

吸収合併に関する事前備置書類

(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類)

2024 年 12 月 16 日

株式会社日本トリム

2024 年 12 月 16 日

大阪市北区大淀中一丁目 8 番 34 号

株式会社日本トリム

代表取締役社長 田原 周夫

株式会社日本トリム（以下、「吸収合併存続会社」）及び株式会社トリムメディカルホールディングス（以下、「吸収合併消滅会社」）は、取締役会の決議を経て、両者間で 2024 年 12 月 2 日付合併契約書を締結し、2025 年 2 月 1 日を効力発生日とする吸収合併（以下「本合併」）を行うことといたしました。よって、ここに本合併に関する事前開示をいたします。

なお、本合併は完全親子会社間の無対価合併につき、吸収合併存続会社においては会社法第 796 条第 2 項に定める簡易合併、吸収合併消滅会社においては会社法第 784 条第 1 項に定める略式合併となります。

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、本合併において合併対価の交付は行いません。

3. 新株予約権の対価の定め相当性に関する事項

該当事項はありません。

4. 吸収合併消滅会社の最終事業年度に係る計算書類等

別紙 2 のとおりです。

5. 吸収合併消滅会社における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。

6. 吸収合併存続会社における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き、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、現在のところ想定されておりません。従いまして、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. 備置き開始後の変更に関する事項

事前開示開始日後に上記に掲げる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

(別紙1)

吸収合併契約書

株式会社日本トリム（本店：大阪市北区大淀中一丁目8番34号。以下「甲」という。）及び株式会社トリムメディカルホールディングス（本店：大阪市北区大淀中一丁目8番34号。以下「乙」という。）は、次のとおり合併契約（以下「本契約」という。）を締結する。

第1条（合併の方法）

甲及び乙は、本契約の定めるところに従い、甲を吸収合併存続会社、乙を吸収合併消滅会社として、吸収合併（以下「本合併」という。）をし、これにより、乙は、効力発生日において、その資産、負債その他の権利義務を引き継ぎ、甲はこれを承継する。

第2条（合併対価の交付及び割当て）

甲は乙の全株式を所有しているため、本合併に際して新株式の発行を行わず、一切の対価を交付しない。

第3条（増加すべき資本金及び準備金の額等）

甲は、本合併に際して、資本金、資本準備金及び利益準備金の額を増加しない。

第4条（効力発生日）

本合併がその効力を生ずる日（以下、「効力発生日」という。）は、令和7年2月1日とする。但し、本合併の手續の進行上の必要性その他の事由により必要な場合には、甲及び乙が協議し合意の上、これを変更することができる。

第5条（合併契約承認株主総会）

1. 甲は、会社法第796条第2項に基づく簡易合併により、株主総会における本契約の承認決議を経ることなく本合併を行う。

2. 乙は、会社法第784条第1項に基づく略式合併により、株主総会における本契約の承認決議を経ることなく本合併を行う。

第6条（会社財産の管理等）

甲及び乙は、本契約締結日後効力発生日に至るまでの間、それぞれ善良なる管理者として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おそれのある行為については、あらかじめ甲及び乙が協議し合意の上、これを行う。

第7条（本契約の条件の変更及び解除）

本契約締結日後効力発生日に至るまでの間において、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、甲及び乙は協議し合意の上、本合併の条件その他本契約の内容を変更し、又は本契約を解除することができる。

第8条（本合併及び本契約の効力）

本契約は、法令等に定められた本合併の実行に必要な関係官庁の許認可等が得られない場合は、その効力を失う。

第9条（協議事項）

本契約に定める事項のほか、本合併に必要な事項は、本契約の趣旨に則り、甲及び乙が協議し合意の上、これを定める。

本契約締結の証として、本契約書1通を作成し、甲及び乙が記名押印の上、甲が原本を、乙がその写しをそれぞれ保有する。

令和6年12月2日

（甲）大阪市北区大淀中一丁目8番34号

株式会社日本トリム

代表取締役 田 原 周 夫

（乙）大阪市北区大淀中一丁目8番34号

株式会社トリムメディカルホールディングス

代表取締役 田 原 周 夫

(別紙2)

決 算 報 告 書

(第 18 期)

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

株式会社トリムメディカルホールディングス

大阪市北区大淀中1-8-34

貸 借 対 照 表

2024年 3月31日 現在

株式会社トリムメディカルホールディングス

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	116,149,172	【流動負債】	3,763,700
現 金 及 び 預 金	116,149,172	未 払 法 人 税 等	3,763,700
未 収 入 金	17,935,121	【固定負債】	400,000,000
貸 倒 引 当 金	-17,935,121	長 期 借 入 金	400,000,000
【固定資産】	1,150,594,037	負 債 の 部 合 計	403,763,700
【投資その他の資産】	1,150,594,037	純 資 産 の 部	
関 係 会 社 株 式	1,150,594,037	【株主資本】	862,979,509
長 期 貸 付 金	35,219,684	資 本 金	10,000,000
貸 倒 引 当 金	-35,219,684	資 本 剰 余 金	285,714,728
		そ の 他 資 本 剰 余 金	285,714,728
		利 益 剰 余 金	567,264,781
		そ の 他 利 益 剰 余 金	567,264,781
		繰 越 利 益 剰 余 金	567,264,781
		純 資 産 の 部 合 計	862,979,509
資 産 の 部 合 計	1,266,743,209	負 債 及 び 純 資 産 合 計	1,266,743,209

損 益 計 算 書

自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月31日

株式会社トリムメディカルホールディングス

(単位： 円)

科 目	金 額	
売 上 総 利 益 金 額		0
【販売費及び一般管理費】		
販売費及び一般管理費合計		5,795,362
営 業 損 失 金 額		5,795,362
【営業外収益】		
受 取 利 息	801	
雑 収 入	549,500	
営 業 外 収 益 合 計		550,301
【営業外費用】		
支 払 利 息	720,000	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	300,000	
営 業 外 費 用 合 計		1,020,000
経 常 損 失 金 額		6,265,061
税引前当期純損失金額		6,265,061
法人税、住民税及び事業税		3,763,459
当 期 純 損 失 金 額		10,028,520

販売費及び一般管理費内訳書

自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月31日

株式会社トリムメディカルホールディングス

(単位： 円)

科 目	金 額	
支 払 手 数 料	5,760,000	5,795,362
租 税 公 課	26,962	
振 込 手 数 料	8,400	
販売費及び一般管理費合計		

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月31日

株式会社トリムメディカルホールディングス

(単位： 円)

	株主資本											
	資本金	新株式申込証拠金	資本剰余金			利 益 準備金	利益剰余金			自己株式	自己株式申込証拠金	株 主 資 本 合 計
			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			
							別 途 積立金	繰越利益 剰 余 金				
当期首残高	10,000,000	0	0	285,714,728	285,714,728	0	0	577,293,301	577,293,301	0	0	873,008,029
当期変動額												
当期純利益金額								-10,028,520	-10,028,520			-10,028,520
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	-	-10,028,520	-10,028,520	-	-	-10,028,520
当期末残高	10,000,000	0	0	285,714,728	285,714,728	0	0	567,264,781	567,264,781	0	0	862,979,509

	評価・換算差額等				新 株 予約権	純資産 合 計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	繰 延 ヘッジ 損 益	土 地 再評価 差額金	評価・換算 差額等合計		
当期首残高	0	0	0	0	0	873,008,029
当期変動額						
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）						-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-10,028,520
当期末残高	0	0	0	0	0	862,979,509