

## 吸収分割に係る事後開示書類

(会社法第 791 条第 1 項第 1 号及び第 801 条第 3 項第 2 号並びに会社法施行規則第 189 条  
に基づく開示事項)

2022 年 10 月 1 日

MIRARTH ホールディングス株式会社  
株式会社タカラレーベン

2022年10月1日

吸収分割に係る事後開示書類  
(会社法第791条第1項第1号及び第801条第3項第2号並びに会社法施行規則第189条に基づく開示事項)

東京都千代田区丸の内一丁目8番2号  
MIRARTH ホールディングス株式会社  
(旧商号：株式会社タカラレーベン)  
代表取締役 島田和一

東京都千代田区丸の内一丁目8番2号  
(旧本店：愛媛県松山市二番町三丁目6番地5)  
株式会社タカラレーベン  
(旧商号：株式会社タカラレーベン西日本)  
代表取締役 島田和一

MIRARTH ホールディングス株式会社(旧商号：株式会社タカラレーベン、以下「甲」といいます。)及び株式会社タカラレーベン(旧商号：株式会社タカラレーベン西日本、以下「乙」といいます。)は、2022年5月13日付で吸収分割契約書を締結し、甲を吸収分割会社、乙を吸収分割承継会社、効力発生日を2022年10月1日として、甲がその営むグループ経営管理事業(甲を上場会社である持株会社として運営するために必要な業務に係る事業を含みます。)、エネルギー事業及びアセットマネジメント事業を除く一切の事業に関して有する権利義務等を乙に承継させる吸収分割(以下「本吸収分割」といいます。)を行いました。

本吸収分割に関する会社法第791条第1項第1号及び第801条第3項第2号並びに会社法施行規則第189条に基づく開示事項は、以下のとおりです。

1. 吸収分割が効力を生じた日(会社法施行規則第189条第1号)

2022年10月1日

2. 吸収分割会社における次に掲げる事項(会社法施行規則第189条第2号)

(1) 会社法第784条の2の規定による請求に係る手続の経過

本吸収分割は、会社法第784条第2項に規定する場合(簡易吸収分割)に該当するため、該当事項はありません。

(2) 会社法第785条及び第787条の規定並びに第789条の規定による手続の経過

i 反対株主の株式買取請求(会社法第785条)

本吸収分割は、会社法第784条第2項に規定する場合(簡易吸収分割)に該当するため、該当事項はありません。

ii 新株予約権買取請求（会社法第 787 条）

本吸収分割に際して会社法第 787 条第 1 項第 2 号の要件を満たす新株予約権はありませんので、会社法第 787 条の規定による手続は行っていません。

iii 債権者の異議（会社法第 789 条）

本吸収分割における甲から乙への債務の承継は、併存的債務引受の方法により行いましたので、会社法第 789 条の規定による債権者保護手続は実施していません。

3. 吸収分割承継株式会社における次に掲げる事項（会社法施行規則第 189 条第 3 号）

(1) 会社法第 796 条の 2 の規定による請求に係る手続の経過

会社法第 796 条の 2 の規定に従って、乙に対して請求を行った株主はいませんでした。

(2) 会社法第 797 条及び第 799 条の規定による手続の経過

i 反対株主の株式買取請求（会社法第 797 条）

乙は、会社法第 797 条第 3 項の規定に基づき、2022 年 5 月 30 日付で、乙の株主に対し、吸収分割をする旨並びに甲の商号及び住所に係る通知を行いました。が、所定の期間内に、同条第 1 項に従って、乙に対して株式の買取請求を行った株主はいませんでした。

ii 債権者の異議（会社法第 799 条）

乙は、会社法第 799 条第 2 項及び第 3 項の規定に基づき、2022 年 8 月 23 日付の官報及び電子公告にて、吸収分割をする旨、甲の商号及び住所、甲及び乙の計算書類に関する事項、並びに債権者が一定の期間内に異議を述べるができる旨を、公告いたしました。が、所定の期間内に、同条第 1 項の規定による異議を述べた債権者はいませんでした。

4. 吸収分割により吸収分割承継会社が吸収分割会社から承継した重要な権利義務に関する事項（会社法施行規則第 189 条第 4 号）

乙は、本吸収分割の効力発生日である 2022 年 10 月 1 日をもって、甲から、甲が営むグループ経営管理事業（甲を上場会社である持株会社として運営するために必要な業務に係る事業を含みます。）、エネルギー事業及びアセットマネジメント事業を除く一切の事業に関して有する権利義務等を承継いたしました。甲から承継した資産及び負債の額は、それぞれ 14,142,052,048 円（概算値）及び 970,354,442 円（概算値）です。

5. 会社法第 923 条の変更の登記をした日（会社法施行規則第 189 条第 5 号）

2022 年 10 月 14 日までに登記を申請する予定です。

6. 上記に掲げるもののほか、吸収分割に関する重要な事項（会社法施行規則第 189 条第 6 号）

- (1) 甲は、会社法第 784 条第 2 項の規定に基づき、本吸収分割に係る吸収分割契約について同法第 783 条第 1 項に定める株主総会の決議による承認を得ずに本吸収分割を行いました。
- (2) 甲は、会社分割に伴う労働契約の承継等に関する法律（以下「労働契約承継法」といいます。）第 7 条に基づき、労働者の理解と協力を得るよう努め、かつ、商法等の一部を改正する法律（平成 12 年法律第 90 号）附則第 5 条に基づき、労働者と協議を行いました。また、甲は、労働契約承継法第 2 条に基づき、労働者に対して本吸収分割に関する通知を行いました。異議の申出はありませんでした。

以上