

吸収合併に係る事前開示書面
(会社法第 794 条第 1 項及び会社法施行規則第 191 条に定める書面)

2022 年 2 月 15 日

株式会社サイバーセキュリティクラウド

2022年2月15日

吸収合併に係る事前開示事項

東京都渋谷区東三丁目9番19号
株式会社サイバーセキュリティクラウド
代表取締役社長 小池 敏弘

当社は、2021年11月12日付で株式会社ソフテック(以下、「ソフテック」という)との間で締結した吸収合併契約に基づき、2022年4月1日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、ソフテックを吸収合併消滅会社とする吸収合併(以下、「本件吸収合併」という)を行うこととしました。

本件吸収合併に関し、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(会社法第794条第1項)
2021年11月12日付で当社とソフテックとの間で締結した吸収合併契約の内容は、別紙1のとおりです。
2. 合併対価の相当性に関する事項(会社法施行規則第191条第1号)
ソフテックは当社の完全子会社であるため、当社は本件吸収合併に際して株式その他の金銭等の交付を行いません。
3. 新株予約権の定めに関する事項(会社法施行規則第191条第2号)
該当事項はありません。
4. 吸収合併消滅会社に関する事項(会社法施行規則第191条第3号)
 - (1) ソフテックの最終事業年度に係る計算書類等の内容(会社法施行規則第191条第3号イ)
ソフテックの最終事業年度に係る計算書類等の内容は、別紙2のとおりです。
 - (2) ソフテックの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(会社法施行規則第191条第3号ロ)
該当事項はありません。
 - (3) ソフテック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(会社法施行規則第191条第

3号ハ)

該当事項はありません。

5. 吸収合併存続会社において最終事業年度の末日後に重要な財産の処分、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が生じたときは、その内容(会社法施行規則第191条第5号)

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(会社法施行規則第191条第6号)

本件吸収合併効力発生時点における当社の資産の額は、負債額を十分に上回ることが見込まれます。また、本件吸収合併後における当社の収益状況及びキャッシュフローについて、債務の履行に支障を来すような事態は、現在のところ予測されておりません。したがって、本件吸収合併後における当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

吸収合併契約書

株式会社サイバーセキュリティクラウド（以下「甲」という）および株式会社ソフテック（以下「乙」という）は、次のとおり吸収合併契約（以下「本契約」という）を締結する。

第1条（合併の方法）

甲および乙は、第5条の効力発生日をもって、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する（以下「本合併」という）。

第2条（当事会社の商号および住所）

本合併にかかる吸収合併存続会社と吸収合併消滅会社の商号および住所は次のとおりとする。

① 吸収合併存続会社

商号：株式会社サイバーセキュリティクラウド

住所：東京都渋谷区東三丁目9番19号

② 吸収合併消滅会社

商号：株式会社ソフテック

住所：東京都世田谷区太子堂一丁目12番39号三軒茶屋堀商ビル

第3条（乙の株主に対する金銭等の交付および割当て）

甲は、乙の発行済株式の全部を所有しているため、本合併に際して、乙の株主に対して、その有する株式に代わる金銭等を交付しない。

第4条（増加すべき甲の資本金および準備金の額）

本合併に際して、甲の資本金および資本準備金の額は増加しない。

第5条（効力発生日）

本合併が効力を生ずる日（以下「効力発生日」という）は、2022年4月1日とする。ただし、合併手続進行上の必要性その他の事由により必要な場合には、甲乙協議のうえ、これを合意により変更することができる。

第6条（合併承認）

1. 甲及び乙は、本合併が甲にとって簡易合併、乙にとって略式合併の要件を満たすこと

を相互に確認する。

2. 甲及び乙は、本契約締結日までに、甲においては取締役会を開催し本契約の承認及び本合併に必要な事項に関する決議を完了していること、乙においては取締役による本契約の承認及び本合併に必要な事項に関する決定を完了していることを保証する。

第7条（会社財産の承継）

1. 乙は、2022年3月31日現在の貸借対照表その他同日現在の計算を基礎とし、これに効力発生日に至るまでの増減がある場合それを加除した資産、負債および権利義務の一切を効力発生日をもって甲に引き継ぎ、甲はこれを承継する。
2. 乙は、2022年3月31日から効力発生日までの期間における資産、負債および権利義務の変動がある場合、別に計算書を添付してその内容を甲に対し明示する。

第8条（従業員の処遇）

甲は、本合併の効力発生日における乙の従業員を引き継ぐものとし、甲乙双方の従業員の労働条件の相違については、必要に応じて調整する。

第9条（会社財産の管理等）

甲および乙は、本契約締結後、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業務を執行するとともに、資産および負債を管理し、その財産および権利義務に重大な影響を及ぼす行為をする場合には、あらかじめ相手方の同意を得なければならない。

第10条（契約の変更または解除）

本契約締結から効力発生日までの間に、①天災地変その他の事由によって、甲もしくは乙のいずれかの財政状態もしくは経営状態に重大な変動が生じた場合、または②本合併の実行に重大な支障となる事態もしくは著しく困難にする事態が生じた場合には、甲および乙は、相互に協議し、合意により、本契約の内容を変更しまたは解除することができる。

第11条（契約の有効性）

本契約は、甲および乙の適法な機関決定並びに法令に定める監督官庁の承認が得られないときは、効力を失うものとする。

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は、本契約の趣旨に従い、甲

乙協議のうえ、定める。

本契約締結の証として本書2通を作成し、甲乙記名押印のうえ、各1通を保有する。

2021年11月12日

甲 東京都渋谷区東三丁目9番19号
株式会社サイバーセキュリティクラウド
代表取締役社長 小池 敏弘

乙 東京都世田谷区太子堂一丁目12番39号
三軒茶屋堀商ビル
株式会社ソフテック
代表取締役社長 渡辺 洋司

決 算 報 告 書

第 30期

自 2020年 1月 1日

至 2020年12月31日

株式会社ソフテック

東京都足立区北加平町17番9号

貸借対照表

(単位：円)

株式会社ソフテック

2020年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	4,248,112
現金	262,661	未払法人税等	155,000
普通預金	178,487,781	未払消費税等	3,105,200
現金・預金計	178,750,442	短期借入金	20,000,000
(売上債権)		預り金	20,041,978
売掛金	13,957,242	前受収益	59,477,069
売上債権計	13,957,242	賞与引当金	2,041,338
(棚卸資産)		流動負債計	109,068,697
仕掛品	261,272	負債の部合計	109,068,697
貯蔵品	5,229	純資産の部	
棚卸資産計	266,501	【株主資本】	
(その他流動資産)		資本金	40,000,000
前払費用	806,025	(利益剰余金)	
仮払金	273,150	利益準備金	10,000,000
未収還付法人税等	24,105,500	[その他利益剰余金]	
その他流動資産計	25,184,675	繰越利益剰余金	92,699,339
流動資産合計	218,158,860	利益剰余金計	102,699,339
【固定資産】		自己株式	△ 24,990,000
(有形固定資産)		株主資本計	117,709,339
工具器具備品	635,250	純資産の部合計	117,709,339
有形固定資産計	635,250		
(無形固定資産)			
電話加入権	425,960		
無形固定資産計	425,960		
(投資等)			
敷金	1,593,417		
長期前払費用	537,350		
繰延税金資産	5,427,199		
投資等計	7,557,966		
固定資産合計	8,619,176		
資産の部合計	226,778,036	負債・純資産の部合計	226,778,036

損 益 計 算 書

(単位：円)

株式会社ソフテック

自 2020年 1月 1日 至 2020年12月31日

【売上高】			
売 上 高	240,124,988		
売上高 計			240,124,988
【売上原価】			
仕 入 高	48,700,516		
当期商品仕入高	48,700,516		
合 計	48,700,516		
期末商品・製品棚卸高	△ 261,272		
売上原価 計			48,439,244
売上総利益			191,685,744
【販売費一般管理費】			
販売費・一般管理費計	186,217,519		
営業利益			5,468,225
【営業外収益】			
受取 利息	3,473		
為替差益	77,302		
雑 収 入	25,364,039		
営業外収益 計	25,444,814		
【営業外費用】			
支払 利息	319,922		
為替差損	26,857		
営業外費用 計	346,779		
経常利益			30,566,260
【特別利益】			
特別利益 計	0		
【特別損失】			
固定資産除却損	1		
役員退職金	80,000,000		
特別損失 計	80,000,001		
税引前当期利益(損失)			△ 49,433,741
法人税、住民税及び事業税			310,000
法人税等還付税額			10,634,972
法人税等調整額			△ 4,159,999
当期 利益 (損失)			△ 34,948,770

販売費及び一般管理費内訳書

(単位：円)

株式会社ソフテック

自 2020年 1月 1日 至 2020年12月31日

給料 手当	105,543,680
賞 与	25,304,459
賞与引当金繰入額	2,041,338
法定福利費	15,352,325
福利厚生費	179,926
通 信 費	1,989,922
荷造 運賃	102,925
水道光熱費	730,004
旅費交通費	971,831
通 勤 費	2,020,882
広告宣伝費	70,000
販売促進費	87,850
接待交際費	104,129
会 議 費	47,753
研 修 費	8,182
事務用消耗品費	130,002
備品消耗品費	46,472
備品費	31,669
新聞図書費	191,319
修 繕 費	240,044
地代 家賃	8,060,250
保 險 料	1,971,525
租 税 公課	126,800
諸 会 費	3,978
支払手数料	6,250,972
支払報酬	4,005,455
減価償却費	10,571,827
雑 費	32,000
販売費・一般管理費計	<u>186,217,519</u>

株主資本等変動計算書

(単位：円)

株式会社ソフテック

自 2020年 1月 1日 至 2020年12月31日

【株主資本】			
資本金	当期首残高及び当期末残高		40,000,000
新株式申込証拠金	当期首残高及び当期末残高		0
資本剰余金			
資本準備金	当期首残高及び当期末残高		0
その他資本剰余金	当期首残高及び当期末残高		0
資本剰余金 計	当期首残高及び当期末残高		0
利益剰余金			
利益準備金	当期首残高及び当期末残高		10,000,000
その他利益剰余金			
別途積立金	当期首残高及び当期末残高		0
繰越利益剰余金	当期首残高		322,648,109
	当期変動額	剰余金の配当	△ 195,000,000
		当期純利益	△ 34,948,770
	当期末残高		92,699,339
利益剰余金 計	当期首残高		332,648,109
	当期変動額		△ 229,948,770
	当期末残高		102,699,339
自己株式	当期首残高及び当期末残高		△ 24,990,000
自己株式申込証拠金	当期首残高及び当期末残高		0
株主資本 計	当期首残高		347,658,109
	当期変動額		△ 229,948,770
	当期末残高		117,709,339
【評価・換算差額等】			
評価・換算差額等	当期首残高及び当期末残高		0
【新株予約権】			
新株予約権	当期首残高及び当期末残高		0
純資産 合計	当期首残高		347,658,109
	当期変動額		△ 229,948,770
	当期末残高		117,709,339

個別注記表

2020年12月31日現在

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

【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

棚卸資産の評価基準及び評価方法：

仕掛品：個別原価法

貯蔵品：最終仕入原価法

(2).固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

(3).引当金の計上基準

貸倒引当金：債権の貸倒損失に備えるため、税法に定める限度額の計上のほか、債権の回収可能性を検討し計上しております。

(4).その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税等については、税抜方式によっております。

【貸借対照表に関する注記】

(1).有形固定資産の減価償却累計額 1,200,429円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

(1).発行済株式の種類及び総数ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

発行済株式

普通株式 前期末 800株

当期末 800株

自己株式

普通株式 前期末 300株

当期末 300株

(2).期中に実施した配当に関する事項

2020年2月25日定時株主総会

普通株式配当金総額：20,000,000円

一株当たり配当額：40,000円

基準日：2019年12月31日

効力発生日：2020年3月2日