



平成 26 年 5 月 7 日

各 位

東京都渋谷区東 1 - 2 6 - 2 0
アルファグループ株式会社
代表取締役社長 吉岡伸一郎
(JASDAQ・コード番号3322)
問合せ先
管 理 部 長 松 浦 孝 暢
電 話 番 号 03-5469-7300 (代表)

「当社子会社の会社分割（新設分割）、合併および新設会社の株式譲渡（子会社の異動）の基本方針決定に関するお知らせ」につきまして一部事項の確定および当社子会社の商号変更のお知らせ

平成 26 年 3 月 31 日付「当社子会社の会社分割（新設分割）、合併および新設会社の株式譲渡（子会社の異動）の基本方針決定に関するお知らせ」につきまして、一部未定であった事項が平成 26 年 5 月 7 日開催の当社及び各子会社取締役会において確定いたしましたのでお知らせいたします。

また、この会社分割（新設分割）、合併および新設会社の株式譲渡（子会社の異動）をおこなうにあたり、当社の連結子会社であるアルファディスカーレ株式会社（以下「対象会社」）は、平成 26 年 7 月 1 日付けにて商号をアルファプロダクト株式会社と変更し、会社分割時に新設する子会社を旧子会社名と同じくアルファディスカーレ株式会社（以下「新設会社」）といたします。

記

会社分割・吸収合併・株式譲渡の目的

この度当社創業者の一人である取締役会長 上 岳史が平成 26 年 3 月期の定時株主総会の終了をもって当社取締役を退任し、当社グループへの役員としての関与から離れるにあたり、同人が代表取締役社長を務める対象会社において、福祉事業の経営を担う適任者等の関係で、今後の事業運営につき検討する必要が生じました。対象会社および当社の取締役会にて協議を行ったところ、福祉事業については、当社グループ内で事業を行うよりも、対象会社の代表取締役社長である上 岳史が事業を引き継いでその運営にあたるのが適切であるとの結論になったため、対象会社の福祉事業を会社分割して新設会社に承継し、新設会社の全株式を、第三者算定機関による株式価値算定に基づく適正な価額にて上 岳史に譲渡いたします。また、これに伴い、対象会社の代表取締役社長が不在となるため、対象会社の事務の効率化及び合理化の見地から、株式会社アルファライズへ吸収合併をいたします。

I. 会社分割の概要

1. 対象会社会社分割の要旨

- (1) 分割の日程
- | | |
|-----------------------|------------------|
| 分割計画承認取締役会決議 (対象会社) | 平成 26 年 5 月 7 日 |
| 分割契約承認臨時株主総会決議 (対象会社) | 平成 26 年 5 月 23 日 |
| 分割効力発生日 (分割期日) | 平成 26 年 7 月 1 日 |
- (2) 分割の方式
対象会社を分割会社とし、新設会社を承継会社とする新設分割方式であります。
- (3) 会社分割に係る割当の内容
新設会社が分割に際して新たに発行する株式は 1,000 株で、全株式を対象会社に割当交付いたします。
- (4) 新設会社が承継する権利義務
新設会社は、分割の効力発生日において、別途分割計画書に定める対象会社の資産、負債および契約上の地位その他の権利義務を承継いたします。
- (5) 債務履行の見込み
対象会社および新設会社の資産、負債、純資産額、今後の事業展開を勘案し、本件分割により債権者を害する恐れは無く、債務履行の見込みについて問題が無いものとします。
- (6) 分割により減少する資本金の額等
本分割による当社の資本金の減少はありません。
- (7) 分割会社の新株予約権および新株予約権付社債に関する取扱い
該当事項はありません。
- (8) 新設会社に新たに就任する役員
本分割に際して新設会社に就任する取締役は、以下のとおりであります。

役職名	氏名	兼務状況等 (平成 26 年 5 月 7 日現在)
代表取締役社長	上 岳史	対象会社の代表取締役社長

2. 割当事会社の概要

商号	アルファプロダクト(株) (対象会社) ※ 旧社名 アルファディスカーレ(株)	アルファディスカーレ(株) (新設会社) ※ 旧社名と同じ社名で新設
主要事業内容	福祉事業	福祉事業
設立年月日	平成 23 年 4 月 1 日	平成 26 年 7 月 1 日
本店住所地	東京都渋谷区東一丁目 26 番 20 号	東京都中野区中野四丁目 7 番 1 号
代表者	代表取締役社長 上 岳史	代表取締役社長 上 岳史
資本金の額	10 百万円	10 百万円 (予定)
発行済株式総数	200 株	1,000 株
純資産	△19 百万円 平成 25 年 3 月 31 日現在	12 百万円
総資産	21 百万円 平成 25 年 3 月 31 日現在	25 百万円
事業年度の末日	3 月 31 日	3 月 31 日
従業員数	8 名 平成 25 年 12 月 31 日現在 (臨時雇用含む平成 25 年 12 月 31 日現在)	13 名 (臨時雇用含む) (予定)
大株主および 持株比率	当社 100%	アルファプロダクト(株) 100% (対象会社)

3. 対象会社における最近3決算期間の経営成績及び財政状態

決算期	アルファプロダクト㈱ (対象会社) ※旧社名 アルファディスカーレ㈱		
	平成 23 年 3 月期	平成 24 年 3 月期	平成 25 年 3 月期
総資産	—	3 百万円	21 百万円
純資産	—	△16 百万円	△19 百万円
1 株当たり純資産	—	△84,581.26 円	△96,228.77 円
売上高	—	13 百万円	2 百万円
営業利益	—	△26 百万円	△2 百万円
経常利益	—	△26 百万円	△2 百万円
当期純利益	—	△26 百万円	△2 百万円
1 株当たり当期純利益	—	△134,581.26 円	△11,647.51 円
1 株当たり年間配当金	—	—	—

注. 現在、アルファプロダクト㈱ (旧社名：アルファディスカーレ㈱) で行っている福祉事業は、平成 24 年 7 月 (平成 25 年 3 月期) より事業の開始をしております。平成 24 年 6 月以前におきましては、コスメティクス販売事業 (化粧品などの販売事業) の経営成績及び財務状態となります。

なお、コスメティクス販売事業は平成 24 年 6 月に事業の撤退をしております。

4. 分割する事業部門の内容

(1) 分割する事業部門の事業内容

対象会社の下記既存事業を新設会社へ承継いたします。
福祉事業

(2) 分割する部門の経営成績

上記 I 3. をご参照下さい。

(3) 分割する資産、負債の項目及び金額

資産		負債	
項目	金額	項目	金額
流動資産	21 百万円	負債	13 百万円
固定資産	4 百万円	純資産	12 百万円
合計	25 百万円	合計	25 百万円

(4) 当該組織再編に伴う新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

該当事項はありません。

(5) 会社分割により増減する資本金

本件会社分割による当社の資本金の増減はありません。

(6) 分割承継会社が承継する権利義務

本件会社分割により、新設会社は対象会社から本件対象事業に関する資産、負債、契約上の地位およびその他の許認可等、権利義務を承継いたします。

(7) 債務履行の見込み

本件会社分割の効力発生日以後において、対象会社は㈱アルファライズへ吸収合併するこ

とから、債務履行見込みに問題はないと判断しております。

II. 会社合併の概要

1. 対象会社合併の要旨

(1) 合併の日程

合併契約承認取締役会決議 (対象会社)	平成 26 年 5 月 7 日
合併契約承認臨時株主総会決議 (対象会社)	平成 26 年 5 月 23 日
合併効力発生日 (合併期日)	平成 26 年 7 月 1 日

(2) 合併方式

株式会社アルファライズを存続会社、対象会社を消滅会社とする吸収合併方式であります。

(3) 合併にかかる割当の内容

当社の連結子会社同士の合併であり、合併による対価の交付はなされず、資本金の増加もありません。

(4) 消滅会社の新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

該当事項はありません。

2. 合併当事会社の概要

商号	(株)アルファライズ (吸収合併存続会社)	アルファプロダクト(株) (吸収合併消滅会社) ※ 旧社名 アルファディスカーレ(株)
主要事業内容	オフィスサプライ事業等	福祉事業
設立年月日	平成 17 年 2 月 14 日	平成 23 年 4 月 1 日
本店住所地	東京都渋谷区東一丁目 26 番 20 号	東京都渋谷区東一丁目 26 番 20 号
代表者	代表取締役社長 塚田 淳一	代表取締役社長 上 岳史
資本金の額	90 百万円	10 百万円
発行株式総数	1,800 株	200 株
純資産	259 百万円 (平成 25 年 3 月 31 日現在)	△19 百万円 (平成 25 年 3 月 31 日現在)
総資産	1,445 百万円 (平成 25 年 3 月 31 日現在)	21 百万円 (平成 25 年 3 月 31 日現在)
事業年度の末日	3 月 31 日	3 月 31 日
従業員数	32 名 (臨時雇用含む。平成 25 年 12 月 31 日現在)	8 名 (臨時雇用含む。平成 25 年 12 月 31 日現在)
大株主および 持株比率	当社 100%	当社 100%

3. 合併当事会社における最近 3 決算期間の経営成績及び財政状態

決 算 期	(株)アルファライズ (吸収合併存続会社)		
	平成 23 年 3 月期	平成 24 年 3 月期	平成 25 年 3 月期
総 資 産	1,409 百万円	1,756 百万円	1,445 百万円
純 資 産	103 百万円	197 百万円	259 百万円
1 株 当 たり 純 資 産	518,707.13 円	109,743.53 円	144,134.13 円
売 上 高	4,423 百万円	4,837 百万円	5,208 百万円
営 業 利 益	40 百万円	15 百万円	132 百万円
経 常 利 益	67 百万円	7 百万円	124 百万円
当 期 純 利 益	38 百万円	13 百万円	61 百万円
1 株 当 たり 当 期 純 利 益	192,571.43 円	7,664.96 円	34,390.60 円
1 株 当 たり 配 当 金	—	—	—

なお、アルファプロダクト㈱(旧社名:アルファディスカーレ㈱)に関しましては、上記 I 3.「対象会社における最近3決算期間の経営成績及び財政状態」をご参照下さい。

4. 合併後の状況

商号	(株)アルファライズ (吸収合併存続会社)
主要事業内容	オフィスサプライ事業等
設立年月日	平成 17 年 2 月 14 日
本店住所地	東京都渋谷区東一丁目 26 番 20 号
代表者	代表取締役社長 塚田 淳一
資本金の額	90 百万円
事業年度の末日	3 月 31 日
大株主 及び持株比率	当社 100%

III. 株式譲渡の概要

1. 譲渡の方法

譲渡の方法につきましては、MBO (マネジメント・バイ・アウト) の手法を予定しており、第三者算定機関による株式価値算定に基づく適正な価額にて譲渡するものとします。具体的な譲渡の条件等につきましては、今後協議し決定することとしております。

2. 譲渡対象会社の概要

商号	アルファディスカーレ㈱ (新設会社) ※旧社名と同じ社名で新設
主要事業内容	福祉事業
設立年月日	平成 26 年 7 月 1 日
本店住所地	東京都中野区中野四丁目 7 番 1 号
代表者	代表取締役社長 上 岳史
資本金の額	10 百万円 (予定)
発行済株式総数	1,000 株
純資産	12 百万円
総資産	25 百万円
事業年度の末日	3 月 31 日
従業員数	13 名 (臨時雇用含む) (予定)
大株主及び持株比率	アルファプロダクト㈱ 100% (対象会社)
最近の事業年度における業績の動向	上記 I 3.「対象会社における最近3決算期間の経営成績及び財政状態」をご参照下さい。

3. 譲渡先の概要

氏名	上 岳史
住所	東京都港区
譲渡対象会社と個人との関係	譲渡対象会社の代表取締役社長

※平成26年3月31日付「当社子会社の会社分割（新設分割）、合併および新設会社の株式譲渡（子会社の異動）の基本方針決定に関するお知らせ」において記載した「住所」を修正しております。 修正前：渋谷区 修正後：港区

4. 譲渡株式数、譲渡価額および譲渡前後の所有株式の状況

(1) 譲渡株式数

1,000株 ※譲渡対象会社の発行済全株式数（議決権所有割合 100%）

(2) 譲渡価額

12,681,000円（予定）

※平成26年6月30日時点の貸借対照表を想定した修正簿価純資産法から算出した株価に110%を掛け合わせた（以下「本算出方式」）金額となります。実際の売買代金は、平成26年7月25日までに平成26年6月30日時点での売買代金を本算出方式にて算出しないおすものとしします。

(3) 譲渡前後の所有株式の状況

譲渡前	1,000株	（議決権所有割合 100%）
譲渡後	0株	（議決権所有割合 0%）

5. 日程

平成26年5月7日 取締役会決議、株式売買契約書締結

平成26年7月1日 株式譲渡日

IV. 今後の見通し

本件による業績への影響につきましては、当社の連結子会社同士の合併であるため、当社の業績に与える影響は、軽微の見通しです。

以上