会社 GENIC LAB

住所：東京都千代田区平河町二丁目5番3号

第3条（合併の効力発生日）

本合併の効力発生日（以下「効力発生日」という。）は、2022年1月1日とする。但し、合併手続の進行に応じ必要があるときは、甲乙協議し、合意の上、これを変更することができる。

第4条（合併に際して交付する株式の数及び割当てに関する事項）

甲は、乙の発行済株式のすべてを所有しているため、本合併に際して、株式の発行・割当て、金銭等の対価の交付を行わない。

第5条（資本金及び準備金）

本合併により増加する甲の資本金等の額は、次のとおりとする。

- | | |
|-----------|----|
| (1) 資本金 | 0円 |
| (2) 資本準備金 | 0円 |
| (3) 利益準備金 | 0円 |

第6条（合併承認総会）

1. 甲は、会社法第796条第2項の規定に基づき、同条第3項に規定する場合を除いて、株主総会の承認決議を経ずに本合併を行う。
2. 乙は、同第784条第1項の規定に基づき、株主総会の承認決議を経ずに本合併を行う。

第7条（会社財産の引き継ぎ）

乙は、効力発生日における一切の資産、負債その他の権利義務を効力発生日において甲に引き継ぎ、甲はこれを承継する。

第8条（会社財産の管理）

甲及び乙は、本契約締結日から効力発生日までの期間、善良な管理者の注意をもって通常どおりそれぞれの会社の業務を執行し、会社の財産を管理するものとし、その資産、負債又は権利義務に重大な影響を及ぼしうる行為を行う場合には、事前に甲乙協議し、合意の上、これを実行する。

第9条（従業員の引継）

甲は、効力発生日において、乙の従業員全員を甲の従業員として引き続き雇用するものとし、従業員に関する処遇については、甲乙協議の上、これを決定する。

第10条（合併条件の変更及び契約の解除）

甲及び乙は、(1)本契約締結日から効力発生日までの期間に、合併のために必要な許認可若しくは合併に伴って必要となる第三者の同意が得られなかったとき、又は(2)本契約締結日から効力発生日までの期間に、不可抗力その他の事由により甲及び乙の財産若しくは経営状態に重大な変動が生じたときは、甲乙協議し、合意の上、合併条件を変更し、又は本契約を解除することができる。

第11条（協議事項）

本契約に定めるもののほか、本合併に関し必要な事項については、甲乙協議し、合意の上、これを定める。

本契約の成立の証として、本書1通を作成し、甲乙記名押印の上、甲は原本を、乙はその写しをそれぞれ保有する。

2021年11月19日

甲： 東京都千代田区平河町二丁目5番3号
株式会社ガイアックス
代表執行役 上田 祐司



乙： 東京都千代田区平河町二丁目5番3号
株式会社GENIC LAB
代表取締役 重枝 義樹



貸借対照表

(別紙2)

2020年07月31日 現在

株式会社GENIC LAB

(単位：円)

資産の部

【流動資産】

現金及び預金	8,206,027	
売掛金	1,903,188	
流動資産合計		10,109,215
資産の部合計		10,109,215

負債の部

【流動負債】

未払金	901,319	
未払法人税等	342,700	
未払消費税等	840,000	
流動負債合計		2,084,019

【固定負債】

役員長期借入金	1,351,649	
固定負債合計		1,351,649
負債の部合計		3,435,668

純資産の部

【株主資本】

資本金	300,000	
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	6,373,547	
その他利益剰余金合計	6,373,547	
利益剰余金合計	6,373,547	
株主資本合計		6,673,547
純資産の部合計		6,673,547
負債及び純資産の部合計		10,109,215

損益計算書

2019年08月01日 ~ 2020年07月31日

株式会社GENIC LAB

(単位：円)

【売上高】

売上高	17,449,771	
売上高計		17,449,771

【売上原価】

当期商品仕入	46,255	
売上原価計		46,255
売上総利益		17,403,516

【販売管理費】

販売管理費計		16,358,421
営業利益		1,045,095

【営業外収益】

受取利息	56	
雑収入	2,000,000	
営業外収益計		2,000,056
経常利益		3,045,151
税引前当期純利益		3,045,151

【法人税等】

法人税等	715,900	
法人税等計		715,900
当期純利益		2,329,251

販売費及び一般管理費内訳書

2019年08月01日 ~ 2020年07月31日

株式会社GENIC LAB

(単位：円)

役員報酬	749,997
法定福利費	275,257
外注費	8,324,273
荷造運賃	2,399
広告宣伝費	2,728
接待交際費	575,463
会議費	253,228
旅費交通費	1,526,928
通信費	233,933
消耗品費	240,244
新聞図書費	46,988
諸会費	2,283
支払手数料	33,095
地代家賃	1,615,840
保険料	1,504,056
租税公課	317,876
支払報酬料	442,747
雑費	211,086

販売管理費計

16,358,421