

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 5 月 27 日
株式会社ありがとうサービス

2022年5月27日

吸収合併に係る事前開示書面

愛媛県今治市八町西三丁目6番30号
株式会社ありがとうサービス
代表取締役 井本 雅之

当社は、2022年5月12日開催の取締役会において、2022年7月1日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、株式会社エージーワイを吸収合併消滅会社とする吸収合併を行なうことを決議し、株式会社エージーワイとの間で本件吸収合併に係る吸収合併契約を締結いたしました。

本件吸収合併に関して会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条により、開示すべき事項は以下のとおりです。

記

1. 吸収合併契約の内容(会社法第794条第1項)
別紙1をご参照下さい。
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)
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、本件吸収合併に際し、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相当性に関する事項(会社法施行規則第191条第2項)
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) 最終事業年度に係る計算書類等の内容
別紙2をご参照下さい。
 - (2) 最終事業年度末日後の日を臨時決算日とする臨時計算書類等
該当事項はありません。
 - (3) 最終事業年度末日後の重要な財産の処分等の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. 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 項)

本件吸収合併以後も当社の資産の額は負債の額を上回る見込みであり、また、当社の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。

従って、当社の債務については、本件吸収合併以後も履行の見込みはあるものと判断いたします。

以上



合 併 契 約 書

株式会社ありがとうサービス（以下、「甲」という。）および株式会社エージーワイ（以下、「乙」という。）は、次のとおり吸収合併に関する契約（以下、「本契約」という）を締結する。

第 1 条（吸収合併）

甲および乙は、吸収合併（以下、「本合併」という）し、甲は存続し、乙は解散する。

第 2 条（当事会社の商号および住所）

甲および乙の商号および住所は以下の通りである。

吸収合併存続会社（甲） 商号：株式会社ありがとうサービス
住所：愛媛県今治市八町西三丁目 6 番 3 0 号

吸収合併消滅会社（乙） 商号：株式会社エージーワイ
住所：愛媛県今治市八町西三丁目 6 番 3 0 号

第 3 条（効力発生日）

本合併がその効力を生ずる日（以下、「効力発生日」という）は、2022年7月1日とする。ただし、この日までに本合併に関し必要な手続が終了しないことが見込まれるときは、甲乙協議のうえ、効力発生日を変更することができる。

第 4 条（乙の株主に対する合併対価の交付）

甲は、本合併に際し、株式その他金銭等の交付を行わない。

第 5 条（会社財産の承継）

甲は、効力発生日に乙の資産、負債および権利義務一切を承継する。

第 6 条（合併契約承認株主総会）

甲は、会社法 796 条第 2 項の規定に基づき、また、乙は、会社法第 784 条第 1 項の規定に基づき、それぞれ本契約につき株主総会の承認を得ないで本合併を行う。なお、会社法 796 条第 2 項における甲の純資産額の算定基準日は、2022年6月30日とする。

第7条（会社財産の管理）

甲および乙は、本契約締結後、効力発生日に至るまでの間において、善良なる管理者の注意をもってその業務の執行および財産の管理、運営を行い、その資産、負債または権利義務の重大な重大な影響を及ぼす行為については、あらかじめ甲乙協議のうえ、これを行う。

第8条（合併条件の変更、本契約の解除）

本契約締結後、効力発生日に至るまでの間において、甲または乙の資産状態、経営状態に重大な変動が生じたとき、または本合併の手續を阻害する重大な事態が生じたときは、甲乙協議のうえ、本合併を変更し、また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、本契約の趣旨に従って甲乙協議のうえ、これを決定する。

本契約締結の証として本書1通を作成し、甲乙記名押印のうえ、甲が原本を保有し、乙はその写しを保有する。

2022年5月12日

甲

愛媛県今治市八町西三丁目6番30号
株式会社ありがとうサービス
代表取締役 井本雅之



乙

愛媛県今治市八町西三丁目6番30号
株式会社エージーワイ
代表取締役 大橋和也



別紙2

法人名

株式会社 エージーワイ

事業年度

自 令和 3 年 2 月 1 日
至 令和 4 年 1 月 31 日

決算日

令和 4 年 1 月 31 日

貸 借 対 照 表

令和 4 年 1 月 31 日 現在

株式会社 エージーワイ

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
I. 流動資産	【 143,891,155 】	I. 流動負債	【 68,753,939 】
現金預金	133,946,885	買掛金	7,252,417
材 料	2,543,041	未払金	6,038,950
売掛金	695,282	預り金	847,997
未収入金	979,568	未払費用	2,498,116
立替金	141,463	一年以内返済長期借入金	35,057,000
クレジット未収金	1,141,853	短期リース債務	9,660,000
カード未収金	1,446,167	短期資産除去債務	1,059
前払費用	2,336,896	未払法人税等	1,536,800
短期貸付金	660,000	未払消費税等	5,861,600
) 【 183,618,141	II. 固定負債	【 111,984,433 】
II. 固定資産	(144,663,300	長期借入金	94,757,000
1. 有形固定資産	(49,666,532	長期未払金	4,195,016
建物	58,116,461	長期リース債務	8,212,200
建物付属設備	11,280,980	資産除去債務	3,806,259
構築物	7,102,433	繰延税金負債	1,013,958
機械装置	9,563,694		
什器備品	8,883,200	負債合計	180,738,372
リース資産	50,000	純資産の部	
建設仮勘定	(38,954,841)	I. 株主資本	【 146,770,924 】
2. 投資その他の資産	14,285,000	1. 資本金	(100,000,000)
差入敷金	8,200,000	2. 資本剰余金	(261,000,000)
差入保証金	7,415,000	(1)資本準備金	261,000,000
長期貸付金	9,044,841	3. 利益剰余金	(△ 214,229,076)
長期前払費用	10,000	(1)その他利益剰余金	△ 214,229,076
出資金		繰越利益剰余金	△ 214,229,076
		純資産合計	146,770,924
資産合計	327,509,296	負債・純資産合計	327,509,296

損 益 計 算 書

自 令 和 3 年 2 月 1 日
至 令 和 4 年 1 月 31 日

株式会社 エージーワイ

科目	金額	
		円
【 売 上 高 】		
売 上 高	237,601,229	
不 動 産 収 入	1,626,250	239,227,479
【 売 上 原 価 】		
期 首 商 品 棚 卸 高	1,680,981	
仕 入 高	104,178,392	
合 計	105,859,373	
期 末 棚 卸 高	2,543,041	103,316,332
売 上 総 利 益		(135,911,147)
【販売費及び一般管理費】		164,824,072
営 業 利 益		(△ 28,912,925)
【 営 業 外 収 益 】		
受 取 利 息 ・ 配 当 金	2,100	
雑 収 入	40,516,500	40,518,600
【 営 業 外 費 用 】		
支 払 利 息	2,737,854	
雑 損 失	555,861	
長 期 前 払 費 用 償 却	2,411,332	5,705,047
経 常 利 益		5,900,628
【 特 別 損 失 】		
店 舗 閉 鎖 損 失	5,576,790	
固 定 資 産 除 却 損	1	5,576,791
税 引 前 当 期 純 利 益		(323,837)
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	1,537,135	
法 人 税 等 調 整 額	△ 61,425	1,475,710
当 期 純 利 益		(△ 1,151,873)

販売費及び一般管理費

自 令和 3 年 2 月 1 日

至 令和 4 年 1 月 31 日

株式会社 エージーワイ

科 目	金	額
【 人 件 費 】		
役 員 報 酬	1,800,000	
給 与 手 当	27,506,911	
雑 給	35,337,164	
法 定 福 利 費	5,853,115	
福 利 厚 生 費	378,948	
		(70,876,138)
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】		
広 告 宣 伝 費	2,327,070	
運 送 費	289,229	
販 売 指 導 料	5,499,215	
販 売 促 進 費	1,745,116	
支 払 運 賃	894,067	
旅 費 交 通 費	5,756,730	
募 集 採 用 費	636,000	
通 信 費	1,025,095	
水 道 光 熱 費	10,128,111	
租 税 公 課	1,004,850	
備 品 消 耗 品	3,868,970	
地 代 家 賃	28,073,062	
保 険 料	1,200,925	
支 払 手 数 料	2,528,068	
減 価 償 却 費	19,017,892	
保 守 料	369,000	
修 繕 費	589,216	
接 待 交 際 費	45,866	
警 備 費	414,605	
会 議 費	66,000	
清 掃 衛 生 費	2,979,391	
支 払 報 酬	500,000	
研 究 開 発 費	6,414	
リ ー ス 料	4,073,331	
支 払 負 担 金	90,281	
雑 費	819,430	
	小 計	(93,947,934)
	合 計	(164,824,072)

株主資本等変動計算書

自 令和 3年 2月 1日
至 令和 4年 1月31日

法人名 株式会社 エージーワイ

		株主資本									純資産 合計	
		資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金			自己株式		株主資本合計
			資本準備金	その他 資本剰余 金	資本剰余 金合計		その他利益剰余金		利益剰余金 合計			
							別途積立金	繰越利益剰余金				
前期末残高		100,000,000	261,000,000		261,000,000			△ 213,077,203	△ 213,077,203		147,922,797	147,922,797
当期変動額	新株の発行								0		0	0
	剰余金の配当								0		0	0
	当期純利益金額							△ 1,151,873	△ 1,151,873		△ 1,151,873	△ 1,151,873
	自己株式の取得								0		0	0
	自己株式の処分								0		0	0
	株主資本以外の変動額									0		0
当期変動額合計		0	0	0	0	0	0	△ 1,151,873	△ 1,151,873		△ 1,151,873	△ 1,151,873
当期末残高		100,000,000	261,000,000		261,000,000	0	0	△ 214,229,076	△ 214,229,076	0	146,770,924	146,770,924

個別注記表

自 令和 3年 2月 1日
至 令和 4年 1月 31日

法人名 株式会社 エージーワイ

1. 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 たな卸資産の評価基準及び評価方法

・・・個別法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法により評価しています。ただし平成10年4月1日以後に取得した建物(建物付属設備を除く)については法人税法の規定に基づく旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物(付属設備を除く)並びに平成28年4月1日以後に取得した建物付属設備及び構築物については定額法を採用しています。

長期前払費用 長期前払費用は法人税法固有の繰延資産であり法人税法に基づき償却しています。

(3) 収益及び費用の計上基準

収益については実現主義、費用については発生主義により認識しています。

(4) 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り処理しております。

(5) 連結納税制度の終了

連結納税制度の適用要件を満たさなくなったため、令和2年2月1日より連結納税制度を取りやめております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 減価償却累計額

有形固定資産 40,298,220 円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金負債(固定)

除去費用 1,013,958円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

	前期末株式数	当期末株式数	摘要
発行済株式			
普通株式	105,400	105,400	
合計	105,400	105,400	
自己株式			
普通株式	0	0	
合計	0	0	