

# 吸収合併に係る事前開示書面

(会社法第 794 条第 1 項及び会社法施行規則第 191 条に定める書面)

2025 年 8 月 21 日

サクサ株式会社

2025年8月21日

東京都港区白金一丁目17番3号  
NBF プラチナタワー  
サクサ株式会社  
代表取締役社長 齋藤 政利

## 吸収合併に係る事前開示書面

(会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条に定める書面)

当社（住所：東京都港区白金一丁目17番3号 NBF プラチナタワー ただし、2025年9月1日付で東京都港区三田一丁目4番28号 三田国際ビルへ本店移転を予定）は、2025年8月8日付で当社の完全子会社であるサクサシステムエンジニアリング株式会社との間で締結した吸収合併契約に基づき、2025年10月1日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、サクサシステムエンジニアリング株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下、「本件吸収合併」といいます。）を行うことといたしました。

本件吸収合併に関し、会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条の定める事項は、以下のとおりです。

### 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、合併対価の交付はありません。

#### 3. 吸収合併消滅会社の新株予約権に関する事項

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の内容

別紙2のとおりです。

##### (2) 最終事業年度の末日後を臨時決算日とする臨時計算書類等の内容

該当事項はありません。

(3) 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の内容  
該当事項はありません。

5. 当社の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の内容  
該当事項はありません。

6. 吸収合併後の債務の履行の見込みに関する事項  
両社の財務状況からして、債務の履行に支障はないと見込んでおります。

以 上

(別紙 1)

## 吸収合併契約書

# 合併契約書

サクサ株式会社（以下、「甲」という。）とサクサシステムエンジニアリング株式会社（以下、「乙」という。）は、次のとおり吸収合併契約（以下、「本契約」という。）を締結する。

（合併の方法）

第 1 条 甲および乙は、甲を吸収合併存続会社、乙を吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下、「本件合併」という。）を行い、甲は存続し、乙は解散するものとする。

甲（吸収合併存続会社）

商号：サクサ株式会社

住所：東京都港区白金一丁目 1 7 番 3 号 NBF プラチナタワー（ただし、2025 年 9 月 1 日付  
けで「東京都港区三田一丁目 4 番 2 8 号 三田国際ビル」に本店移転予定）

乙（吸収合併消滅会社）

商号：サクサシステムエンジニアリング株式会社

住所：青森県八戸市北インター工業団地一丁目 3 番 5 4 号

（合併に際して交付する合併対価に関する事項）

第 2 条 甲は、本件合併に際し、乙の株主に対して、一切の対価を交付しない。

（甲の資本金および準備金の額に関する事項）

第 3 条 本件合併により、甲の資本金および準備金の額は増加しない。

（合併承認機関）

第 4 条 甲および乙は、本件合併の効力発生日の前日までに、それぞれ本契約の承認および本件合併に必要な事項に関する機関決定を行うことを要する。

（合併の効力発生日）

第 5 条 本件合併の効力発生日は、2025 年 10 月 1 日とする。ただし、甲と乙は合意によりこれを  
変更することができる。

（会社財産の引継）

第 6 条 甲は、本件合併の効力発生日において、乙の一切の資産、負債および権利義務を承継する。

（善管注意義務）

第 7 条 甲および乙は、本契約締結後、本件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、その業務の執行および財産の管理、運営を行い、その財産および権利義務に重  
大な影響を及ぼすおそれのある行為については、あらかじめ甲乙協議し、合意のうえ、これを  
実行するものとする。

（従業員の処遇）

第 8 条 甲は、本件合併の効力発生日において、乙の従業員を引き継ぐものとし、従業員に関する取扱  
いについては、甲乙協議のうえこれを定める。

(合併条件の変更および本契約の解除)

第 9 条 本契約締結の日から本件合併の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、甲または乙の資産状態または経営状態に重大な変動が生じたときまたは本件合併の実行に重大な支障となる事態若しくは著しく困難にする事態が生じたときその他本契約の目的の達成が困難となったときは、甲乙協議のうえ、合意により、本契約に定める合併条件を変更し、または、本契約を解除することができる。

(本契約の効力)

第 10 条 本契約は、本件合併の効力発生日の前日までに、甲および乙の取締役会での承認その他の本件合併にあたって必要となる社内機関の承認または法令に定める関係官庁等の承認が得られなかったときは、その効力を失うものとする。

(本契約に定めのない事項)

第 11 条 本契約に定める事項のほか、本件合併に関し必要な事項は、本契約の趣旨に従い、甲乙協議のうえこれを定める。

以上のとおり本契約が成立したので、これを証するため本契約 2 通を作成し、甲乙記名押印のうえ、各 1 通を保有する。

ただし、本契約を電子契約にて締結する場合には、本契約の成立を証するため、電子契約書ファイルを作成し、それぞれ電子署名を行う。この場合、電子データである電子契約書ファイルを原本とし、同ファイルを印刷した文書はその写しとする。

2025年8月8日

甲 東京都港区白金一丁目17番3号  
NBFプラチナタワー  
サクサ株式会社  
代表取締役社長 齋藤政利

乙 青森県八戸市北インター工業団地  
一丁目3番54号  
サクサシステムエンジニアリング株式会社  
代表取締役社長 高橋徹

(別紙 2)

## 吸収合併消滅会社の計算書類等に関する事項

# 貸借対照表

(2025年3月31日現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	千円	(負債の部)	千円
<b>流動資産</b>	<b>463,324</b>	<b>流動負債</b>	<b>276,244</b>
現金及び預金	272,867	買掛金	11,062
売掛金	166,720	未払金	20,239
仕掛品	14,501	未払費用	39,570
短期前払費用	7,955	未払法人税等	7,857
立替金	533	未払消費税等	34,131
未収金	746	従業員賞与引当金	153,429
		役員賞与引当金	4,910
<b>固定資産</b>	<b>635,801</b>	預り金	5,042
<b>有形固定資産</b>	<b>446,784</b>	<b>固定負債</b>	<b>437,198</b>
建物	51,017	退職給付引当金	437,198
構築物	3,007		
工具器具備品	11,657	<b>負債合計</b>	<b>713,443</b>
土地	381,102		
<b>無形固定資産</b>	<b>3,720</b>	(純資産の部)	
施設利用権	2,120	<b>株主資本</b>	<b>385,845</b>
ソフトウェア	1,599	<b>資本金</b>	<b>100,000</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>185,296</b>	<b>資本剰余金</b>	<b>45,000</b>
投資有価証券	469	資本準備金	45,000
長期差入保証金	2,305	<b>利益剰余金</b>	<b>240,845</b>
長期前払費用	37	利益準備金	4,850
繰延税金資産	182,484	その他利益剰余金	235,995
		固定資産圧縮積立金	61,075
		別途積立金	30,000
		繰越利益剰余金	144,920
		<b>評価・換算差額等</b>	<b>△ 162</b>
		その他有価証券評価差額金	△ 162
		<b>純資産合計</b>	<b>385,682</b>
<b>資産合計</b>	<b>1,099,126</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>1,099,126</b>

# 損益計算書

(2024年4月1日から2025年3月31日まで)

科 目	金 額	
	千円	千円
売上高		1,443,494
売上原価		1,279,600
売上総利益		163,893
販売費及び一般管理費		156,234
営業利益		7,659
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	14	
雑収入	6,651	
受取手数料	271	6,937
営業外費用		
支払利息	425	425
経常利益		14,170
特別利益		—
特別損失		
固定資産廃棄損	3	3
税引前当期純利益		14,167
法人税、住民税及び事業税	20,908	
法人税等調整額	△ 20,900	8
当期純利益		14,158

# 株主資本等変動計算書

(2024年4月1日から2025年3月31日まで)

科目 区分	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金		
					固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
2024年4月1日残高	100,000	45,000	45,000	4,850	61,075	30,000	137,141
事業年度中の変動額							
固定資産圧縮積立金の積立							△ 6,380
剰余金の配当							14,158
当期純利益							
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額(純額)							
事業年度中の変動額合計							7,778
2025年3月31日残高	100,000	45,000	45,000	4,850	61,075	30,000	144,920

科目 区分	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金	株主資本 合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
	利益剰余金 合計				
2024年4月1日残高	233,066	378,066	△ 133	△ 133	377,932
事業年度中の変動額					
固定資産圧縮積立金の積立					
剰余金の配当	△ 6,380	△ 6,380			△ 6,380
当期純利益	14,158	14,158			14,158
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額(純額)			△ 28	△ 28	△ 28
事業年度中の変動額合計	7,778	7,778	△ 28	△ 28	7,750
2025年3月31日残高	240,845	385,845	△ 162	△ 162	385,682