

会社法第 782 条第 1 項に定める事前備置書類（変更）
（吸収分割に関する事前備置書類）

2022 年 9 月 29 日

グリー株式会社

2022年9月29日

会社法第782条第1項に定める事前備置書類（変更）
（吸収分割に係る事前開示書類）

東京都港区六本木六丁目11番1号
グリー株式会社
代表取締役会長兼社長 田中 良和

グリー株式会社（以下「グリー」といいます。）及びグリーキャピタルマネジメント株式会社（以下「グリーキャピタルマネジメント」といいます。）は、2022年5月12日付吸収分割契約を締結し、グリーを吸収分割会社、グリーキャピタルマネジメントを吸収分割承継会社として、グリーのファンド投資事業及びスタートアップ企業への投資事業に関して有する権利義務を、2023年1月1日を効力発生日として、グリーキャピタルマネジメントに承継させる吸収分割（以下「本吸収分割」といいます。）を行うこととしました。

本吸収分割を行うに際して、2022年9月12日に事前開示事項の備置を開始しておりますが、グリーキャピタルマネジメントの2022年9月28日付株主総会において、同社の2022年6月期に係る計算書類が承認されたことに伴い、2022年6月期がグリーキャピタルマネジメントの最終事業年度となりましたので、会社法施行規則第183条第7号に基づき、下記のとおり変更後の事項を開示いたします。なお、下記における項目番号は2022年9月12日付「会社法第782条第1項に定める事前備置書類」の項目番号と対応しており、変更箇所は下線で示しております。

記

5 吸収分割承継会社についての次に掲げる事項（会社法施行規則第183条第4号）

(1) 吸収分割承継会社の最終事業年度に係る計算書類

別紙2に記載のとおり。

(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。

7 吸収分割会社の債務及び吸収分割承継会社の債務（吸収分割会社が吸収分割により吸収分割承継会社に承継させるものに限る。）の履行の見込みに関する事項（会社法施行規則第183条第6号）

(1) 吸収分割会社

(略)

(2) 吸収分割承継会社

グリーンキャピタルマネジメントの2022年6月30日時点の貸借対照表における資産及び負債の額は、それぞれ998百万円及び1,036百万円であり、その後、これらの額に重大な変動は生じておりません。

本吸収分割によって、グリーンがグリーンキャピタルマネジメントに対して承継させる予定の資産は25,176百万円となる見込みであり、また、債務は承継されません（なお、グリーンが2022年5月12日に開示した「会社分割による当社完全子会社へのファンド投資事業及びスタートアップ企業への投資事業の承継に関するお知らせ」において、流動負債3,202百万円が分割される旨の記載がございますが、かかる負債は投資有価証券の評価増に伴って計上された会計上の負債（繰延税金負債）であり、吸収分割において承継される法的な債務はございません。）。

また、本吸収分割後におけるグリーンキャピタルマネジメントの収益状況及びキャッシュ・フローの状況について問題はなく、債務の履行に支障をきたすような事態は、現在のところ予測されておりません。

従いまして、本吸収分割後におけるグリーンキャピタルマネジメント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2 吸収分割承継会社の最終事業年度に係る計算書類

第1期 計算書類

自 2022年4月8日

至 2022年6月30日

グリーキャピタルマネジメント株式会社

1. 貸借対照表

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	998,150	流動負債	6,279
現金及び預金	1,999	未払金	6,277
営業投資有価証券	978,071	未払法人税等	1
未収入金	13,450	固定負債	1,030,000
未収税金	4,629	長期借入金	1,030,000
		負 債 合 計	1,036,279
		純 資 産 の 部	
		株主資本	△ 38,128
		資本金	1,000
		利益剰余金	△ 39,128
		その他利益剰余金	△ 39,128
		繰越利益剰余金	△ 39,128
		純 資 産 合 計	△ 38,128
資 産 合 計	998,150	負 債 純 資 産 合 計	998,150

2. 損益計算書

(自 2022年4月8日 至 2022年6月30日)

(単位:千円)

科目	金額	
売上高		—
売上原価		△ 46,298
売上総損失(△)		△ 46,298
販売費及び一般管理費合計		6,278
営業損失(△)		△ 52,577
経常損失(△)		△ 52,577
税引前当期純損失(△)		△ 52,577
法人税、住民税及び事業税	△ 13,448	△ 13,448
当期純損失(△)		△ 39,128

3. 株主資本等変動計算書

(自 2022年4月8日 至 2022年6月30日)

(単位：千円)

	株主資本					評価・換算差額		純資産合計	
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計	その他有価 証券評価差 額金		評価・換算 差額合計
		資本準備金	資本剰余金 合計	繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計				
当期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	
事業年度中の変動額									
新株の発行	1,000							1,000	
当期純損失(△)				△ 39,128	△ 39,128	△ 39,128		△ 39,128	
株主資本等以外の項目の当期変動額					-	-		-	
事業年度中の変動額合計	1,000	-	-	△ 39,128	△ 39,128	△ 38,128	-	△ 38,128	
当期末残高	1,000	-	-	△ 39,128	△ 39,128	△ 38,128	-	△ 38,128	

4. 個別注記表

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

① 市場価格のない株式等以外のもの

事業年度末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

② 市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

(3) その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

該当事項はありません。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式	20株
------	-----

(2) 当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

該当事項はありません。

(3) 配当に関する事項

① 配当金支払額

該当事項はありません。

② 基準日が等事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

該当事項はありません。

(4) 新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く。）の目的となる株式の種類及び数

該当事項はありません。

第1期 附属明細書

自 2022年4月8日
至 2022年6月30日

販売費及び一般管理費の明細

グリーキャピタルマネジメント株式会社

販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

科目	金額	摘要
グループ出向費	6,076	
租税公課	201	
支払手数料	0	
合計	6,278	

第1期 事業報告

自 2022年4月8日
至 2022年6月30日

グリーキャピタルマネジメント株式会社

株式会社の現況に関する事項

1. 事業の経過及びその成果

当事業年度の経常損失は△52,577千円、当期純損失は△39,128千円となりました。

2. 資金調達等についての状況

該当事項はありません。

3. 重要な設備投資の状況

該当事項はありません。

4. 本事業年度の財産及び損益の状況

区分		第1期 (当事業年度)
売上高	(千円)	—
経常損失(△)	(千円)	△52,577
当期純損失(△)	(千円)	△39,128
1株当たり当期純損失(△)	(円)	△1,956,441.95
総資産	(千円)	998,150
純資産	(千円)	△38,128
1株当たり純資産	(円)	△1,906,441.95

5. 株式の状況

(1) 発行可能株式総数 22,000株

(2) 発行済株式の総数 20株

(3) 当事業年度末の株主数 1名

(4) 大株主(上位10名)

株主名	持株数	持ち分比率
グリー株式会社	20株	100%

以上