

会社法第 801 条第 3 項に定める事後開示事項

2026 年 3 月 26 日

東京都港区虎ノ門 2-3-17
(吸収合併存続会社) 株式会社ウィルズ
代表取締役社長 杉本 光生

当社（以下「甲」という）は、吸収合併存続会社として、株式会社ネットマイル（東京都港区虎ノ門三丁目 7 番 2 号、以下「乙」という）を吸収合併（以下「本合併」という）いたしました。つきましては、本合併における会社法第 801 条第 3 項に定める事後開示事項は次のとおりとなります。

1. 吸収合併が効力を生じた日
2026 年 1 月 17 日
2. 吸収合併存続会社（甲）における吸収合併の差止請求、反対株主の買取請求及び債権者の異議に関する手続の経過
 - (1) 吸収合併の差止請求
本合併は、会社法第 796 条第 2 項に該当するため、甲の株主に差止請求権はありません。
 - (2) 反対株主の差止請求
本合併は、会社法第 796 条第 2 項に該当するため、反対株主の買取請求について該当はありません。
 - (3) 債権者の異議
甲に対し、異議を述べた債権者はありませんでした。なお、甲は、2025 年 12 月 22 日付で官報及び電磁的方法により公告を行いました。
3. 吸収合併消滅会社（乙）における吸収合併の差止請求、反対株主の買取請求及び債権者の異議に関する手続の経過
 - (1) 吸収合併の差止請求
乙は甲の完全子会社であるため、差止請求について該当はありません。
 - (2) 反対株主の買取請求
乙は甲の完全子会社であるため、反対株主の買取請求について該当はありません。
 - (3) 債権者の異議
乙に対し、異議を述べた債権者はありませんでした。なお、乙は、2025 年 12 月 22

日付で官報により公告を行うとともに、知れている債権者に対して各別の催告を行いました。

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

甲は、本合併の効力発生日である 2026 年 1 月 17 日をもって、乙からその資産、負債その他の権利義務の一切を引き継ぎました。

なお、甲が乙から引き継いだ資産及び負債の額は、次のとおりです。

資産 77,690 千円

負債 531,567 千円

5. 会社法第 782 条第 1 項の規定により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 1 のとおりです。

6. 吸収合併の変更の登記をした日

2026 年 2 月 26 日

7. 上記のほか、吸収合併に関する重要な事項

該当事項はありません。

以上

合併契約書

株式会社ウィルズ（以下「甲」という）及び株式会社ネットマイル（以下「乙」という）は、両社の合併（以下「本合併」という。）に関して次の通り合併契約（以下「本契約」という。）を締結する。

第1条（合併の方法）

甲および乙は合併して、甲は存続し、乙は解散する。

第2条（商号及び住所）

本合併に係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、以下の通りである。

① 吸収合併存続会社（甲）

商号 株式会社ウィルズ

住所 東京都港区虎ノ門2丁目3番17号虎ノ門2丁目タワー

② 吸収合併消滅会社（乙）

商号 株式会社ネットマイル

住所 京都港区虎ノ門三丁目7番2号虎ノ門372ビル3階

第3条（合併に際して発行する株式）

本合併に伴い、甲は新株式の発行又は新株予約権の発行、新株予約権付転換社債の交付を行わず、又は甲は乙に対して金銭等の交付は行わない。

第4条（増加すべき資本金及び準備金等）

甲が合併により増加する資本金等の取扱いは、次のとおりとする。ただし、効力発生日前における乙の資産及び負債の状態により、甲乙協議のうえ、これを変更することができる。

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 増加するその他資本剰余金の額の会社計算規則27条の株主資本等変動額から上記及び②の額を減じて得た額

第5条（効力発生日）

本合併の効力発生日は、2026年1月1日とする。ただし、本合併の手續進行上の必要性その他の事由により、甲乙協議のうえ、これを変更することができる。

第6条（権利義務の承継）

本合併により、甲は、乙の有する一切の資産、負債、契約上の地位その他の権利義務を、合併の効力発生日において当然に承継するものとする。なお、乙が締結した契約において、契約当事者の変更に関する制限がある場合であっても、甲は乙の契約上の地位を承継し、当該契約の履行義務を引き継ぐものとする。

第7条（会社財産の管理等）

甲及び乙は、本契約締結後、本合併の効力発生日に至るまで、それぞれ善良なる管理者の注意をもってその業務の執行及び財産の管理、運営を行い、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し合意のうえ、これを行うものとする。

第8条（従業員の処遇）

甲は、効力発生日において、乙の従業員を引継ぐものとし、従業員に関する取扱いについては、別に甲乙協議のうえ、これを定める。

第9条（本契約の変更及び解除）

本契約締結後、本合併の効力発生日に至るまでの間において、甲又は乙の財産状態若しくは経営状態に重大な変動が生じた場合、本合併の実行に重大な支障となる事態が生じ又は明らかとなった場合その他本契約の目的の達成が困難となった場合には、甲乙協議のうえ、本契約を変更し、又は解除することができる。

第10条（有効期限）

甲及び乙は、本契約締結後、本合併の効力発生日に至るまでの間において、天災地変、経済的激変その他の不可抗力事由により、甲又は乙の資産状態に重大な変動が生じたときは、甲乙協議のうえ、合併条件を変更し、又は本契約を解除することができる。

第11条（秘密保持義務）

甲又は乙が互いに相手に対して本合併準備のために差し入れた秘密情報は、本契約締結後も効力発生日まで有効であることを確認する。

第12条（協議事項）

本契約書に定める事項のほか、合併に関し必要な事項は、本契約の趣旨に従い、甲乙協議のうえ定める。

本契約成立の証として、本書を2通又は本書の電磁的記録を作成し、甲乙記名押印若しくは署名又は電子署名のうえ、各自保有する

2025年8月14日

甲：東京都港区虎ノ門二丁目3番17号
株式会社ウィルズ
代表取締役社長 杉本光生

乙：東京都港区三丁目7番2号
株式会社ネットマイル
代表取締役社長 畑野仁一

決算報告書

(第 11 期)

自 2025 年 1 月 1 日

至 2025 年 12 月 31 日

株式会社ネットマイル

貸借対照表

(2025年12月31日現在)

株式会社ネットマイル

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	66,479	【流動負債】	529,324
現金及び預金	19,509	買掛金	22,381
売掛金	38,239	関係会社短期借入金	410,000
未収入金	2,798	未払金	4,980
貯蔵品	10	未払費用	2,068
ポイント交換在庫品	1,158	前受金	58
前渡金	391	仮受金	11
前払費用	4,052	未払消費税	3,242
仮払金	319	預り金	2,892
【固定資産】	11,210	未払法人税等	282
(投資その他の資産)	11,210	ポイント交換引当金	83,408
差入保証金	9,000	【固定負債】	2,242
敷金	2,210	資産除去債務	2,242
		負債合計	531,567
		純 資 産 の 部	
		【株主資本】	△ 453,877
		[資本金]	10,000
		[資本剰余金]	420,474
		資本準備金	210,000
		(その他資本剰余金)	210,474
		資本金及び資本準備金減少差益	10,474
		その他資本剰余金	200,000
		[利益剰余金]	△ 884,351
		(その他利益剰余金)	△ 781,848
		繰越利益剰余金	△ 781,848
		純資産合計	△ 453,877
資産合計	77,690	負債・純資産合計	77,690

損 益 計 算 書

(自 2025 年 1 月 1 日 至 2025 年 12 月 31 日)

株式会社ネットマイル

(単位:千円)

科 目	金 額	
【 売 上 高 】		351,898
【 売 上 原 価 】		206,106
売 上 総 利 益		145,791
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】		227,763
営 業 損 益		△ 81,972
【 営 業 外 収 益 】		
受 取 利 息	51	
雑 収 入	246	
【 営 業 外 費 用 】		
支 払 利 息	6,182	
為 替 差 損	0	
雑 損 失	977	7,159
経 常 損 益		△ 88,834
【 特 別 利 益 】		0
【 特 別 損 失 】		
固定資産除却損	163	
減損損失	13,214	13,378
税 引 前 当 期 純 損 益		△ 102,212
法 人 税 等	290	290
当 期 純 損 益		△ 102,502

販売費及び一般管理費内訳書

(自 2025年1月1日 至 2025年12月31日)

株式会社ネットマイル

(単位:千円)

科 目	金 額
役 員 報 酬	25,278
給 料 手 当	87,781
法 定 福 利 費	16,501
福 利 厚 生 費	409
通 勤 費	729
人 材 派 遣 料	6,503
備 品 消 耗 品 費	106
地 代 家 賃	3,779
保 險 料	272
リ ー ス 料	3,661
租 税 公 課	55
減 価 償 却 費	8,716
旅 費 交 通 費	1,574
通 信 費	3,067
水 道 光 熱 費	531
支 払 手 数 料	1,750
顧 問 料	3,721
業 務 委 託 費	21,158
接 待 交 際 費	2,519
運 用 保 守 費	39,398
寄 付 金	10
会 議 費	229
資 産 除 去 債 務 費 用	5
販売費及び一般管理費合計	227,763

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

(自 2025 年 1 月 1 日 至 2025 年 12 月 31 日)

株式会社ネットマイル

(単位:千円)

	株 主 資 本						株主資本 合 計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		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	利益剰余金 合 計	
			資本剰余金		繰越利益剰余金		
当 期 首 残 高	10,000	210,000	210,474	420,474	△ 781,848	△ 781,848	△ 351,374
当 期 変 動 額	0	0	0	0	0	0	0
当 期 純 利 益	-	-	-	-	△ 102,502	△ 102,502	△ 102,502
当 期 変 動 額 合 計	0	0	0	0	△ 102,502	△ 102,502	△ 102,502
当 期 末 残 高	10,000	210,000	210,474	420,474	△ 884,351	△ 884,351	△ 453,877