

会社法第 803 条第 1 項に定める書面【変更】
(新設分割会社の事前開示書類)

2022 年 12 月 16 日

ホシザキ株式会社

2022年12月16日

会社法第 803 条第 1 項に定める書面【変更】
(新設分割会社の事前開示書類)

愛知県豊明市栄町南館 3 番の 16
ホシザキ株式会社
代表取締役社長 小林靖浩

当社は、2022 年 10 月 14 日付で新設分割計画書(以下「本新設分割計画書」といいます。)を作成し、同月 28 日付で「会社法第 803 条第 1 項に定める書面(新設分割会社の事前開示書類)」(以下「本事前開示書類」といいます。)を備え置きしていますが、同年 12 月 16 日開催の取締役会で本新設分割計画書の変更を決議したことに伴い、本事前開示書類に変更が生じたので、会社法施行規則第 205 条第 8 号に基づき、下記の項目について、変更後の事項を開示します。

なお、用語については、本事前開示書類において定義した用語と同一の意義を有するものとします。

記

1. 新設分割計画の内容

本新設分割計画書の変更内容は、別紙「新設分割計画変更書」のとおりです。

4. 新設分割が効力を生ずる日以後における当社の債務又は新設会社の債務の履行の見込みに関する事項(変更箇所は下線部)

【変更前】

当社は、本新設分割計画に基づき、本成立日に、新たに設立する新設会社に対し、本件事業に関して有する権利義務を承継させる本新設分割に関して、以下の理由により、本成立日以降における当社及び新設会社の債務(新設会社の債務については、当社が本新設分割により新設会社に承継させる債務に限ります。)の履行の見込みがあるものと判断しました。

(1)当社の債務の履行の見込みについて

当社の 2021 年 12 月 31 日現在の貸借対照表における資産及び負債の額は、それぞれ 227,977 百万円及び 88,393 百万円であり、139,583 百万円の資産超過です。

また、本新設分割により当社が新設会社に承継させる予定の資産及び負債の額は、それぞれ 6,928 百万円及び 232 百万円になる予定ですが、当社は本新設分割において、新設会社が発行する株式の全ての割当を受けるため、本新設分割による当社の資産の額には変動はありません。

従いまして、当社は、その債務について債務不履行に陥ることはありませんので、本成立日以降における当社の債務の履行の見込みがあるものと判断しています。なお、承継する資産及び負債の金額は 2022 年 10 月 14 日の現況に基づいた見込み額を記載しております。実際に承継する資産及び負債の金額は、上記から変動する可能性があります。

(2)新設会社の債務の履行の見込みについて

本新設分割により当社が新設会社に承継させる予定の資産及び負債の額は、それぞれ 6,928 百万円及び 232 百万円になる予定です。

また、本新設分割後の新設会社の収益状況について、新設会社の負担すべき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いません。

従いまして、新設会社は、本成立日以降における新設会社の負担すべき債務の履行の見込みがあるものと判断しています。なお、承継する資産及び負債の金額は 2022 年 10 月 14 日の現況に基づいた見込み額を記載しております。実際に承継する資産及び負債の金額は、上記から変動する可能性があります。

【変更後】

当社は、本新設分割計画に基づき、本成立日に、新たに設立する新設会社に対し、本件事業に関して有する権利義務を承継させる本新設分割に関して、以下の理由により、本成立日以降における当社及び新設会社の債務(新設会社の債務については、当社が本新設分割により新設会社に承継させる債務に限ります。)の履行の見込みがあるものと判断しました。

(1)当社の債務の履行の見込みについて

当社の 2021 年 12 月 31 日現在の貸借対照表における資産及び負債の額は、それぞれ 227,977 百万円及び 88,393 百万円であり、139,583 百万円の資産超過です。

また、本新設分割により当社が新設会社に承継させる予定の資産及び負債の額は、それぞれ 5,264 百万円及び 48 百万円になる予定

ですが、当社は本新設分割において、新設会社が発行する株式の全ての割当を受けるため、本新設分割による当社の資産の額には変動はありません。

従いまして、当社は、その債務について債務不履行に陥ることはありませんので、本成立日以降における当社の債務の履行の見込みがあるものと判断しています。なお、承継する資産及び負債の金額は 2022 年 10 月 14 日の現況に基づいた見込み額を記載しております。実際に承継する資産及び負債の金額は、上記から変動する可能性があります。

(2)新設会社の債務の履行の見込みについて

本新設分割により当社が新設会社に承継させる予定の資産及び負債の額は、それぞれ 5,264 百万円及び 48 百万円になる予定です。

また、本新設分割後の新設会社の収益状況について、新設会社の負担すべき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いません。

従いまして、新設会社は、本成立日以降における新設会社の負担すべき債務の履行の見込みがあるものと判断しています。なお、承継する資産及び負債の金額は 2022 年 10 月 14 日の現況に基づいた見込み額を記載しております。実際に承継する資産及び負債の金額は、上記から変動する可能性があります。

以 上

新設分割計画変更書

ホシザキ株式会社(以下「分割会社」という。)は、分割会社の販売会社の経営管理を主な業務とする統括事業に関して有する権利義務を新たに設立するホシザキ販売株式会社に承継させる新設分割に関し、2022年10月14日付の新設分割計画書(以下「原計画書」という。)の内容を原計画書第8条(分割条件の変更)に従い下記のとおり変更する。

記

1. 原計画書別紙2「承継権利義務明細表」の「1. 承継する資産、負債の項目及び金額」を以下のとおり変更する(変更箇所は下線部)。

【変更前】

1. 承継する資産、負債の項目及び金額

資 産		負 債	
項目	帳簿価格(百万円)	項目	帳簿価格(百万円)
流動資産	<u>2,359</u>	流動負債	<u>232</u>
固定資産	<u>4,569</u>	固定負債	-
計	<u>6,928</u>	計	<u>232</u>

承継する資産及び負債の金額は、2022年10月14日の現況に基づいた見込み額である。実際に承継する資産及び負債の金額は、上記から変動する可能性がある。

【変更後】

1. 承継する資産、負債の項目及び金額

資 産		負 債	
項目	帳簿価格(百万円)	項目	帳簿価格(百万円)
流動資産	<u>2,350</u>	流動負債	<u>48</u>
固定資産	<u>2,914</u>	固定負債	-
計	<u>5,264</u>	計	<u>48</u>

承継する資産及び負債の金額は、2022年10月14日の現況に基づいた見込み額である。実際に承継する資産及び負債の金額は、上記から変動する可能性がある。

2. 原計画書別紙2「承継権利義務明細表」の「2. 主な資産」を以下のとおり変更する(変更箇所は下線部)。

【変更前】

2. 主な資産

上記1記載の資産のうち、主なものの明細は以下のとおりである。

(1)流動資産

新設会社運転資金、代行回収手形等 2,359 百万円

(2)固定資産

① 土地

不動産番号 1200000128629
所在 大阪市中央区内本町二丁目
地番 41 番 1
地目 宅地
地積 1,043.86 m²
(うち持分 3 分の 2)

② 建物

不動産番号 1200010008708
所在 大阪市中央区内本町二丁目 41 番 1
家屋番号 41 番 1
種類 事務所・車庫
構造 鉄骨鉄筋コンクリート造陸屋根 9 階建
床面積
1階 658.54 m²
2階 583.56 m²
3階 598.93 m²
4階 598.93 m²
5階 598.93 m²
6階 598.93 m²
7階 598.93 m²
8階 598.93 m²
9階 491.20 m²
(うち持分 3 分の 2)

③ 販売会社の株式

関係会社名	株式数
ホシザキ北海道株式会社	200,000 株
ホシザキ東北株式会社	200,000 株
ホシザキ北関東株式会社	2,000 株
ホシザキ関東株式会社	200,000 株

ホシザキ東京株式会社	240,000 株
ホシザキ湘南株式会社	200,000 株
ホシザキ北信越株式会社	200,000 株
ホシザキ東海株式会社	240,000 株
ホシザキ京阪株式会社	240,000 株
ホシザキ阪神株式会社	200,000 株
ホシザキ中国株式会社	200,000 株
ホシザキ四国株式会社	200,000 株
ホシザキ北九株式会社	240,000 株
ホシザキ南九株式会社	2,000 株
ホシザキ沖縄株式会社	400 株

(3)その他の資産

- ① 本件事業のために使用する販売コンピューター・システム用サーバー等一式
- ② 承継する雇用契約に係る従業員が使用するコンピューター等の事務機器一式

【変更後】

2. 主な資産

上記1記載の資産のうち、主なものの明細は以下のとおりである。

(1)流動資産

新設会社運転資金等 2,350 百万円

(2)固定資産

販売会社の株式

関係会社名	株式数
ホシザキ北海道株式会社	200,000 株
ホシザキ東北株式会社	200,000 株
ホシザキ北関東株式会社	2,000 株
ホシザキ関東株式会社	200,000 株
ホシザキ東京株式会社	240,000 株
ホシザキ湘南株式会社	200,000 株
ホシザキ北信越株式会社	200,000 株
ホシザキ東海株式会社	240,000 株
ホシザキ京阪株式会社	240,000 株

ホシザキ阪神株式会社	200,000 株
ホシザキ中国株式会社	200,000 株
ホシザキ四国株式会社	200,000 株
ホシザキ北九株式会社	240,000 株
ホシザキ南九株式会社	2,000 株
ホシザキ沖縄株式会社	400 株

(3)その他の資産

- ① 本件事業のために使用する販売コンピューター・システム用サーバー等一式
- ② 承継する雇用契約に係る従業員が使用するコンピューター等の事務機器一式

3. 原計画書別紙2「承継権利義務明細表」の「3. 主な負債」を以下のとおり変更する(変更箇所は下線部)。

【変更前】

3. 主な負債

上記1記載の負債のうち、主なものは、オフィス賃借料減額に充当する前受金及びオフィス機器のリース債務

【変更後】

3. 主な負債

上記1記載の負債のうち、主なものは、分割会社から移籍する社員の退職給付引当金

4. 原計画書別紙2「承継権利義務明細表」の「4. 契約(雇用契約を除く)」を以下のとおり変更する(変更箇所は下線部)。

【変更前】

4. 契約 (雇用契約を除く)

本件事業のために使用する住友不動産大崎ガーデンタワー21階(3,723.68㎡)の事務所スペースに関わる定期建物賃貸借契約及びこれに付随する権利義務並びに本件事業に関連する各種業務委託契約に付随する権利義務

【変更後】

4. 契約（雇用契約を除く）

本件事業に関連する各種業務委託契約に付随する権利義務

5. 本新設分割計画変更書に定めるほかは、変更前の原計画書及びその別紙に変更はない。

以 上

2022年12月16日

愛知県豊明市栄町南館3番の16
ホシザキ株式会社
代表取締役社長 小林靖浩