

当社と豊前バイオマスセンター株式会社との吸収合併に関する
会社法第 794 条第 1 項に基づく備置書類

東京都中央区京橋二丁目 2 番 1 号
イーレックス株式会社
代表取締役社長 本名 均

1. 合併契約書

別紙 1 のとおり、当社と豊前バイオマスセンター株式会社（以下、「BBC」といいます。）は、2022 年 2 月 24 日付で、当社を吸収合併存続会社、BBC を吸収合併消滅会社とする合併契約書を締結いたしました。

2. 会社法施行規則第 191 条第 1 号に定める会社法第 749 条第 1 項第 2 号及び第 3 号に掲げる事項についての定めがないことの相当性に関する事項

当社は、吸収合併消滅会社（BBC）の全持分を所有していますので、本吸収合併による吸収合併消滅会社の持分保有者に対する当社の株式又は株式に代わる金銭等の交付はございません。

3. 会社法施行規則第 191 条第 2 号に定める会社法第 749 条第 1 項第 4 号及び第 5 号に掲げる事項について定めがないことの相当性に関する事項

吸収合併消滅会社（BBC）は、新株予約権を発行していないため当該事項についての定めはございません。

4. 会社法施行規則第 191 条第 3 号イに定める吸収合併消滅会社（BBC）の最終事業年度に係る計算書類等

別紙 2 のとおり

5. 会社法施行規則第 191 条第 3 号ハに定める吸収合併消滅会社（BBC）において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

該当事項はございません。

6. 会社法施行規則第 191 条第 5 号イに定める吸収合併存続会社（当社）において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

該当事項はございません。

7. 会社法施行規則第 191 条第 6 号に定める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（当社）の債務の履行の見込みに関する事項

2021 年 3 月 31 日現在の当社及び吸収合併消滅会社（BBC）の貸借対照表における資産の額、負債の額及び純資産の額は下表のとおりです。

(単位:百万円)

	資産の額	負債の額	純資産の額
当社	76,608	49,218	27,390
BBC	4,277	2,335	1,942

いずれの会社についても、資産内容上短期支払い能力に問題はなく、合併の効力発生日までに資産及び負債の状態に重大な変動を生じる事態は現在のところ予測されておりません。

よって、本吸収合併により当社の負担すべき債務について、履行の見込みがあると判断します。

本書は原本に相違ないことを証明します。

2022 年 2 月 25 日

東京都中央区京橋二丁目 2 番 1 号

イーレックス株式会社

代表取締役社長 本名 均



吸収合併契約書

イーレックス株式会社（以下「イーレックス」という。）及び豊前バイオマスセンター株式会社（以下「BBC」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）

イーレックス及びBBCは、本契約に定めるところに従い、イーレックスを吸収合併存続会社、BBC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（当事者の商号及び住所）

イーレックス及びBBCの商号及び住所は、次のとおりである。

イーレックス（吸収合併存続会社）

商号：イーレックス株式会社

住所：東京都中央区京橋2丁目2番1号

BBC（吸収合併消滅会社）

商号：豊前バイオマスセンター株式会社

住所：東京都中央区京橋2丁目2番1号

第3条（合併の効力発生日）

本合併が効力を発生日（以下「効力発生日」という。）は2022年（令和4年）4月1日とする。ただし、本合併手続の進行上必要があるときは、イーレックス及びBBCの合意により、効力発生日を変更することができる。

第4条（合併の対価）

イーレックスは、BBCの発行済株式のすべてを保有しているため、本合併に際して、BBCの株主に対してその保有する株式に代わるイーレックスの株式その他金銭等いかなる対価も交付しない。

第5条（資本金及び準備金の額等）

イーレックスは、本合併により、その資本金の額及び準備金の額を増加させない。

第6条（合併承認決議）

本合併は、イーレックスにおいては会社法第796条第2項に規定する簡易合併に該当し、BBCにおいては会社法第784条第1項に規定する略式合併に該当することから、いずれも本契約に係る株主総会決議を経ずに本合併を行う。

第7条（権利義務全部の承継）

BBCは、2022年（令和4年）3月31日現在の貸借対照表その他同日現在の計算書類を

基礎とし、これに効力発生日までの増減を加除した一切の資産及び負債その他の権利義務を効力発生日においてイーレックスに引き継ぎ、イーレックスはこれを承継する。

第8条（合併前の注意協議義務）

イーレックス及びBBCは、本契約の締結後、効力発生日に至るまで、善良なる管理者の注意をもってそれぞれの財産の管理及び業務の執行を行うものとし、その財産及び権利義務に重大な影響を及ぼす行為を行う場合には、あらかじめイーレックス及びBBCが協議して合意のうえ、これを行う。

第9条（解散費用）

効力発生日以降において、BBCの解散手続のために要する費用はすべてイーレックスの負担とする。

第10条（本契約の効力）

本契約は、関係諸法令に定める関係官庁等の承認が得られなかったときは、その効力を失う。

第11条（合併条件の変更、合併契約の解除）

イーレックス及びBBCは、本契約締結の日から効力発生日前日までの間において、天災地変その他の事由により、イーレックス又はBBCの資産状態もしくは経営状態に重大な変動が生じたときは、協議のうえ本契約に定める条件等を変更し、又は互いに損害賠償等を請求することなく本契約を解除することができる。

第12条（協議事項）

本契約に定める事項のほか、本合併に関し必要な事項については、本契約の趣旨に従い、イーレックス及びBBCが協議のうえ決定する。

本契約を書面によらず電磁的方法により締結することとし、その証としてイーレックス、BBC間で記名捺印に代わる電磁的处理を施した電磁的記録を作成の上、各自保有する。

2022年（令和4年）2月24日

（イーレックス） 東京都中央区京橋2丁目2番1号
イーレックス株式会社
代表取締役社長 本名 均

（BBC） 東京都中央区京橋2丁目2番1号
豊前バイオマスセンター株式会社
代表取締役社長 角田 知紀

第5期

計 算 書 類

(2021年3月期)

自 2020年4月1日

至 2021年3月31日

豊前バイオマスセンター株式会社

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	1,986,322,392	流動負債	1,368,448,881
現金及び預金	1,011,083,160	買掛金	7,996,687
売掛金	544,275,065	未払金	66,625,315
原材料	50,752,369	未払消費税等	11,904,400
前渡金	172,017,673	未払法人税等	27,897,100
前払費用	209,133	CMS 預り金	1,254,025,379
未収消費税等	207,984,992	固定負債	966,840,707
固定資産	2,290,971,090	繰延税金負債	966,840,707
有形固定資産	15,121,750	負債合計	2,335,289,588
構築物	15,121,750	純 資 産 の 部	
投資その他の資産	2,275,849,340	株主資本	113,699,451
デリバティブ債権	2,275,849,340	資本金	20,000,000
		資本準備金	10,000,000
		利益剰余金	83,699,451
		その他利益剰余金	83,699,451
		繰越利益剰余金	83,699,451
		評価・換算差額等	1,828,304,443
		繰延ヘッジ損益	1,828,304,443
		純資産合計	1,942,003,894
資産合計	4,277,293,482	負債・純資産合計	4,277,293,482

損 益 計 算 書

〔 2020年 4月1日から
2021年 3月31日まで 〕

(単位：円)

科 目	金 額
売上高	5,970,545,253
売上原価	5,802,962,449
売上総利益	167,582,804
販売費及び一般管理費	24,398,432
営業利益	143,184,372
営業外収益	81,153
受取利息	80,635
雑収入	518
営業外費用	44,552,061
営業外支払手数料	1,200,000
為替差損	38,764,993
CMS支払手数料	4,587,068
経常利益	98,713,464
税引前当期純利益	98,713,464
法人税、住民税及び事業税	33,011,347
当期純利益	65,702,117

株主資本等変動計算書

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

(単位：円)

	株主資本					評価・換算差額等		純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金		株主資本合計	繰延ヘッジ 損益	評価・換算差額等 合計	
			その他利益剰 余金	利益剰余金合 計				
			繰越利益剰余 金					
2020年4月1日残高	20,000,000	10,000,000	17,997,334	17,997,334	47,997,334	1,416,044,998	1,416,044,998	1,464,042,332
事業年度中の変動額								
当期純利益			65,702,117	65,702,117	65,702,117			65,702,117
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						412,259,445	412,259,445	412,259,445
事業年度中の変動額合 計						412,259,445	412,259,445	412,259,445
2021年3月31日残高	20,000,000	10,000,000	83,699,451	83,699,451	113,699,451	1,828,304,443	1,828,304,443	1,942,003,894