

## 吸収分割に関する事前開示書類（変更）

（会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則第 183 条に定める書面）

2021 年 6 月 21 日

株式会社マツモトキヨシホールディングス

2021年6月21日

## 吸収分割に関する事前開示書類（変更）

（会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則第 183 条に定める書面）

千葉県松戸市新松戸東 9 番地 1  
株式会社マツモトキョシホールディングス  
代表取締役社長 松本 清雄

当社（以下「マツモトキョシホールディングス」といいます。）は、MKCF 分割準備株式会社（以下「シナジー創出会社」といいます。）との間で、2021 年 10 月 1 日を効力発生日として、マツモトキョシホールディングスを吸収分割会社、シナジー創出会社を吸収分割承継会社とする、マツモトキョシホールディングスの営業企画・運営支援機能等を承継させることを目的とする吸収分割について、2021 年 6 月 14 日付で「吸収分割に関する事前開示書類」（以下「本事前備置書類」といいます。）を備置しておりますが、本事前備置書類の内容に変更が生じたので、会社法施行規則第 183 条第 7 号に基づき、次のとおり変更後の事項を記載した書面を備え置くことといたします。

なお、当該変更は 2021 年 6 月 21 日にシナジー創出会社の定時株主総会において、2021 年 3 月期に係る計算書類等が承認されたことにより、2021 年 3 月期がシナジー創出会社の最終事業年度となったことに伴うものです。

下記書類における用語は、本事前備置書類において定義した各用語と同一の意義を有するものといたします。

変更箇所は下線で示しております。

### 記

#### 3. シナジー創出会社に関する事項（会社法施行規則第 183 条第 4 号）

##### 【変更前】

- (1) シナジー創出会社の成立の日（2021 年 2 月 18 日）における貸借対照表の内容（会社法施行規則第 183 条第 4 号イ）  
別紙 2 に記載のとおりです。
- (2) 成立の日後の日を臨時決算日とする臨時計算書類等があるときは、当該臨時計算書類等の内容（会社法施行規則第 183 条第 4 号ロ）  
該当事項はありません。
- (3) シナジー創出会社の成立の日後に生じた、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 183 条第 4 号ハ）

（後略）

【変更後】

- (1) シナジー創出会社の最終事業年度（2021年2月18日から2021年3月31日まで）に係る計算書類等の内容（会社法施行規則第183条第4号イ）  
別紙2に記載のとおりです。
- (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があるときは、当該臨時計算書類等の内容（会社法施行規則第183条第4号ロ）  
該当事項はありません。
- (3) 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183条第4号ハ）

（後略）

以上

【変更前】

別紙2 シナジー創出会社の成立の日（2021年2月18日）における貸借対照表の内容

(単位：百万円)

<u>科 目</u>	<u>金 額</u>	<u>科 目</u>	<u>金 額</u>
<u>(資産の部)</u>		<u>(純資産の部)</u>	
現金及び預金	10	資本金	10
資産合計	10	負債及び純資産合計	10

【変更後】

別紙2 シナジー創出会社の最終事業年度（2021年2月18日から2021年3月31日まで）に係る計算書類等の内容

次ページ以降をご参照ください。なお、次ページ以降は変更後の内容になります。

## 事業報告

(2021年2月18日から2021年3月31日まで)

### 1. 会社の現況

#### (1) 当事業年度の事業の状況

##### ①事業の経過及び成果

当社は、2021年2月18日に株式会社マツモトキヨシホールディングス（以下「マツモトキヨシホールディングス」といいます。）の100%出資により設立されました。2021年3月31日現在、事業を開始しておりません。

なお、当社は、下記の吸収分割契約に基づき、各事業を承継する吸収分割を行う予定であります。

- (i) 2021年4月28日付で、マツモトキヨシホールディングスとの間で締結した、2021年10月1日を効力発生日とし、マツモトキヨシホールディングスを株式交換完全親会社、株式会社ココカラファイン（以下「ココカラファイン」といいます。）を株式交換完全子会社とする株式交換（以下「本株式交換」といいます。）の効力が発生していることを条件とする、マツモトキヨシホールディングスを分割会社、当社を承継会社として、マツモトキヨシホールディングスの営業企画・運営支援機能等を承継させることを目的とする吸収分割に係る吸収分割契約
- (ii) 2021年4月28日付で、ココカラファインとの間で締結した、2021年10月1日を効力発生日とし、本株式交換の効力が発生していることを条件とする、ココカラファインを分割会社、当社を承継会社とし、ココカラファインの営業企画・運営支援機能等を承継させることを目的とする吸収分割に係る吸収分割契約
- (iii) 2021年4月28日付で、株式会社ココカラファインヘルスケア（以下「ココカラファインヘルスケア」といいます。）との間で締結した、2021年10月1日を効力発生日とし、本株式交換の効力が発生していることを条件とする、ココカラファインヘルスケアを分割会社、当社を承継会社とし、ココカラファインヘルスケアの営業企画・運営支援機能等を承継させることを目的とする吸収分割に係る吸収分割契約

##### ②設備投資の状況

該当事項はありません。

##### ③当事業年度における事業の譲渡、吸収分割又は新設分割の状況

該当事項はありません。

##### ④他の会社の株式その他の持分又は新株予約権等の取得又は処分の状況

該当事項はありません。

##### ⑤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) 直前3事業年度の財産及び損益の状況

区 分	第1期 (2021年3月期) (当事業年度)
売上高(千円)	—
当期純利益(千円)	—
1株当たり当期純利益(円)	—
総資産(千円)	10,262
純資産(千円)	10,000
1株当たり純資産額(円)	100,000

(注) 当社は2021年2月18日に設立されたため直前3事業年度はありません。

(3) 重要な親会社の状況

当社の親会社はマツモトキヨシホールディングスで、同社は当社の全株式(100株/議決権比率100%)を保有しております。

(4) 対処すべき課題

該当事項はありません。

(5) 主要な事業内容(2021年3月31日現在)

該当事項はありません。

(6) 主要な営業所(2021年3月31日現在)

本店：東京都文京区湯島一丁目8番2号MK御茶ノ水ビル

(7) 従業員の状況(2021年3月31日現在)

従業員数：0人

(8) 主要な借入先の状況(2021年3月31日現在)

該当事項はありません。

2. 会社の状況

(1) 株式の状況(2021年3月31日現在)

①発行可能株式総数 1,000株

②発行済株式の総数 100株

③株主数 1名

④株主 マツモトキヨシホールディングス  
(100株、100%)

(2) 会社の新株予約権等の状況

該当事項はありません。

(3) 会社役員の状態

取締役及び監査役の状態 (2021年3月31日現在)

会社における地位	氏名	担当及び重要な兼職の状態
代表取締役社長	松本 清雄	株式会社マツモトキヨシホールディングス代表取締役社長 株式会社マツモトキヨシ相談役
取締役	小部 真吾	株式会社マツモトキヨシホールディングス 取締役管理本部長 株式会社マツモトキヨシ取締役 株式会社マツモトキヨシホールセール取締役 株式会社マツモトキヨシアセットマネジメント取締役
取締役	石橋 昭男	株式会社マツモトキヨシホールディングス 取締役経営企画本部長 株式会社マツモトキヨシ取締役 株式会社マツモトキヨシホールセール取締役 株式会社マツモトキヨシアセットマネジメント取締役

以上



# 計算書類

## 第 1 期

自 2021 年 2 月 18 日

至 2021 年 3 月 31 日

MKCF分割準備株式会社

東京都文京区湯島一丁目8番2号MK御茶ノ水ビル



# 貸借対照表

(2021年3月31日 現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【 資 産 の 部 】</b>		<b>【 負 債 の 部 】</b>	
流 動 資 産	10,000	流 動 負 債	262
現 金 及 び 預 金	10,000	未 払 金	262
固 定 資 産	262	負 債 合 計	262
投 資 そ の 他 の 資 産	262	<b>【 純 資 産 の 部 】</b>	
創 立 費	262	株 主 資 本	10,000
		資 本 金	10,000
		純 資 産 合 計	10,000
資 産 合 計	10,262	負 債 ・ 純 資 産 合 計	10,262

(注)金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損益計算書

(自 2021年2月18日 至 2021年3月31日)

(単位:千円)

科 目	金 額
売 上 高	-
売 上 原 価	-
【 売 上 総 利 益 】	-
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	-
【 営 業 利 益 】	-
【 経 常 利 益 】	-
【 税 引 前 当 期 純 利 益 】	-
【 当 期 純 利 益 】	-

(注) 設立第1期については、事業活動を行っていない為、損益計算書に該当するものはございません。

# 株主資本等変動計算書

(自 2021年2月18日 至 2021年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本		純資産 合計
	資本金	株主資本 合計	
当期首残高	-	-	-
当期変動額			
新株の発行	10,000	10,000	10,000
当期変動額合計	10,000	10,000	10,000
当期末残高	10,000	10,000	10,000

(注) 金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

該当事項はありません。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	一株	100株	一株	100株