

令和6年12月2日

東京都渋谷区代々木一丁目38番2号
株式会社ベビーカレンダー
代表取締役 安田 啓司

吸収合併に係る事後開示書面

(会社法第801条第1項及び会社法施行規則第200条に基づく事後備置書面)

当社は、株式会社メディカルリサーチとの間で令和6年10月18日に締結した吸収合併契約に基づき、令和6年12月1日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、株式会社メディカルリサーチを吸収合併消滅会社とする吸収合併(以下、「本合併」という。)を行いました。

本合併に関する事後開示事項(会社法第801条第1項及び会社法施行規則第200条に定める事項)は、下記のとおりです。

記

1. 吸収合併が効力を生じた日

令和6年12月1日

2. 吸収合併消滅会社における法定手続の経過に関する事項

(1) 株主の差止請求手続の経過

株式会社メディカルリサーチは、当社の完全子会社であったため、該当事項はありません。

(2) 反対株主の株式買取請求手続の経過

株式会社メディカルリサーチは、当社の完全子会社であったため、該当事項はありません。

(3) 新株予約権買取請求手続の経過

株式会社メディカルリサーチは、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) 債権者の異議手続の経過

株式会社メディカルリサーチは、会社法第789条第2項及び第3項の規定に基づき、令和6年10月29日に本合併に関する官報及び電子による各公告を行いました。異議申述期限までに異議を述べた債権者はいませんでした。

3. 吸収合併存続会社における法定手続の経過に関する事項

(1) 株主の差止請求手続の経過

当社において、本合併は会社法第796条第2項の規定に基づく簡易合併であるため、該当事項はありません。

(2) 反対株主の株式買取請求手続の経過

当社において、本合併は会社法第796条第2項の規定に基づく簡易合併であるため、該当事項はありません。

(3) 債権者の異議手続の経過

当社は、会社法第799条第2項及び第3項の規定に基づき、令和6年10月29日に本合併に関する官報及び電子による各公告を行いました。異議申述期限までに異議を述べた債権者はいませんでした。

4. 吸収合併により吸収合併存続会社が吸収合併消滅会社から承継した重要な権利義務に関する事項

当社は、本合併の効力発生日をもって、株式会社メディカルリサーチの資産、負債及び権利義務の一切を承継いたしました。

5. 吸収合併消滅会社が備え置いた書面に記載された事項

別紙のとおりです。

6. 吸収合併による変更の登記をした日

令和6年12月13日までにを行う予定です。

7. その他吸収合併に関する重要な事項

当社は、会社法第796条第2項の規定に基づき、本合併契約について会社法第795条第1項に定める株主総会の承認を得ずに本合併を行いました。なお、会社法第796条第3項の規定に基づき、本合併に反対する旨を通知した当社の株主はいませんでした。

以 上

令和6年10月29日

東京都渋谷区代々木一丁目38番2号
株式会社ベビーカレンダー
代表取締役 安田 啓司

東京都新宿区新宿1-23-16-6F
株式会社メディカルリサーチ
代表取締役 安田 啓司

吸収合併に係る事前開示書面

(吸収合併存続会社:会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条に基づく事前備置書面)

(吸収合併消滅会社:会社法第782条第1項及び会社法施行規則第182条に基づく事前備置書面)

株式会社ベビーカレンダー（以下、「吸収合併存続会社」という。）と株式会社メディカルリサーチ（以下、「吸収合併消滅会社」という。）は、それぞれ取締役会等の決議を経て、令和6年10月18日に吸収合併契約を締結し、令和6年12月1日を効力発生日とする吸収合併（以下、「本合併」という。）を行うことといたしました。

本合併に関する事前開示事項（会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条並びに同法782条第1項及び同規則第182条に定める事項）は、下記のとおりです。

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

完全親子会社間の合併につき、合併対価の交付は行いません。

3. 合併対価について参考となるべき事項

該当事項はありません。

4. 新株予約権の定め相当性に関する事項

該当事項はありません。

5. 吸収合併存続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

吸収合併存続会社は、有価証券報告書及び四半期報告書を関東財務局に提出しております。最終事業年度に係る計算書類等については、金融商品取引法に基づく有価証券報告書等の開示書類に関する電子開示システム（E D I N E T）によりご覧いただけます。

(2) 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

吸収合併存続会社は、令和6年10月1日付株式譲渡契約に基づき、吸収合併消滅会社の全株式を取得いたしました。

6. 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

別紙2のとおりです。

(2) 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

該当事項はありません。

7. 債務の履行の見込みに関する事項

本合併効力発生日以後の吸収合併存続会社の資産の額は、債務の額を十分に上回ることが見込まれます。また、本合併効力発生日以後も、吸収合併存続会社の収益及びキャッシュフローの状況について、吸収合併存続会社による債務の履行に支障を及ぼすような事象は、現在のところ予測されておられません。

したがって、本合併効力発生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はあると判断しております。

8. 補 足

本書面の記載事項に変更が生じたときは、変更後の当該事項を直ちに開示いたします。

以 上

吸収合併契約書

株式会社ベビーカレンダー（以下、「甲」という。）と株式会社メディカルリサーチ（以下、「乙」という。）は、以下のとおり合併契約（以下、「本契約」という。）を締結した。

（合併の方式）

第1条 甲と乙は、甲を吸収合併存続会社、乙を吸収合併消滅会社として合併（以下、「本合併」という。）し、甲は乙の権利義務の全部を承継して存続し、乙は解散する。

（合併当事者の商号及び住所）

第2条 本合併における吸収合併存続会社及び吸収合併消滅会社の商号及び住所は、次のとおりである。

甲（吸収合併存続会社）

商号：株式会社 ベビーカレンダー

住所：東京都渋谷区代々木1丁目38番2号

乙（吸収合併消滅会社）

商号：株式会社 メディカルリサーチ

住所：東京都新宿区新宿1-23-16-6F

（合併に際して交付する金銭等）

第3条 甲は、本合併に際して、乙の株主に対し、その株式に代わる金銭等を交付しないものとする。

（効力発生日）

第4条 本合併が効力を生ずる日（以下、「効力発生日」という。）は、令和6年12月1日とする。ただし、合併手続の進行上必要のある場合は、甲乙協議のうえ、これを変更することができる。

（会社財産の承継）

第5条 甲は、効力発生日において、乙からその資産、負債及び権利義務の一切を承継する。

（会社財産の管理等）

第6条 甲と乙は、本契約締結の日から効力発生日までの間において、善良なる管理者の注意をもってそれぞれの業務の執行並びに一切の財産の管理及び運営を行うものとし、その財産又は権利義務に重大な影響を及ぼす行為については、あらかじめ甲乙協議のうえ、これを行う。

(合併条件の変更及び合併契約の解除)

第7条 本契約締結の日から効力発生日までの間において、天災地変その他の事由により、甲又は乙の資産もしくは経営状態に重大な変動が生じたとき、又は隠れたる重大な瑕疵が発見されたときは、甲乙協議のうえ、本合併の条件を変更し、又は本契約を解除することができる。

(合併契約の承認)

第8条 本契約は、会社法第796条第2項及び第784条第1項の各規定に基づき、株主総会の承認を得ずに、甲は取締役会において、乙は取締役の決議により、それぞれその承認を得るものとする。

(協議事項)

第9条 本契約に定めのない事項が生じたとき、又は本契約条項の解釈に疑義が生じたときは、甲乙誠意をもって協議のうえ、解決するものとする。

以上のとおり契約が成立したので、これを証するため電磁的記録である本書を作成し、各自電子署名する。

令和6年10月18日

東京都渋谷区代々木1丁目38番2号
甲 株式会社 ベビーカレンダー
代表取締役 安 田 啓 司

東京都新宿区新宿1-23-16-6F
乙 株式会社 メディカルリサーチ
代表取締役 安 田 啓 司

決 算 報 告 書

2022 年度

自 2022年 12月01日

至 2023年 11月30日

株式会社メディカルリサーチ

東京都新宿区新宿1-23-16-6F

貸借対照表

2023年11月30日 現在

株式会社メディカルリサーチ

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	123,767,493	【流動負債】	102,024,431
現 金 及 び 預 金	108,213,280	買 掛 金	3,006,329
売 掛 金	5,813,479	未 払 金	5,045,625
仕 掛 品	9,410,088	未 払 法 人 税 等	10,992,200
前 払 費 用	330,576	未 払 消 費 税 等	486,900
未 収 入 金	70	前 受 金	102,500
【固定資産】	380,000	預 り 金	1,020,703
投 資 そ の 他 の 資 産	380,000	前 受 収 益	81,370,174
敷 金	380,000	負 債 の 部 合 計	102,024,431
		純 資 産 の 部	
		【株主資本】	22,123,062
		資 本 金	1,000,000
		利 益 剰 余 金	21,123,062
		そ の 他 利 益 剰 余 金	21,123,062
		繰 越 利 益 剰 余 金	21,123,062
		純 資 産 の 部 合 計	22,123,062
資 産 の 部 合 計	124,147,493	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	124,147,493

損 益 計 算 書

2022年12月01日 ～ 2023年11月30日

株式会社メディカルリサーチ

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	117,230,602	
売 上 高 計		117,230,602
【売上原価】		
当 期 商 品 仕 入 高	31,329,961	
売 上 原 価 計		31,329,961
売 上 総 利 益		85,900,641
【販売管理費】		
販 売 管 理 費 計		54,448,174
営 業 利 益		31,452,467
【営業外収益】		
受 取 利 息	386	
雑 収 入	1,797,339	
営 業 外 収 益 計		1,797,725
経 常 利 益		33,250,192
税 引 前 当 期 純 利 益		33,250,192
【法人税等】		
法人税・住民税及び事業税	10,992,244	
法 人 税 等 計		10,992,244
当 期 純 利 益		22,257,948

販売費及び一般管理費内訳書

2022年12月01日 ～ 2023年11月30日

株式会社メディカルリサーチ

(単位： 円)

科 目					金 額	
役 員 報 酬	給 料	手 当			8,040,000	
賞 与					9,788,524	
法 定 福 利					2,000,000	
福 利 厚 生					2,941,517	
外 注					42,232	
広 告 宣 伝					8,225,184	
接 待 交 際					12,117,122	
会 議					748,026	
旅 費 交 通					111,793	
通 信					473,790	
消 耗 品					1,497,682	
修 繕					553,858	
水 道 光 熱					166,778	
支 払 手 数					17,236	
地 代 家 賃					859,368	
保 険					3,414,194	
租 税 公 課					15,000	
支 払 報 酬					501,590	
減 価 償 却					1,923,992	
管 理 諸 費					527,160	
研 修					478,128	
					5,000	
販 売 管 理 費 計						54,448,174

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

2022年12月01日 ～ 2023年11月30日

株式会社メディカルリサーチ

(単位：円)

	株主資本						評価・換算 差額等				新株予約権	純資産合計
	資本金	新株式 申込証拠金	資本剰余金		利益剰余金	自己株式			計			
			資本準備金	その他 資本剰余金		利益準備金	その他利益剰余金					
							繰越利益剰余金	別途積立金				
当 期 首 残 高	1,000,000							△1,134,886	△134,886			△134,886
新 株 の 発 行												
特別償却準備金積立て												
特別償却準備金取崩し												
剰 余 金 の 配 当												
剰余金の配当に伴う 利益準備金の積立て												
当 期 純 利 益								22,257,948	22,257,948			22,257,948
自 己 株 式 の 取 得												
株主資本以外（純額）												
当 期 変 動 額								22,257,948	22,257,948			22,257,948
当 期 末 残 高	1,000,000							21,123,062	22,123,062			22,123,062