

# 吸収合併に関する事前開示書面

2022年2月25日

トレンドーズ株式会社

株式会社 MimiTV

2022年2月25日

東京都渋谷区東三丁目16番3号  
トレンダーズ株式会社  
代表取締役 岡本 伊久男

東京都渋谷区東三丁目16番3号  
株式会社 MimiTV  
代表取締役 佐々井 涼子

### 吸収合併に係る事前開示書面

(吸収合併存続会社：会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条に基づく書面)

(吸収合併消滅会社：会社法第782条第1項及び会社法施行規則第182条に基づく書面)

トレンダーズ株式会社（以下「吸収合併存続会社」といいます。）と株式会社 MimiTV（以下「吸収合併消滅会社」といいます。）は、2022年2月15日付で締結した合併契約に基づき、2022年4月1日を効力発生日として、吸収合併（以下「本合併」といいます。）を行うことといたしました。

本合併に関する事前開示事項は以下のとおりです。

#### 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

完全親子会社間の合併につき、株式その他の金銭等の交付は行いません。

#### 3. 新株予約権の定めに関する事項

該当事項はありません。

#### 4. 計算書類等に関する事項

##### 【吸収合併消滅会社】

##### (1) 最終事業年度に係る計算書類等の内容

別紙2 のとおりです。

##### (2) 最終事業年度の末日後の日を臨時決算日とする臨時計算書類等の内容

該当事項はありません。

##### (3) 最終事業年度の末日後に生じた会社財産の状況に重要な影響を与える事象

該当事項はありません。

## 【吸収合併存続会社】

### (1) 最終事業年度に係る計算書類等の内容

吸収合併存続会社は、有価証券報告書及び四半期報告書を関東財務局に提出しております。最終事業年度に係る計算書類等については、「金融商品取引法に基づく有価証券報告書等の開示書類に関する電子開示システム（EDINET）」よりご覧いただけます。

### (2) 最終事業年度の末日後の日を臨時決算日とする臨時計算書類等の内容

該当事項はありません。

### (3) 最終事業年度の末日後に生じた会社財産の状況に重要な影響を与える事象

該当事項はありません。

## 5. 債務の履行の見込みに関する事項

本合併の効力発生日時点における吸収合併存続会社の資産の額は、負債の額を十分に上回る見込みがあります。また、本合併後の吸収合併存続会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られません。

従って、本合併後における吸収合併存続会社の債務の履行に支障はないと見込んでおります。

以上

## 別紙 1

吸収合併契約の内容



## 合併契約書

トレンダーズ株式会社（以下「甲」という）及び株式会社 MimiTV（以下「乙」という）は、以下の条件で合併するものとして、合併契約（以下「本契約」という）を締結する。

### 第1条 （吸収合併）

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し（以下「本合併」という）、乙は解散する。
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、次のとおりである。

#### (1) 吸収合併存続会社

商号：トレンダーズ株式会社

住所：東京都渋谷区東三丁目16番3号

#### (2) 吸収合併消滅会社

商号：株式会社 MimiTV

住所：東京都渋谷区東三丁目16番3号

### 第2条 （効力発生日）

本合併の効力発生日は、2022年4月1日とする（以下「効力発生日」という）。

### 第3条 （乙の株主への合併対価の交付）

甲は、本合併に際し、株式その他の金銭等の交付を行わない。

### 第4条 （資本金及び準備金）

本合併により甲の資本金及び準備金の額の変動は、次のとおりとする。

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

### 第5条 （財産の承継）

甲は、効力発生日に、乙の資産、負債及び権利義務の一切を承継する。

第6条 (財産の管理)

甲及び乙は、本契約締結日以降、効力発生日に至るまでの間において、それぞれ善良なる管理者の注意をもってその業務の執行及び財産の管理、運営を行い、その資産、負債又は権利義務に重大な影響を及ぼす事項については、予め甲乙協議のうえ、これを行う。

第7条 (合併契約承認の株主総会)

甲は、会社法 796 条第 2 項の規定に基づき、乙は、会社法 784 条第 1 項の規定に基づき、それぞれ本契約について株主総会の承認を得ずに本合併を行う。

第8条 (合併条件の変更及び本契約の解除)

本契約締結日以降、効力発生日に至るまでの間において、甲若しくは乙の資産の状況、経営状態に重大な変動が生じたとき、若しくは本合併の手続きを阻害する重大な事態が生じたときは、甲乙協議のうえ、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9条 (協議事項)

本契約に規定のない事項又は本契約の規定の解釈に疑義が生じた事項については、甲乙誠意をもって協議の上、これを解決する。

以上、本契約を証するため本書 1 通を作成し、甲乙記名捺印のうえ、甲は原本を、乙はその写しをそれぞれ保管する。

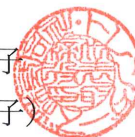
2022 年 2 月 15 日

甲：東京都渋谷区東三丁目 16 番 3 号

トレンダーズ株式会社

代表取締役 黒川 涼子

(戸籍名：佐々井 涼子)



乙：東京都渋谷区東三丁目 16 番 3 号

株式会社 MimiTV

代表取締役 佐々井 涼子



## 別紙 2

最終事業年度に係る計算書類等の内容

# 決算報告書

2020 年度

自 2020年 04月01日

至 2021年 03月31日

株式会社 MimiTV

渋谷区東3-16-3 エフ・ニッセイ恵比寿ビル8F



# 貸借対照表

2021年03月31日 現在

株式会社 MimiTV

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	379,155,170	【流動負債】	122,613,742
現金及び預金	277,980,017	買掛金	27,645,275
売掛金	95,947,961	未払金	18,580,667
仕掛品	3,869,704	未払法人税等	58,755,100
前渡金	27,500	未払消費税等	17,559,900
立替金	85,800	預り金	72,800
前払費用	710,688	負債の部合計	122,613,742
未収入金	533,500	純資産の部	
【固定資産】	6,708,832	【株主資本】	263,250,260
無形固定資産	1,450,334	資本金	59,400,000
ソフトウェア	1,450,334	資本剰余金	50,400,000
投資その他の資産	5,258,498	資本準備金	50,400,000
繰延税金資産(固)	5,258,498	利益剰余金	153,450,260
		その他利益剰余金	153,450,260
		繰越利益剰余金	153,450,260
		純資産の部合計	263,250,260
資産の部合計	385,864,002	負債及び純資産の部合計	385,864,002

# 損 益 計 算 書

2020年04月01日 ～ 2021年03月31日

株式会社 MimiTV

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	461,217,017	
売 上 高 計		461,217,017
【売上原価】		
当 期 製 品 製 造 原 価	126,223,591	
製 品 売 上 原 価		126,223,591
売 上 原 価 計		126,223,591
売 上 総 利 益		334,993,426
【販売管理費】		
販 売 管 理 費 計		117,224,387
営 業 利 益		217,769,039
【営業外収益】		
受 取 利 息	1,675	
雑 収 入	329	
営 業 外 収 益 計		2,004
【営業外費用】		
雑 損 失	747	
営 業 外 費 用 計		747
経 常 利 益		217,770,296
税 引 前 当 期 純 利 益		217,770,296
【法人税等】		
法 人 税 等	67,766,755	
法 人 税 等 計		67,766,755
【法人税等調整額】		
法 人 税 等 調 整 額	-5,258,498	
法 人 税 等 調 整 額 計		-5,258,498
当 期 純 利 益		155,262,039

# 株主資本等変動計算書

2020年04月01日 ～ 2021年03月31日

株式会社 MimiTV

(単位： 円)

	株主資本								評価・換算 差額等	新株予約権	純資産合計		
	資本金	新株式 申込証拠金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式				自己株式 申込証拠金	計
			資本準備金	その他 資本剰余金	利益準備金	その他利益剰余金							
						別途積立金	繰越利益剰余金						
当 期 首 残 高	59,400,000		50,400,000				-1,811,779			107,988,221		107,988,221	
新 株 の 発 行													
特別償却準備金積立て													
特別償却準備金取崩し													
剰 余 金 の 配 当													
剰余金の配当に伴う 利益準備金の積立て													
当 期 純 利 益							155,262,039			155,262,039		155,262,039	
自 己 株 式 の 取 得													
株主資本以外（純額）													
当 期 変 動 額							155,262,039			155,262,039		155,262,039	
当 期 末 残 高	59,400,000		50,400,000				153,450,260			263,250,260		263,250,260	

# 個 別 注 記 表

2020年04月01日 ～ 2021年03月31日

株式会社 MimiTV

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しています。
2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記
  - (1) 資産の評価基準及び評価方法
    - ① 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法
    - (2) 固定資産の減価償却の方法
      - ① 有形固定資産  
定額法を採用しています。
      - ② 無形固定資産  
定額法を採用しています。
  - (3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項
    - ① 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。
3. 株主資本等変動計算書に関する注記  
当該事業年度の末日における発行済株式の数 1,040株

以上