【表紙】

【提出書類】	臨時報告書
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	平成25年12月13日
【会社名】	株式会社フィスコ
【英訳名】	FISCO Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長　　狩野　仁志
【本店の所在の場所】	大阪府岸和田市荒木町二丁目18番15号 （同所は登記上の本店所在地であり、実際の業務は「最寄りの連絡場所」で行っております。）
【電話番号】	該当事項はありません。
【事務連絡者氏名】	該当事項はありません。
【最寄りの連絡場所】	東京都港区南青山五丁目４番30号
【電話番号】	03（5774）2440
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長　松崎　祐之
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町２番１号）

1【提出理由】

当社連結子会社である株式会社ネクスの平成25年12月11日開催の取締役会において、株式会社ＳＪＩが営む中部事業部、関西事業部及び九州事業部におけるシステム開発事業に関して有する権利義務を、株式会社ネクスの子会社である株式会社ネクス・ソリューションズが承継する会社分割（吸収分割）を行うことを決議し、同日付で吸収分割契約を締結しましたので、金融商品取引法第24条の５第４項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第２項第15号の規定に基づき、臨時報告書を提出するものであります。

2【報告内容】

(1)　当該連結子会社の商号、本店の所在地及び代表者の氏名

①　商号	株式会社ネクス・ソリューションズ
②　本店の所在地	東京都港区南青山五丁目４番30号
③　代表者の氏名	代表取締役社長　石原　直樹

(2)　当該吸収分割の相手会社についての事項

①　商号	株式会社ＳＪＩ		
②　本店の所在地	東京都品川区東品川四丁目12番８号		
③　代表者の氏名	代表取締役社長　李　堅		
④　資本金の額	3,552百万円		
⑤　純資産の額	21,203百万円		
⑥　総資産の額	45,887百万円		
⑦　事業の内容	情報サービス事業、石油化学エンジニアリングサービス事業		
⑧　最近３年間に終了した各事業年度の売上高、営業利益、経常利益			
決算期	平成23年３月期	平成24年３月期	平成25年３月期
売上高	10,946百万円	10,826百万円	10,486百万円
営業利益	325百万円	489百万円	287百万円
経常利益	361百万円	461百万円	260百万円
当期純利益 又は当期純損失（△）	△142百万円	349百万円	82百万円
⑨　大株主の氏名又は名称及び発行済株式の総数に占める大株主の持株数の割合	Digital China Software(BVI)Limited 19.56% 株式会社SRAホールディングス 6.10% 株式会社SRA 6.04%		
⑩　当該連結子会社との間の資本関係、人的関係及び取引関係			
資本関係	該当事項はありません。		
人的関係	該当事項はありません。		
取引関係	該当事項はありません。		

(3)　当該吸収分割の目的

当社グループが、株式会社ＳＪＩが営む中部事業部、関西事業部及び九州事業部におけるシステム開発事業を吸収分割により承継することにより、ハードウェアの開発技術や組み込みのノウハウと分割会社の高いシステム開発力との高い相乗効果を期待することができ、デバイス製品だけの提供に留まらず、専用システムも併せたユーザビリティの高いパッケージ製品の提供、また株式会社ネクスの製品開発時に必要となる様々なソフト開発やシステム開発の外注の内製化を実現することができます。さらには、当社グループではリーチできなかった、各地の有力企業に対する営業イン

フラを構築することができ、遠隔監視用製品や車載用製品等のＭ２Ｍ製品の更なる販売に寄与し、事業拡大することを目的としております。

(4)　当該吸収分割の方法、吸収分割に係る割当ての内容その他の吸収分割契約の内容

① 吸収分割の方法

株式会社ＳＪＩが行う会社分割（簡易吸収分割）により中部事業部、関西事業部及び九州事業部におけるシステム開発事業を当社の孫会社である株式会社ネクス・ソリューションズが承継する方法により行います。

② 吸収分割に係る割当ての内容

株式会社ネクス・ソリューションズは、本吸収分割の対価として、株式会社ＳＪＩに対し、金480百万円及び株式会社ネクス・ソリューションズの株式2,400株（１株あたり50,000円）を交付いたします。

③ 事業承継の日程

平成25年12月11日	吸収分割決議取締役会
平成25年12月11日	吸収分割契約書締結
平成26年１月31日(予定)	吸収分割予定日(効力発生日)

④ 吸収分割により増加する資本金等

該当事項はありません。

⑤ 分割会社の新株予約権及び新株予約権付社債の取扱い

該当事項はありません。

⑥ 承継会社が承継する権利及び義務

株式会社ネクス・ソリューションズは、効力発生日における上記システム開発事業に関する資産、負債及びこれらに付随する権利義務のうち、本吸収分割契約において定めるものを承継します。

⑦ 債務履行の見込み

株式会社ネクス・ソリューションズの効力発生日以降における負担すべき債務について、履行の見込みがあるものと判断しております。

(5) 吸収分割に係る割当ての内容の算定根拠

本吸収分割の対価の算定にあたって、公正性・妥当性を確保するため、当社グループから独立した第三者算定機関である東京フィナンシャル・アドバイザーズ株式会社を選定し、吸収分割承継会社の株価算定を依頼いたしました。

東京フィナンシャル・アドバイザーズ株式会社は、吸収分割承継会社の価値について、今後事業の継続を前提としており、事業計画書も作成されていることから、収益性及び将来性等に着目した方式であるディスカウンテッド・キャッシュ・フロー方式（ＤＣＦ方式）により算定いたしました。その株価算定の結果を慎重に検討し、承継する資産及び負債の時価相当額、将来の見通し等の要因を総合的に勘案して、株式会社ネクスと株式会社ＳＪＩで慎重に協議を重ねて決定いたしました。

(6) 当該吸収分割の後の吸収分割承継会社となる会社の商号、本店の所在地、代表者の氏名、資本金の額又は出資の額、純資産の額、総資産の額及び事業の内容

① 商号	株式会社ネクス・ソリューションズ
② 本店の所在地	東京都港区南青山五丁目４番30号
③ 代表者の氏名	代表取締役社長　石原　直樹
④ 資本金又は出資の額	500,000円（注）１
⑤ 純資産の額	未定（注）２
⑥ 総資産の額	未定（注）２
⑦ 事業の内容	システム開発事業

(注) １　資本金については、平成26年１月31日の効力発生日までに300,00,000円の増資を予定しております。
２　吸収分割承継会社の純資産及び総資産の額につきましては、提出日現在において数値等が確定していないため未定となっております。

(7) 吸収分割に係る割当ての内容が当該吸収分割承継会社となる会社の株式、社債、新株予約権、新株予約権付社債又は持分以外の有価証券に係るものである場合　当該有価証券の発行者についての事項

該当事項はありません。

以　上