

# 吸収合併に係る事後開示書面

(会社法第 801 条第 1 項及び会社法施行規則第 200 条)

2023 年 4 月 1 日

株式会社トーカイ

2023年4月1日

## 吸収合併に係る事後開示書面

岐阜市若宮町九丁目16番地  
株式会社トーカイ  
代表取締役 小野木 孝二

当社は、2023年1月23日付けで株式会社レンテックス（以下「レンテックス」という。）及び大和メンテナンス株式会社（以下「大和メンテナンス」という。）との間で締結した吸収合併契約に基づき、2023年4月1日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、レンテックス及び大和メンテナンスを吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下「本件合併」という。）を行いました。

本件合併に関し、会社法第801条第1項及び会社法施行規則第200条に定める事項は下記のとおりです。

### 1. 吸収合併が効力を生じた日

2023年4月1日

### 2. 吸収合併消滅会社における手続の経過

#### (1) 吸収合併をやめることの請求及び反対株主の買取請求の手続の経過

吸収合併消滅会社は、いずれも当社の完全子会社であったため、吸収合併をやめることの請求及び反対株主の買取請求はありませんでした。

#### (2) 新株予約権買取請求の手続の経過

吸収合併消滅会社は、いずれも新株予約権を発行しておりませんので、該当事項はありません。

#### (3) 債権者の異議申述の手続の経過

吸収合併消滅会社はいずれも、2023年2月20日付で官報を行うとともに、同日付で日刊工業新聞に公告を行いました。異議申述期限までに異議を述べた債権者はありませんでした。

### 3. 吸収合併存続会社における手続の経過

#### (1) 吸収合併をやめることの請求及び反対株主の買取請求の手続の経過

本件合併は、会社法第796条第2項の規定に基づく簡易合併であるため、該当事項はありません。

(2) 債権者の異議申述の経緯

当社は、2023年2月20日付で官報に公告を行うとともに、同日付で電子公告を行いました。異議を述べた債権者はありませんでした。

4. 吸収合併により吸収合併存続会社が吸収合併消滅会社から承継した重要な権利義務に関する事項

当社は、効力発生日をもって、各吸収合併消滅会社の資産、負債及びその他の権利義務の一切を承継しました。

5. 吸収合併消滅会社が事前開示事項として備え置いた書面

別紙A及び別紙Bのとおりです。

6. 吸収合併に関する変更の登記をした日

2023年4月3日（予定）

7. その他吸収合併に関する重要な事項

該当事項はありません。

以上

## 吸収合併に係る事前開示書面

(会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則第 182 条)

2023 年 2 月 20 日

株式会社レンテックス

2023年2月20日

## 吸収合併に係る事前開示書面

東京都大田区下丸子二丁目11番1号  
株式会社レンテックス  
代表取締役社長 宮本 弘明

当社は、株式会社トーカイ（以下「トーカイ」という。）との間で締結した吸収合併契約に基づき、2023年4月1日を効力発生日として、トーカイを吸収合併存続会社、当社を吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下「本件合併」という。）を行うことといたしました。

本件合併に関し、会社法第782条第1項及び会社法施行規則第182条に基づく開示事項は下記のとおりです。

### 記

#### 1. 吸収合併契約の内容（会社法第782条第1項）

別紙1のとおりです。

#### 2. 合併対価の相当性に関する事項（会社法施行規則第182条第1項第1号）

当社は、トーカイの完全子会社であるため、合併対価の交付はありません。

#### 3. 吸収合併に係る新株予約権の定めに関する事項（会社法施行規則第182条第1項第3号）

該当事項はありません。

#### 4. 吸収合併存続会社に関する事項（会社法施行規則第182条第1項第4号）

##### （1）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）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）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

トーカイは、本件合併に先立ち、2023年3月31日付で当社に対して有する貸付金債権200百万円（見込み）について債権放棄を実施する予定です。

その他、該当事項はありません。

5. 吸収合併消滅会社の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（会社法施行規則第182条第1項第4号）

当社は、本件合併に先立ち、2023年3月31日付でトーカイから貸付金債権200百万円（見込み）の債権放棄を受け、債務超過を解消する予定です。

それ以外に該当事項はありません。

6. 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182条第1項第5号）

本件合併の効力発生後のトーカイの資産の額は、負債の額を十分に上回ることが見込まれます。また、本件合併の効力発生日以後のトーカイの収益状況及びキャッシュフローの状況について、トーカイの債務の履行に支障を及ぼす事態の発生は、現在のところ予測されておりません。従いまして、本件合併の効力発生日後におけるトーカイの債務につき、履行の見込みがあるものと判断いたします。

以上



## 吸収合併契約書

株式会社トーカイ（以下、「甲」という。）、株式会社レンテックス（以下、「乙」という。）及び大和メンテナンス株式会社（以下、「丙」という。）は、以下のとおり合併契約（以下、「本契約」という）を締結する。

### 第1条（合併の形式、存続会社及び消滅会社の住所等）

甲、乙及び丙は、次のとおり合併する。なお、それぞれの合併の効力は他に影響しない。

- ① 甲及び乙は合併して、甲は存続し、乙は解散する。
- ② 甲及び丙は合併して、甲は存続し、丙は解散する。

2 本契約当事者の商号及び住所は次のとおりである。

- ① 吸収合併存続会社「甲」 商号：株式会社トーカイ  
住所：岐阜市若宮町九丁目 16 番地
- ② 吸収合併消滅会社「乙」 商号：株式会社レンテックス  
住所：東京都大田区下丸子二丁目 11 番 1 号
- ③ 吸収合併消滅会社「丙」 商号：大和メンテナンス株式会社  
住所：兵庫県姫路市飾磨区中野田二丁目 69 番地

### 第2条（効力発生日）

本合併の効力発生日は、いずれも 2023 年 4 月 1 日とする。ただし手続の進行に応じ必要があるときは、甲乙間又は甲丙間で協議の上、それぞれの期日を変更することができる。

### 第3条（本合併に際して交付する金銭等）

甲は、乙及び丙の全株式を保有しているため、本合併に際して乙及び丙の株主に対して一切の対価を交付しない。

### 第4条（資本金及び準備金の額に関する事項）

本合併により甲の資本金及び準備金は変動しない。

### 第5条（合併承認決議）

甲は、会社法第 796 条第 2 項の規定に基づき、株主総会の承認決議を経ずに本合併を行うものとする。

2 乙及び丙は、会社法第 784 条第 1 項の規定に基づき、株主総会の承認決議を経ずに本合併を行うものとする。

### 第6条（権利義務全部の承継）

甲は、効力発生日において、乙及び丙の従業員全員、資産及び負債その他一切の権利義務を承継する。

第7条（合併条件の変更，合併契約の解除）

甲、乙及び丙は、本契約締結後、本合併の効力発生日に至るまで、天災地変その他の事由により、財産又は経営状態に重大な変動が生じた場合は、甲乙間又は甲丙間で協議の上、合併条件を変更し、又は本契約を解除することができる。

第8条（規定外事項）

本契約に定める事項のほか、本合併に際し必要な事項は、本契約の趣旨に従い甲乙間又は甲丙間で協議の上、これを定める。

本契約締結を証するため、本書1通を作成し、本契約当事者が記名押印のうえ、原本を甲が保有し、その写しを乙及び丙が保有する。

2023年1月23日

(吸収合併存続会社) 岐阜市若宮町九丁目16番地  
株式会社トーカイ  
代表取締役 小野木孝二



(吸収合併消滅会社) 東京都大田区下丸子二丁目11番1号  
株式会社レンテックス  
代表取締役社長 宮本弘明



(吸収合併消滅会社) 兵庫県姫路市飾磨区中野田二丁目69番地  
大和メンテナンス株式会社  
代表取締役 上松久明



## 貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位：百万円)

科目	金額	科目	金額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>24,069</b>	<b>流動負債</b>	<b>15,077</b>
現金及び預金	13,614	買掛金	3,720
受取手形	162	短期借入金	910
売掛金	6,828	関係会社短期借入金	4,600
有価証券	361	1年内返済予定の長期借入金	357
棚卸資産	1,753	リース債務	153
その他	1,378	未払金	2,340
貸倒引当金	△29	未払法人税等	1,387
<b>固定資産</b>	<b>38,860</b>	賞与引当金	1,011
<b>有形固定資産</b>	<b>17,622</b>	役員賞与引当金	32
建物	6,184	その他	565
構築物	298	<b>固定負債</b>	<b>1,902</b>
機械及び装置	1,422	長期借入金	410
車両運搬具	65	リース債務	385
工具、器具及び備品	1,615	退職給付引当金	89
土地	7,275	役員退職慰労引当金	251
リース資産	490	長期預り保証金	401
建設仮勘定	270	繰延税金負債	161
<b>無形固定資産</b>	<b>1,122</b>	その他	202
ソフトウェア	819	<b>負債合計</b>	<b>16,980</b>
のれん	112	<b>(純資産の部)</b>	
その他	189	<b>株主資本</b>	<b>44,261</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>20,116</b>	資本金	8,108
投資有価証券	6,214	資本剰余金	4,780
関係会社株式	11,255	資本準備金	3,168
関係会社長期貸付金	1,408	その他資本剰余金	1,611
破産更生債権等	193	<b>利益剰余金</b>	<b>33,324</b>
その他	1,267	その他利益剰余金	33,324
貸倒引当金	△222	固定資産圧縮積立金	54
		別途積立金	761
		繰越利益剰余金	32,507
		<b>自己株式</b>	<b>△1,951</b>
		評価・換算差額等	1,688
		その他有価証券評価差額金	1,688
		<b>純資産合計</b>	<b>45,949</b>
<b>資産合計</b>	<b>62,930</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>62,930</b>

注 記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 損 益 計 算 書

〔 2021年4月1日から  
2022年3月31日まで 〕

(単位：百万円)

科目	金額	
売上高		49,867
売上原価		30,105
売上総利益		19,761
販売費及び一般管理費		16,582
営業利益		3,179
営業外収益		
受取利息	31	
受取配当金	1,669	
受取手数料	24	
その他	292	
		2,017
営業外費用		
支払利息	42	
貸倒引当金繰入額	△22	
その他	21	
		40
経常利益		5,155
特別利益		
固定資産売却益	0	0
特別損失		
固定資産除却損	22	
投資有価証券評価損	66	
減損損失	42	132
税引前当期純利益		5,023
法人税、住民税及び事業税	1,165	
法人税等調整額	△41	1,124
当期純利益		3,899

注 記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

〔2021年4月1日から2022年3月31日まで〕

(単位：百万円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		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
				固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	8,108	3,168	1,610	4,779	55	761	29,811	30,627
当期変動額								
固定資産圧縮積立金の取崩					△0		0	—
剰余金の配当							△1,203	△1,203
当期純利益							3,899	3,899
自己株式の取得								
自己株式の処分			0	0				
株主資本以外の項目の 当期変動額 純額								
当期変動額合計	—	—	0	0	△0	—	2,696	2,696
当期末残高	8,108	3,168	1,611	4,780	54	761	32,507	33,324

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△1,164	42,350	1,907	1,907	44,258
当期変動額					
固定資産圧縮積立金の取崩					—
剰余金の配当		△1,203			△1,203
当期純利益		3,899			3,899
自己株式の取得	△824	△824			△824
自己株式の処分	38	38			38
株主資本以外の項目の 当期変動額 純額			△219	△219	△219
当期変動額合計	△786	1,910	△219	△219	1,691
当期末残高	△1,951	44,261	1,688	1,688	45,949

注) 記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 吸収合併に係る事前開示書面

(会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則第 182 条)

2023 年 2 月 20 日

大和メンテナンス株式会社

2023年2月20日

## 吸収合併に係る事前開示書面

兵庫県姫路市飾磨区中野田二丁目69番地  
大和メンテナンス株式会社  
代表取締役社長 上松 久明

当社は、株式会社トーカイ（以下「トーカイ」という。）との間で締結した吸収合併契約に基づき、2023年4月1日を効力発生日として、トーカイを吸収合併存続会社、当社を吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下「本件合併」という。）を行うことといたしました。

本件合併に関し、会社法第782条第1項及び会社法施行規則第182条に基づく開示事項は下記のとおりです。

### 記

#### 1. 吸収合併契約の内容（会社法第782条第1項）

別紙1のとおりです。

#### 2. 合併対価の相当性に関する事項（会社法施行規則第182条第1項第1号）

当社は、トーカイの完全子会社であるため、合併対価の交付はありません。

#### 3. 吸収合併に係る新株予約権の定めに関する事項（会社法施行規則第182条第1項第3号）

該当事項はありません。

#### 4. 吸収合併存続会社に関する事項（会社法施行規則第182条第1項第4号）

##### （1）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）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）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

該当事項はありません。

5. 吸収合併消滅会社の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（会社法施行規則第182条第1項第4号）

該当事項はありません。

6. 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182条第1項第5号）

本件合併の効力発生後のトーカイの資産の額は、負債の額を十分に上回ることが見込まれます。また、本件合併の効力発生日以後のトーカイの収益状況及びキャッシュフローの状況について、トーカイの債務の履行に支障を及ぼす事態の発生は、現在のところ予測されておりません。従いまして、本件合併の効力発生日後におけるトーカイの債務につき、履行の見込みがあるものと判断いたします。

以上



## 吸 収 合 併 契 約 書

株式会社トーカイ（以下、「甲」という。）、株式会社レンテックス（以下、「乙」という。）及び大和メンテナンス株式会社（以下、「丙」という。）は、以下のとおり合併契約（以下、「本契約」という）を締結する。

### 第1条（合併の形式、存続会社及び消滅会社の住所等）

甲、乙及び丙は、次のとおり合併する。なお、それぞれの合併の効力は他に影響しない。

- ① 甲及び乙は合併して、甲は存続し、乙は解散する。
- ② 甲及び丙は合併して、甲は存続し、丙は解散する。

2 本契約当事者の商号及び住所は次のとおりである。

- ① 吸収合併存続会社「甲」 商号：株式会社トーカイ  
住所：岐阜市若宮町九丁目 16 番地
- ② 吸収合併消滅会社「乙」 商号：株式会社レンテックス  
住所：東京都大田区下丸子二丁目 11 番 1 号
- ③ 吸収合併消滅会社「丙」 商号：大和メンテナンス株式会社  
住所：兵庫県姫路市飾磨区中野田二丁目 69 番地

### 第2条（効力発生日）

本合併の効力発生日は、いずれも 2023 年 4 月 1 日とする。ただし手続の進行に応じ必要があるときは、甲乙間又は甲丙間で協議の上、それぞれの期日を変更することができる。

### 第3条（本合併に際して交付する金銭等）

甲は、乙及び丙の全株式を保有しているため、本合併に際して乙及び丙の株主に対して一切の対価を交付しない。

### 第4条（資本金及び準備金の額に関する事項）

本合併により甲の資本金及び準備金は変動しない。

### 第5条（合併承認決議）

甲は、会社法第 796 条第 2 項の規定に基づき、株主総会の承認決議を経ずに本合併を行うものとする。

2 乙及び丙は、会社法第 784 条第 1 項の規定に基づき、株主総会の承認決議を経ずに本合併を行うものとする。

### 第6条（権利義務全部の承継）

甲は、効力発生日において、乙及び丙の従業員全員、資産及び負債その他一切の権利義務を承継する。

第7条（合併条件の変更，合併契約の解除）

甲、乙及び丙は、本契約締結後、本合併の効力発生日に至るまで、天災地変その他の事由により、財産又は経営状態に重大な変動が生じた場合は、甲乙間又は甲丙間で協議の上、合併条件を変更し、又は本契約を解除することができる。

第8条（規定外事項）

本契約に定める事項のほか、本合併に際し必要な事項は、本契約の趣旨に従い甲乙間又は甲丙間で協議の上、これを定める。

本契約締結を証するため、本書1通を作成し、本契約当事者が記名押印のうえ、原本を甲が保有し、その写しを乙及び丙が保有する。

2023年1月23日

(吸収合併存続会社) 岐阜市若宮町九丁目16番地  
株式会社トーカイ  
代表取締役 小野木孝二



(吸収合併消滅会社) 東京都大田区下丸子二丁目11番1号  
株式会社レンテックス  
代表取締役社長 宮本弘明



(吸収合併消滅会社) 兵庫県姫路市飾磨区中野田二丁目69番地  
大和メンテナンス株式会社  
代表取締役 上松久明



## 貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位：百万円)

科目	金額	科目	金額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>24,069</b>	<b>流動負債</b>	<b>15,077</b>
現金及び預金	13,614	買掛金	3,720
受取手形	162	短期借入金	910
売掛金	6,828	関係会社短期借入金	4,600
有価証券	361	1年内返済予定の長期借入金	357
棚卸資産	1,753	リース債務	153
その他	1,378	未払金	2,340
貸倒引当金	△29	未払法人税等	1,387
<b>固定資産</b>	<b>38,860</b>	賞与引当金	1,011
<b>有形固定資産</b>	<b>17,622</b>	役員賞与引当金	32
建物	6,184	その他	565
構築物	298	<b>固定負債</b>	<b>1,902</b>
機械及び装置	1,422	長期借入金	410
車両運搬具	65	リース債務	385
工具、器具及び備品	1,615	退職給付引当金	89
土地	7,275	役員退職慰労引当金	251
リース資産	490	長期預り保証金	401
建設仮勘定	270	繰延税金負債	161
<b>無形固定資産</b>	<b>1,122</b>	その他	202
ソフトウェア	819	<b>負債合計</b>	<b>16,980</b>
のれん	112	<b>(純資産の部)</b>	
その他	189	<b>株主資本</b>	<b>44,261</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>20,116</b>	資本金	8,108
投資有価証券	6,214	資本剰余金	4,780
関係会社株式	11,255	資本準備金	3,168
関係会社長期貸付金	1,408	その他資本剰余金	1,611
破産更生債権等	193	<b>利益剰余金</b>	<b>33,324</b>
その他	1,267	その他利益剰余金	33,324
貸倒引当金	△222	固定資産圧縮積立金	54
		別途積立金	761
		繰越利益剰余金	32,507
		<b>自己株式</b>	<b>△1,951</b>
		評価・換算差額等	1,688
		その他有価証券評価差額金	1,688
		<b>純資産合計</b>	<b>45,949</b>
<b>資産合計</b>	<b>62,930</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>62,930</b>

注 記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 損 益 計 算 書

〔 2021年4月1日から  
2022年3月31日まで 〕

(単位：百万円)

科目	金額	
売上高		49,867
売上原価		30,105
売上総利益		19,761
販売費及び一般管理費		16,582
営業利益		3,179
営業外収益		
受取利息	31	
受取配当金	1,669	
受取手数料	24	
その他	292	
		2,017
営業外費用		
支払利息	42	
貸倒引当金繰入額	△22	
その他	21	
		40
経常利益		5,155
特別利益		
固定資産売却益	0	0
特別損失		
固定資産除却損	22	
投資有価証券評価損	66	
減損損失	42	132
税引前当期純利益		5,023
法人税、住民税及び事業税	1,165	
法人税等調整額	△41	1,124
当期純利益		3,899

注 記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

〔2021年4月1日から2022年3月31日まで〕

(単位：百万円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		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
				固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	8,108	3,168	1,610	4,779	55	761	29,811	30,627
当期変動額								
固定資産圧縮積立金の取崩					△0		0	—
剰余金の配当							△1,203	△1,203
当期純利益							3,899	3,899
自己株式の取得								
自己株式の処分			0	0				
株主資本以外の項目の 当期変動額 純額								
当期変動額合計	—	—	0	0	△0	—	2,696	2,696
当期末残高	8,108	3,168	1,611	4,780	54	761	32,507	33,324

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△1,164	42,350	1,907	1,907	44,258
当期変動額					
固定資産圧縮積立金の取崩					—
剰余金の配当		△1,203			△1,203
当期純利益		3,899			3,899
自己株式の取得	△824	△824			△824
自己株式の処分	38	38			38
株主資本以外の項目の 当期変動額 純額			△219	△219	△219
当期変動額合計	△786	1,910	△219	△219	1,691
当期末残高	△1,951	44,261	1,688	1,688	45,949

注) 記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。