吸収合併に関する事前開示書面

2021年2月15日

株式会社ドラフト

2021 年 2 月 15 日

吸収合併に関する事前開示書面

東京都渋谷区神宮前一丁目 13 番 9 号
株式会社ドラフト
代表取締役社長　山下　泰樹

当社は、2021 年 2 月 15 日付で株式会社サティスワン(以下「サティスワン」という。)との間で締結した吸収合併契約に基づき、2021 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、サティスワンを吸収合併消滅会社とする吸収合併(以下「本吸収合併」という。)を行うことといたしました。本吸収合併に関し、会社法第 794 条第 1 項及び会社法施行規則第 191 条の定めに従い、下記のとおり吸収合併契約の内容その他法務省令に定める事項を記載した書面を備え置くこととします。

記

１．吸収合併契約の内容
別紙 1 のとおりです。

２．合併対価の相当性に関する事項
当社は、効力発生日において、吸収合併消滅会社であるサティスワンの発行済株式全部を保有していますので、対価を交付いたしません。

３．吸収合併消滅会社の新株予約権の対価の定めの相当性に関する事項
吸収合併消滅会社であるサティスワンは、新株予約権を発行していなかったため、該当事項はありません。

４．吸収合併消滅会社の計算書類等に関する事項
（1）最終事業年度に係る計算書類等
最終事業年度のサティスワンの計算書類等は、別紙 2 のとおりです。

（2）最終事業年度後に生じた重要な後発事象
該当事項はありません。

５．吸収合併存続会社における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業の内容

該当事項はありません。

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

本吸収合併効力発生後の当社の資産の額は、債務の額を十分に上回ることが見込まれます。また、本吸収合併後の当社の収益状況及びキャッシュ・フローの状況について、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おりません。従って、本吸収合併後における当社の債務について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

吸収合併契約書

株式会社ドラフト（以下「甲」という。）と株式会社サティスワン（以下「乙」という。）とは、両会社の合併に関して、次のとおり契約する。

（存続会社と解散会社）

第１条　甲は乙を合併して存続し、乙は解散するものとする。

（新株の割当）

第２条　甲は、乙との合併に際して新株の発行は行わず、乙の株主に対して一切の対価を交付しない。

（資本金及び準備金の額）

第３条　甲は、その資本金の額及び準備金の額を増加しないものとする。

（停止条件）

第４条　本合併契約は、2021年2月15日付の甲及び木村俊介間の株式譲渡契約並びに2021年2月15日付の甲及び木村薫人間の株式譲渡契約に基づき、甲が乙の全株式を取得することを停止条件として効力を発生するものとする。

（効力発生日）

第５条　合併が効力を発生する日を2021年4月1日とする。ただし、その日までに合併に必要な手続を行うことができないときは、甲乙協議の上、これを変更することができる。

（引き継ぎ）

第６条　乙は、その作成による2021年3月31日現在の貸借対照表及び財産目録を基礎とし、効力発生日において、その資産、負債その他の権利義務一切を甲に引き継ぐものとする。

（善管注意義務）

第７条　甲及び乙は、本契約の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業務の運営及び財産の管理を行うものとし、その財産及び権利義務に重大な影響を及ぼす行為を行う場合には、あらかじめ甲乙協議の上、これを行うものとする。

（解散費用）

第８条　乙の解散に必要な費用は、すべて甲の負担とする。

（合併条件の変更等）

第９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、天災地変その他の事情により、甲及び乙の財産または経営状態に重要な変動を生じたとき、もしくは、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、または本契約を解除することができる。

（規定外条項）

第10条　本契約に定める事項のほか、合併に関して協議すべき事項が生じた場合は、甲乙協議の上、これを決定する。

上記契約の成立を証するため、本契約書２通を作成し、当事者が記名押印の上、それぞれが原本を１通ずつ保管する。

2021年~~4月1~~日　2字削除 3字加入
2　15

東京都渋谷区神宮前一丁目１３番９号
（甲）株式会社ドラフト
代表取締役　山下　泰樹



東京都渋谷区神宮前五丁目４２番１３号
（乙）株式会社サティスワン
代表取締役　木村　俊介







決　算　報　告　書

（第 ２２ 期）

自　令和　２ 年　１ 月　１ 日
至　令和　２ 年 12 月 31 日

株 式 会 社 サ テ ィ ス ワ ン

東京都渋谷区神宮前五丁目４２番１３号

貸借対照表

株式会社サティスワン

令和 2年12月31日 現在　　単位：円

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【115,548,881】	【流動負債】	【43,165,813】
現金・預金	73,686,542	買掛金	30,955,629
売掛金	34,896,320	未払金	3,721,292
短期貸付金	4,925,556	未払法人税等	3,297,300
仮払金	24,510	未払消費税等	4,640,400
前払費用	2,015,953	預り金	551,192
【固定資産】	【52,586,266】	【固定負債】	【26,283,000】
(有形固定資産)	(45,501,543)	長期借入金	17,371,000
建物	16,603,649	長期未払金	8,912,000
建物附属設備	2,602,878	負債合計	69,448,813
車両運搬具	9,888,219		
工具器具備品	13,103,537		
リース資産	3,303,260	純資産の部	
(無形固定資産)	(149,923)	【株主資本】	【98,686,334】
ソフトウエア	149,923	資本金	29,000,000
(投資その他の資産)	(6,934,800)	(資本剰余金)	(104,605,859)
差入保証金	6,934,800	資本準備金	29,000,000
		その他資本剰余金	75,605,859
		(利益剰余金)	(△34,919,525)
		その他利益剰余金	△34,919,525
		繰越利益剰余金	△34,919,525
		純資産合計	98,686,334
資産合計	168,135,147	負債・純資産合計	168,135,147

損益計算書

株式会社サティスワン

自 令和 2年 1月 1日

至 令和 2年12月31日

単位：円

科目		金額	
【売上高】			
売上高		297,180,543	
売上値引戻り高		△32,754	297,147,789
【売上原価】			
原価外注費		95,648,836	
撮影費		2,608,443	
制作費		1,093,331	99,350,610
	売上総利益金額		197,797,179
【販売費及び一般管理費】			144,934,130
	営業利益金額		52,863,049
【営業外収益】			
受取利息		405	
雑収入		69,793	70,198
【営業外費用】			
支払利息		164,038	
雑損失		1,310,105	1,474,143
	経常利益金額		51,459,104
【特別損失】			
固定資産除却損			2,972,412
	税引前当期純利益金額		48,486,692
	法人税、住民税及び事業税		3,297,361
	当期純利益金額		45,189,331

販売費及び一般管理費

株式会社サティスワン

自 令和 2年 1月 1日

至 令和 2年12月31日

単位：円

科目		金額	
役員報酬		6,000,000	
給与手当		50,904,260	
役員賞与		1,500,000	
賞与		11,131,635	
法定福利費		7,542,912	
福利厚生費		2,526,206	
外注費		1,386,960	
旅費交通費		13,015,973	
通信費		3,828,637	
交際費		7,651,072	
会議費		2,116,081	
減価償却費		5,280,307	
賃借料		1,230,739	
地代家賃		10,904,511	
保険料		893,370	
修繕費		8,919,135	
水道光熱費		348,243	
消耗品費		4,992,913	
租税公課		282,028	
運賃		303,341	
事務用品費		372,098	
広告宣伝費		56,818	
支払手数料		1,784,985	
諸会費		15,900	
新聞図書費		292,656	
支払報酬料		680,700	
雑費		972,650	
	合計		144,934,130

株主資本等変動計算書

株式会社サティスワン

自 令和 2年 1月 1日

至 令和 2年12月31日

単位：円

	株主資本							純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		株主資本合計	
		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 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	29,000,000	29,000,000	75,605,859	104,605,859	△80,108,856	△80,108,856	53,497,003	53,497,003
当期変動額								
当期純利益					45,189,331	45,189,331	45,189,331	45,189,331
当期変動額合計	－	－	－	－	45,189,331	45,189,331	45,189,331	45,189,331
当期末残高	29,000,000	29,000,000	75,605,859	104,605,859	△34,919,525	△34,919,525	98,686,334	98,686,334

個別注記表

株式会社サティスワン

自 令和 2年 1月 1日
至 令和 2年12月31日

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しています。

ただし、平成１０年４月１日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成２８年４月１日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

計算書類作成のための重要な事項

(1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の数

前期末株式数（発行済普通株式）	4,237株
当期増加株式数（発行済普通株式）	0株
当期減少株式数（発行済普通株式）	0株
当期末株式数（発行済普通株式）	4,237株
前期末株式数（発行済優先株式）	0株
当期増加株式数（発行済優先株式）	0株
当期減少株式数（発行済優先株式）	0株
当期末株式数（発行済優先株式）	0株

自己株式の数

前期末株式数	0株
当期増加株式数	0株
当期減少株式数	0株
当期末株式数	0株