

会社法第 794 条第 1 項に基づく開示書面

2022 年 12 月 28 日

株式会社メドレー

2022年12月28日

吸収合併に係る事前開示書面

東京都港区六本木六丁目10番1号
株式会社メドレー
代表取締役社長 瀧口 浩平

当社は、2022年12月19日付け吸収合併契約に基づき、2023年2月1日を効力発生日とし（以下、「本効力発生日」といいます。）、当社を吸収合併存続会社、株式会社Tenxia（本店：東京都文京区本郷2-15-10 第二大平ビル401。以下、「消滅会社」といいます。）を吸収合併消滅会社として吸収合併し（以下、「本合併」といいます。）、当社が消滅会社の権利義務（資産及び負債を含む）一切を承継することにしました。そこで、法令の定めに従い、本合併に関し、本書面を当社本店に備置致します。

1. 吸収合併契約の内容（会社法第794条第1項）

別紙1のとおりです。

2. 会社法第749条第1項第2号及び第3号に掲げる事項についての定めがないことの相当性に関する事項（会社法施行規則第191条第1号）

本合併を行うにあたり、当社は、消滅会社の株主に対し、当社の株式の交付及び割当てを行いません。当社が、消滅会社の発行済株式の全てを所有しているため、本合併に際し、当社は消滅会社の株主に対し、当社の株式の交付及び割当てを行わないことは相当と考えます。

3. 会社法第749条第1項第4号及び第5号に掲げる事項について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. 消滅会社についての次に掲げる事項（会社法施行規則第191条第3号）

(1) 消滅会社の最終事業年度に係る計算書類等の内容

別紙2のとおりです。

(2) 消滅会社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

該当事項はありません。

(3) 消滅会社について、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

消滅会社が、株式会社マイナビとの間で締結していた2021年6月1日付け業務提携に関する個別契約書（2022年4月22日付け覚書、同日付け業務提携に関する変更確認書及び2022年5月30日付け業務提携に関する変更確認書による変更後のもの。）及び2019年12月3日付け業務提携契約書（2022年4月22日付け業務提携に関する変更確認書による変更後のもの。）は、2022年9月30日をもって終了いたしました。

5. 当社の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5号イ）

当社について、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

①当社は、2022年9月30日付けで消滅会社の株式143,805株を譲渡価格259,136,610円で譲り受け、消滅会社を完全子会社化しております。

②当社は、2022年3月25日付け株主総会決議に基づき、以下のとおり資本金の額の減少を行いました。

a. 減少する資本金の額

資本金の額6,716,998,700円のうち6,706,998,700円を減少し、その減少額全額をその他資本剰余金に振り替え、減少後の資本金の額を10,000,000円といたしました。

b. 効力発生日

2022年6月1日

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）

本効力発生日後の当社の資産の額は、負債の額を十分に上回ることが見込まれております。また、現在のところ、本効力発生日以後における当社の債務の履行に重大な支障を及ぼすような大幅な減収及び損失等は発生していません。

さらに、本効力発生日以後の当社の財務及び損益の状況については、当社の負担すべき債務の履行に重大な支障を及ぼすような事態は、今のところ予測されていません。

以上より、本効力発生日以後における当社の債務につき、履行の見込みがあるものと考えます。

以上

別紙1 吸収合併契約の内容

吸収合併契約書

株式会社メドレー（以下「甲」という。）及び株式会社 Tenxia（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。

（吸収合併）

第1条 甲及び乙は、甲を吸収合併存続会社、乙を吸収合併消滅会社として吸収合併（以下「本合併」という。）し、甲は乙の権利義務の全部を承継して存続し、乙は解散する。

2 甲及び乙の商号と住所は、次のとおりである。

（1）吸収合併存続会社

商号：株式会社メドレー

住所：東京都港区六本木六丁目 10 番 1 号

（2）吸収合併消滅会社

商号：株式会社 Tenxia

住所：東京都文京区本郷 2-15-10 第二大平ビル 401

（合併の対価）

第2条 甲は、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その他の対価の交付は行わないものとする。

2 本合併により、甲の資本金及び準備金の額は増加しない。

（効力発生日）

第3条 本合併の効力発生日は 2023 年 2 月 1 日とする。ただし、合併の手続進行上の必要性その他の事由により、甲乙協議の上、会社法の規定に従って、これを変更することができる。

（財産の承継）

第4条 乙は、効力発生日において財産及び権利義務の一切を甲に引き継ぎ、甲はこれを承継する。

（会社財産の管理等）

第5条 甲及び乙は、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の執行及び財産の管理運営を行い、その財産及び権利義務に重要な影響を及ぼす行為を行う場合には、予め甲乙協議の上これを実行する。

(合併条件の変更、本契約の解除)

第6条 本契約締結の日から効力発生日に至るまでの間において、天変地変その他の事由により、甲又は乙の財産若しくは経営状態に重要な変動が生じたとき、又は隠れたる重大な瑕疵が発見された場合には、甲乙協議の上、合併条件を変更し、又は本契約を解除することができる。

(規定外事項)

第7条 本契約に規定のない事項又は本契約書の解釈に疑義が生じた事項については、甲及び乙が誠意をもって協議の上、解決する。

本契約の成立を証するため、本契約書1通を作成し、甲及び乙が記名押印の上、甲が原本を、乙がその写しを保有する。

2022年12月19日

甲 東京都港区六本木六丁目10番1号

株式会社メドレー

代表取締役社長 瀧口 浩平



乙 東京都文京区本郷2-15-10 第二大平ビル401

株式会社 Tenxia

代表取締役 岡部 匡志





別紙2 消滅会社の最終事業年度に係る計算書類等の内容

事業報告

〔 2021年6月1日から
2022年5月31日まで 〕

1. 会社の現況に関する事項

(1) 事業の経過及び成果

当社は、「シゴトーク」を中心としたコミュニティ事業のマネタイズは順調に継続しており、当事業年度は「シゴトーク」を OEM 形式で開発・保守運用する形式で売上・利益の向上も実現しました。引き続き単月黒字の状態を維持しつつ、オペレーションの効率化などを進めて利益率の向上を図ります。また、2020年2月より開始したメディア事業は、コミュニティ事業及び新規事業創出へのリソース集中のため2021年9月に予定通り撤退いたしました。

こうした事業の経過の下、当社の業績は、売上高は 96,075,681 円(前期売上高 103,505,000 円)、営業利益は 22,380,076 円(前期営業利益 11,433,692 円)、経常利益は 22,450,940 円(前期経常利益 11,521,079 円)、当期純利益は 22,270,940 円(前期当期純利益 11,341,079 円)となりました。

(2) 設備投資の状況

該当事項はありません。

(3) 資金調達の状況

設立時より、投資機会に対して積極的な投資を実施するための準備と、経済・金融環境の変化に備えて十分な手元流動性を確保することによる安定した財務基盤の維持に努めております。

今年度につきましては、特段の資金調達は実施しておりません。

(4) 直前3事業年度の財産及び損益の状況

期別 区分	第1期	第2期	第3期	第4期
	2019年5月期	2020年5月期	2021年5月期	2022年5月期
売上高	0円	39,695,000円	103,505,000円	96,075,681円
経常利益	△43,634,155円	△30,983,779円	11,521,079円	22,450,940円
当期純利益	△43,799,155円	△31,163,779円	11,341,079円	22,270,940円
1株当たり当期純利益	△370円40銭	△220円70銭	78円86銭	154円87銭
総資産	9,317,012円	43,043,289円	53,070,960円	67,479,498円
純資産	6,305,085円	18,937,682円	30,278,761円	52,549,701円
1株当たり純資産額	49円18銭	131円69銭	210円55銭	365円42銭

(注1) 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△)は期中平均発行済株式数に基づき算出しております。

(注2) 1株当たり純資産は期末発行済株式総数により算出しております。

(5) 対処すべき課題

当社は前事業年度より単月・通年の黒字化は達成しているものの、既存事業のみでは目標の売上・利益規模の到達に長い期間を要する見込みのため、新規事業の創出に取り組んでおります。

当事業年度も新規事業の開発・育成に注力しておりましたが、未だ新たな柱となる事業は立ち上がっていないため、引き続き既存事業の利益を原資に新規事業の立ち上げに注力してまいります。

(6) 主要な事業内容

部門	事業内容
コミュニティ事業	コミュニティアプリ「シゴトーク」の開発運営等

(7) 主要な営業所

本社 東京都文京区

(8) 従業員の状況

従業員数	前期末比増減	平均年齢	平均勤続年数
1名(0名)	0名(0名)	27.0歳	2年7ヶ月

(注1)従業員数には、役員を含んでおりません。

(注2)従業員数は就業人員であり、アルバイト数は()に外数で記載しております。

(9) 主要な借入先の状況(2022年5月31日現在)

借入先	借入残高
日本政策金融公庫	5,600,000 円

(10) その他会社の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

2. 株式の状況

- (1) 発行可能株式総数 10,000,000 株
- (2) 発行済株式の総数 143,805 株
- (3) 株主数 9 名
- (4) 株主(9名)

株 主 名	持株数	持株比率(%)
岡部 匡志	85,000 株	59.1%
三辻 大志	15,000 株	10.4%
ANRI3 号投資事業有限責任組合	14,245 株	9.9%
イーストベンチャーズ 3 号投資事業有限責任組合	12,464 株	8.7%
TLM2 号投資事業有限責任組合	11,112 株	7.7%
中川 綾太郎	3,077 株	2.1%
福山 誠	1,282 株	0.9%
有川 鴻哉	855 株	0.6%
深澤 雄太	770 株	0.5%

3. 会社役員の状況

(1) 取締役の状況(2022年5月31日現在)

氏 名	地 位	重要な兼職の状況
岡部 匡志	代表取締役	—
三辻 大志	取 締 役	—

(2) 取締役の報酬等

区 分	員 数	報酬等の総額
取締役	2 名	12,700,000 円

(注1) 取締役の報酬限度額は、2018年7月27日の臨時株主総会において、月額120万円以内と決議いただいております。

計 算 書 類

第 4 期

自 2021年 06月01日

至 2022年 05月31日

株式会社Tenxia

文京区本郷2-15-10 第二太平ビル401

貸借対照表

2022年05月31日 現在

株式会社Tenxia

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	66,329,498	【流動負債】	9,329,797
現金及び預金	64,699,214	未払金	4,567,812
売掛金	1,185,552	未払費用	463,114
前払費用	444,668	未払給与	1,312,126
未収還付法人税等	64	未払法人税等	180,000
【固定資産】	1,150,000	未払消費税等	1,896,300
投資その他の資産	1,150,000	預り金	910,445
敷金	1,150,000	【固定負債】	5,600,000
		長期借入金	5,600,000
		負債の部合計	14,929,797
		純資産の部	
		【株主資本】	52,549,701
		資本金	47,000,308
		資本剰余金	46,900,308
		資本準備金	46,900,308
		利益剰余金	△41,350,915
		その他利益剰余金	△41,350,915
		繰越利益剰余金	△41,350,915
		純資産の部合計	52,549,701
資産の部合計	67,479,498	負債及び純資産の部合計	67,479,498

損 益 計 算 書

2021年06月01日 ～ 2022年05月31日

株式会社Tenxia

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	96,075,681	
売 上 高 計		96,075,681
売 上 総 利 益		96,075,681
【販売管理費】		
販 売 管 理 費 計		73,695,605
営 業 利 益		22,380,076
【営業外収益】		
受 取 利 息	464	
雑 収 入	199,111	
営 業 外 収 益 計		199,575
【営業外費用】		
支 払 利 息	128,711	
営 業 外 費 用 計		128,711
経 常 利 益		22,450,940
税 引 前 当 期 純 利 益		22,450,940
【法人税等】		
法 人 税 等	180,000	
法 人 税 等 計		180,000
当 期 純 利 益		22,270,940

販売費及び一般管理費内訳書

2021年06月01日 ～ 2022年05月31日

株式会社Tenxia

(単位： 円)

科 目	金 額	
役 員 報 酬	12,700,000	
給 料 手 当	7,200,000	
法 定 福 利 費	2,824,151	
福 利 厚 生 費	117,000	
研 修 費	980	
外 注 費	11,986,054	
広 告 宣 伝 費	31,168,612	
接 待 交 際 費	252,192	
会 議 費	99,835	
旅 費 交 通 費	175,624	
通 信 費	3,066,488	
消 耗 品 費	221,080	
水 道 光 熱 費	393,518	
新 聞 図 書 費	80,884	
支 払 手 数 料	243,110	
地 代 家 賃	2,760,000	
保 険 料	17,000	
租 税 公 課	100,400	
支 払 報 酬 料	30,000	
雑 費	182,009	
敷 礼 金 償 却	76,668	
販 売 管 理 費 計		73,695,605

株主資本等変動計算書

2021年06月01日 ～ 2022年05月31日

株式会社Tenxia

(単位： 円)

	株主資本								評価・換算 差額等	新株予約権	純資産合計		
	資本金	新株式 申込証拠金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式				自己株式 申込証拠金	計
			資本準備金	その他 資本剰余金	利益準備金	その他利益剰余金							
						別途積立金	繰越利益剰余金						
当 期 首 残 高	47,000,308		46,900,308				△63,621,855			30,278,761		30,278,761	
新 株 の 発 行													
特別償却準備金積立て													
特別償却準備金取崩し													
剰 余 金 の 配 当													
剰余金の配当に伴う 利益準備金の積立て													
当 期 純 利 益							22,270,940			22,270,940		22,270,940	
自 己 株 式 の 取 得													
株主資本以外（純額）													
当 期 変 動 額							22,270,940			22,270,940		22,270,940	
当 期 末 残 高	47,000,308		46,900,308				△41,350,915			52,549,701		52,549,701	

個 別 注 記 表

2021年06月01日 ～ 2022年05月31日

株式会社Tenxia

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

収益は実現主義により、費用は発生主義により処理しております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式

当期首株式数	143,805株
当期増加株式数	0株
当期末株式数	143,805株

3. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額

365円42銭

(2) 1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額

154円87銭