吸収分割に係る事前備置書面

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

2024 年 9 月 26 日

株式会社コレックホールディングス

吸収分割に係る事前備置書面

2024 年 9 月 26 日

東京都豊島区南池袋二丁目３２番４号
株式会社コレックホールディングス
代表取締役　栗林　憲介

当社は、株式会社サンジュウナナドに対して当社のデジタルメディアに関する事業の権利義務を、株式会社ＢＰＯ分割準備会社に対して当社のアウトソーシングに関する事業の権利義務を、それぞれ承継させる吸収分割（以下「本吸収分割」といいます）に関し、法令の定めに従い、本書面を当社本店に備置いたしました。

また、会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則 183 条の規定に定める、開示事項は以下の通りです。

１．吸収分割契約書の内容

別紙吸収分割契約書記載のとおりです。

２．分割対価の相当性に関する事項

各承継会社は、本吸収分割に際して、次のとおり新たに普通株式を発行し、その全てを吸収分割会社である当社に割当て交付することと定めました。各承継会社はいずれも吸収分割会社の 100%子会社であり、また、本吸収分割に際して各承継会社が新たに発行する株式の全てが当社に交付されるところ、当社に交付される各承継会社の株式数はそれぞれ両者間で協議の上で決定しており、相当であると判断しております。

分割承継会社	本吸収分割に際して発行する株式の数
株式会社サンジュウナナド	1,000 株
株式会社ＢＰＯ分割準備会社	100 株

３．新株予約権に関する事項

当社は新株予約権を発行しておりますが、本吸収分割によるその取扱いの変更はありませんので、該当事項はありません。

４．吸収分割承継会社に関する事項

（１）株式会社サンジュウナナド

①最終事業年度に係る計算書類等につては別紙のとおりです。

②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会社財産の状況に重要な影響を与える事象はありません。

（２）株式会社ＢＰＯ分割準備会社

①2024 年 4 月 1 日に成立した会社であるため、確定した最終事業年度はありません。会社成立の日における貸借対照表の内容は次のとおりです。

科　目	金　額	科　目	金　額
資産の部		純資産の部	
現金及び預金	1,000 千円	資本金	1,000 千円
資産合計	1,000 千円	負債・純資産合計	1,000 千円

②会社成立の日後に重要な財産の処分、重大な債務の負担その他会社財産の状況に重要な影響を与える事象はありません。

５．吸収分割会社に関する事項

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会社財産の状況に重要な影響を与える事象はありません。

６．吸収分割の効力発生日以後の債務の履行の見込み

当社及び各承継会社は、本吸収分割後においても、各々が負担すべき債務について、その履行の見込みがあるものと判断しております。

以上

【別紙】吸収分割契約書

吸　収　分　割　契　約　書

株式会社サンジュウナナド（以下「甲」という）及び株式会社コレック（以下「乙」という）は、次のとおり吸収分割契約（以下「本契約」という）を締結する。

（吸収分割）

第　１　条　甲及び乙は、乙が「デジタルメディアに関する事業」（以下「本件事業」という）に関して有する権利義務を甲に承継させるため、本契約の定めるところに従い、吸収分割（以下「本会社分割」という）を行う。

（吸収分割承継会社及び吸収分割会社の商号並びに住所）

第　２　条　本会社分割に係る吸収分割承継会社及び吸収分割会社の商号並びに住所は次のとおりである。

（１）甲（吸収分割承継会社）
商号：株式会社サンジュウナナド
住所：東京都豊島区南池袋二丁目３２番４号

（２）乙（吸収分割会社）
商号：株式会社コレック
住所：東京都豊島区南池袋二丁目３２番４号

（分割効力発生日）

第　３　条　本会社分割が効力を生ずる日（以下「分割効力発生日」という）は、2024年９月１日とする。ただし、本会社分割の手続進行上の必要性その他の事由により、甲乙協議し合意のうえ、これを変更することができる。

（承継する権利義務）

第　４　条　甲は、乙の本件事業に関して有する資産、負債、契約上の地位その他の権利義務を、本会社分割により別紙「承継権利義務明細表」の記載に従い承継する。ただし、不法行為によって生じた債務その他の偶発債務又は簿外債務は、本件事業に関連するか否かにかかわらず承継されないものとする。
なお、乙は、効力発生日をもって、甲が承継する一切の債務につき、重畳的債務引受けをする。

（本会社分割の対価）

第　５　条　甲は、本会社分割に際し、乙に対して、承継する権利義務の対価として、甲の普通株式１，０００株を交付する。

（増加すべき資本金及び準備金の額等）

第　６　条　本会社分割により増加すべき甲の資本金及び準備金の額等に関する事項は、次のとおりとする。

（１）増加する資本金の額　　金０円
（２）増加する資本準備金の額　　金０円

（３）上記以外の準備金その他の額　　会社計算規則に従い、甲が定める。

（吸収分割承認決議）

第７条　甲及び乙は、分割効力発生日の前日までに、それぞれ本契約の承認その他本会社分割に必要な事項に関する機関決定を行うことを要する。

（競業避止義務の不存在）

第８条　乙は、分割効力発生後においても、本件事業に関し、会社法第２１条に定める競業避止義務を負わない。

（分割条件の変更及び分割契約の解除）

第９条　本契約締結の日から分割効力発生日に至る間において、天災地変その他の事由により、甲及び乙の財産又は経営状態に重大な変動が生じた場合は、甲乙協議のうえ、本会社分割の条件を変更し、又は本契約を解除することができる。

（本契約の効力）

第１０条　本契約は、第７条に定める各契約当事者の適法な機関による承認決定が得られないときは、効力を失うものとする。

（規定外事項）

第１１条　本契約に定める事項のほか、本会社分割に関し必要な事項は、本契約の趣旨に従って、甲乙協議のうえ、これを定める。

以上のとおり契約を締結したので本書１通を作成し、甲乙記名押印の上、甲が原本を、乙が謄本をそれぞれ保有する。

2024年４月12日

（甲）東京都豊島区南池袋二丁目３２番４号
株式会社サンジュウナナド
代表取締役　栗　林　圭　介



会社実印

（乙）東京都豊島区南池袋二丁目３２番４号
株式会社コレック
代表取締役　栗　林　憲　介



会社実印

（別紙）

承継権利義務明細表

甲は、本件吸収分割の効力発生日において本件事業に属する以下の権利義務を乙から承継するものとする。但し、承継する権利義務のうち資産及び負債の評価については、2023年11月30日現在の貸借対照表その他同日現在の計算を基礎とし、これに本件吸収分割効力発生日前日までの増減を加除した上で確定する。

1．資　　産

（1）流動資産

本件事業に属する一切

（2）有形固定資産

本件事業に属する一切

（3）無形固定資産

本件事業に属する一切

（4）投資その他の資産

本件事業に属する一切

2．負　　債

（1）流動負債

本件事業に属する一切

（2）固定負債

本件事業に属する一切

3．契約上の地位

乙が締結した本件事業に属する業務委託契約、リース契約等その他全ての契約上の地位及び権利義務の一切

4．雇用契約

乙と本件事業に従事する従業員の雇用関係（勤続年数を含む）及びこれに付随する労働契約上の権利義務の一切

5．承継する許認可等

吸収分割効力発生日において、乙が保有している本件事業に関連する一切の許可、認可、承認、登録等のうち、法令上承継が可能なもの。



吸　収　分　割　契　約　書

株式会社ＢＰＯ分割準備会社（以下「甲」という）及び株式会社コレック（以下「乙」という）は、次のとおり吸収分割契約（以下「本契約」という）を締結する。

（吸収分割）

第　１　条　甲及び乙は、乙が「アウトソーシングに関する事業」（以下「本件事業」という）に関して有する権利義務を甲に承継させるため、本契約の定めるところに従い、吸収分割（以下「本会社分割」という）を行う。

（吸収分割承継会社及び吸収分割会社の商号並びに住所）

第　２　条　本会社分割に係る吸収分割承継会社及び吸収分割会社の商号並びに住所は次のとおりである。

（１）甲（吸収分割承継会社）
商号：株式会社ＢＰＯ分割準備会社
住所：東京都豊島区南池袋二丁目３２番４号

（２）乙（吸収分割会社）
商号：株式会社コレック
住所：東京都豊島区南池袋二丁目３２番４号

（分割効力発生日）

第　３　条　本会社分割が効力を生ずる日（以下「分割効力発生日」という）は、2024年９月１日とする。ただし、本会社分割手続進行上の必要性その他の事由により、甲乙協議し合意のうえ、これを変更することができる。

（承継する権利義務）

第　４　条　甲は、乙の本件事業に関して有する資産、負債、契約上の地位その他の権利義務を、本会社分割により別紙「承継権利義務明細表」の記載に従い承継する。ただし、不法行為によって生じた債務その他の偶発債務又は簿外債務は、本件事業に関連するか否かにかかわらず承継されないものとする。
なお、乙は、効力発生日をもって、甲が承継する一切の債務につき、重畳的債務引受けをする。

（本会社分割の対価）

第　５　条　甲は、本会社分割に際し、乙に対して、承継する権利義務の対価として、甲の普通株式１００株を交付する。

（増加すべき資本金及び準備金の額等）

第　６　条　本会社分割により増加すべき甲の資本金及び準備金の額等に関する事項は、次のとおりとする。

（１）増加する資本金の額　　金０円
（２）増加する資本準備金の額　　金０円

（３）上記以外の準備金その他の額　　会社計算規則に従い、甲が定める。

（吸収分割承認決議）

第７条　甲及び乙は、分割効力発生日の前日までに、それぞれ本契約の承認その他本会社分割に必要な事項に関する機関決定を行うことを要する。

（競業避止義務の不存在）

第８条　乙は、分割効力発生後においても、本件事業に関し、会社法第２１条に定める競業避止義務を負わない。

（分割条件の変更及び分割契約の解除）

第９条　本契約締結の日から分割効力発生日に至る間において、天災地変その他の事由により、甲及び乙の財産又は経営状態に重大な変動が生じた場合は、甲乙協議のうえ、本会社分割の条件を変更し、又は本契約を解除することができる。

（本契約の効力）

第１０条　本契約は、第７条に定める各契約当事者の適法な機関による承認決定が得られないときは、効力を失うものとする。

（規定外事項）

第１１条　本契約に定める事項のほか、本会社分割に関し必要な事項は、本契約の趣旨に従って、甲乙協議のうえ、これを定める。

以上のとおり契約を締結したので本書１通を作成し、甲乙記名押印の上、甲が原本を、乙が謄本をそれぞれ保有する。

2024年４月12日

（甲）東京都豊島区南池袋二丁目３２番４号
株式会社ＢＰＯ分割準備会社
代表取締役　西　崎　祐　喜

会社実印

（乙）東京都豊島区南池袋二丁目３２番４号
株式会社コレック
代表取締役　栗　林　憲　介

会社実印

（別紙）

承継権利義務明細表

甲は、本件吸収分割の効力発生日において本件事業に属する以下の権利義務を乙から承継するものとする。但し、承継する権利義務のうち資産及び負債の評価については、2023年11月30日現在の貸借対照表その他同日現在の計算を基礎とし、これに本件吸収分割効力発生日前日までの増減を加除した上で確定する。

1．資　　産

（1）流動資産

本件事業に属する一切

（2）有形固定資産

本件事業に属する一切

（3）無形固定資産

本件事業に属する一切

（4）投資その他の資産

本件事業に属する一切

2．負　　債

（1）流動負債

本件事業に属する一切

（2）固定負債

本件事業に属する一切

3．契約上の地位

乙が締結した本件事業に属する業務委託契約、リース契約等その他全ての契約上の地位及び権利義務の一切

4．雇用契約

乙と本件事業に従事する従業員の雇用関係（勤続年数を含む）及びこれに付随する労働契約上の権利義務の一切

5．承継する許認可等

吸収分割効力発生日において、乙が保有している本件事業に関連する一切の許可、認可、承認、登録等のうち、法令上承継が可能なもの。

【別紙】４．吸収分割承継会社に関する事項（１）株式会社サンジュウナナド
①最終事業年度に係る計算書類等

事　業　報　告

自2023年３月１日
至2024年２月29日

1. 会社の現況に関する事項

(1) 事業の経過及びその成果

当事業年度の売上高につきましては8,738千円となり、売上原価につきましては9,051千円となった結果、売上総損失は313千円となりました。

販売費及び一般管理費につきましては2,050千円となり、この結果、営業損失は2,364千円となりました。

営業外収益が0千円、営業外費用は3,545千円となり、経常損失は5,908千円、税引前当期純損失は5,908千円となりました。

また、法人税等関連費用70千円の計上により、当期純損失は5,978千円となりました。

(2) 設備投資等の状況

該当事項はありません。

(3) 資金調達の状況

（単位：千円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
借入金	600,000	－	－	600,000
合計	600,000	－	－	600,000

(4) 財産及び損益の状況の推移

区分	2021年２月期 （第１期）	2022年２月期 （第２期）	2023年２月期 （第３期）	2024年２月期 （当事業年度）
売上高	2,814千円	21,555千円	15,474千円	8,738千円
経常損失	251,743千円	279,264千円	5,859千円	5,908千円
当期純損失	251,808千円	279,334千円	5,929千円	5,978千円
１株当たり当期純損失	251,808円08銭	279,334円39銭	5,929円48銭	5,978円58銭
総資産	131,044千円	85,165千円	73,715千円	67,869千円
純資産	△241,808千円	△521,142千円	△527,808千円	△533,787千円
１株当たり純資産額	△241,808円08銭	△521,142円48銭	△527,808円86銭	△533,787円45銭

(5) 主要な事業内容

当社は、マッチングアプリ「ペアフル」を運営しております。

(6) 主要な営業所

本 社 ： 東京都豊島区南池袋二丁目３２番４号 南池袋公園ビル

(7) 従業員の状況（2024年２月29日現在）

従業員数	前事業年度末
1名	－

（注）他社から当社への出向者を含めております。

(8) 主要な借入先の状況

借入先	借入金残高
株式会社エヌリンクス （現社名 株式会社コレック）	600,000千円

2. 会社の株式に関する事項

(1) 発行可能株式総数 5,000株

(2) 発行済株式の総数 1,000株

(3) 株主数 １名

(4) 大株主

株主名	持株数	持株比率
株式会社エヌリンクス （現社名 株式会社コレック）	1,000株	10,000千円

3. 会社の新株予約権等に関する事項

(1) 当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権等の状況

該当事項はありません。

(2) 当事業年度中に職務執行の対価として当社使用人等に交付した新株予約権等の状況

該当事項はありません。

4. 会社役員に関する事項

(1) 取締役及び監査役の氏名等 (2024年２月29日現在)

会社における地位	氏名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役社長	栗林　圭介	株式会社エヌリンクス （現社名 株式会社コレック） 取締役 株式会社Ｃ－ｃｌａｍｐ取締役 株式会社メルセンヌ代表取締役

(2) 取締役及び監査役の報酬等の額

該当事項はありません。

事業報告の附属明細書

自2023年３月１日

至2024年２月29日

取締役及び監査役の兼務の状況の明細

事業報告書「4. 会社役員に関する事項 (1) 取締役及び監査役の氏名等」をご参照ください。

貸借対照表

2024年２月29日現在　　（単位：円）

資産の部

【流動資産】		
普通預金	66,803,504	
前払費用	14,928	
営業未収入金	859,220	
未収消費税等	191,449	
未収還付法人税等	107	
流動資産合計		67,869,208
資産合計		67,869,208

負債の部

【流動負債】		
短期借入金	600,000,000	
未払費用	785,250	
未払法人税等	70,000	
契約負債	801,410	
流動負債合計		601,656,660
負債合計		601,656,660

純　資　産　の　部

【株主資本】		
【資本金】		10,000,000
【利益剰余金】		
【その他利益剰余金】		
繰越利益剰余金	△ 543,787,452	
その他利益剰余金合計	△ 543,787,452	
利益剰余金合計		△ 543,787,452
株主資本合計		△ 533,787,452
純資産合計		△ 533,787,452
負債・純資産合計		67,869,208

損　益　計　算　書

自2023年３月１日
至2024年２月29日

（単位：円）

【売上高】		8,738,814
【売上原価】		
売上原価	9,051,905	
合計	9,051,905	9,051,905
売上総損失		313,091

【販売費及び一般管理費】		
通信費	522	
消耗品費	20	
支払手数料	538,536	
租税公課	480	
支払報酬	570,000	
業務システム利用料	929,774	
雑費	11,637	2,050,969
営業損失		2,364,060
【営業外収益】		
受取利息	705	
雑収入	237	942
【営業外費用】		
支払利息	3,485,468	
その他の営業外費用	60,000	3,545,468
経常損失		5,908,586
税引前当期純損失		5,908,586
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期純損失		5,978,586

販売費及び一般管理費明細書

自2023年３月１日
至2024年2月29日

（単位：円）

通信費	522	
消耗品費	20	
支払手数料	538,536	
租税公課	480	
支払報酬	570,000	
業務システム利用料	929,774	
雑費	11,637	
合計		2,050,969

株主資本等変動計算書

自2023年３月１日
至2024年2月29日

（単位：円）

【株主資本】				
【資本金】	当期首残高及び当期末残高			10,000,000
【利益剰余金】				
【その他利益剰余金】				
繰越利益剰余金	当期首残高		△	537,808,866
	当期変動額	当期純損失	△	5,978,586
	当期末残高		△	543,787,452
利益剰余金合計	当期首残高		△	537,808,866
	当期変動額		△	5,978,586
	当期末残高		△	543,787,452
株主資本合計	当期首残高		△	527,808,866
	当期変動額		△	5,978,586
	当期末残高		△	533,787,452
純資産合計	当期首残高		△	527,808,866
	当期変動額		△	5,978,586
	当期末残高		△	533,787,452

個　別　注　記　表

重要な会計方針

1.　収益の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

顧客（アプリ会員）からの有料プランへの加入と、アプリ内通貨の購入（課金）に大別され、対価として受領した金額を収益として認識しております。

有料プランについては、契約期間にわたって顧客にアプリサービスを提供する義務を負っており、有料プランの契約期間に応じて充足されるため、当該期間にわたり収益を計上しております。

アプリ内通貨の購入（課金）については、顧客にアプリ内の有料コンテンツの使用につなげる義務を負っており、消費者が有料コンテンツを使用した時点で履行義務は充足されると判断し、当該時点で収益を認識しております。

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	1,000	－	－	1,000

収益認識に関する注記

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、個別注記表「（重要な会計方針）１．収益の計上基準」に記載の通りです。

１株当たり情報に関する事項

1株当たり純資産額	△533,787円45銭
1株当たり当期純損失	5,978円58銭

重要な後発事象に関する事項

該当事項はありません。

計算書類の附属明細書

自2023年３月１日

至2024年２月29日

2. 有形固定資産及び無形固定資産の明細
該当事項はありません。

3. 引当金の明細
該当事項はありません。

4. 販売費及び一般管理費の明細

（単位：千円）

科　　目	金　　額	摘　　要
業務システム利用料	929	
支　払　報　酬	570	
支　払　手　数　料	538	
雑　　費	12	
計	2,050	