

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 条に基づく書面)

株式会社ウエルディッシュ

株式会社メディアート

2025 年 6 月 27 日

吸収合併に係る事前開示書面

東京都港区白金台五丁目18番9号
株式会社ウエルディッシュ
代表取締役 小松 周平

愛知県名古屋市中区新栄二丁目35番21号
株式会社メディアート
代表取締役 間野 賢治

株式会社ウエルディッシュ（以下「吸収合併存続会社」といいます。）及び株式会社メディアート（以下「吸収合併消滅会社」といいます。）は、2025年6月26日付で吸収合併契約を締結し、2025年7月31日を効力発生日とする吸収合併（以下「本合併」といいます。）を行うことといたしました。

本合併に関し、会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条並びに会社法第782条第1項及び会社法施行規則第182条に定める事項は下記のとおりです。

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。

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、本合併に際して、合併対価の交付はありません。
3. 吸収合併に係る新株予約権の定めに関する事項
該当事項はありません。
4. 計算書類等に関する事項
 - (1) 吸収合併存続会社
 - ① 最終事業年度に係る計算書類等の内容
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（EDINET）」によりご覧いただけます。
 - ② 最終事業年度の末日後の日を臨時決算日とする臨時決算書類等の内容
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。
 - (2) 吸収合併消滅会社
 - 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の日を臨時決算日とする臨時決算書類等の内容
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. 吸収合併が効力を生ずる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に関する事項

本合併の効力発生後の吸収合併存続会社の資産の額は、負債の額を十分に上回ることが見込まれます。また、本合併の効力発生後の吸収合併存続会社の収益状況及びキャッシュ・フローの状況について、債務の履行に支障を及ぼすような事態は、現在のところ予測されておりません。よって、本合併の効力発生後における吸収合併存続会社の債務について、履行の見込みがあるものと判断いたします。

6. 吸収合併契約等備置開始日後吸収合併が効力を生ずる日までの間に、上記事項につき変更が生じたときにおける当該変更後の内容

事前開示の開始日以降に、上記に掲げる事項に変更が生じたときは、変更後の内容を直ちに開示いたします。

以上

合併契約書

株式会社ウェルディッシュ（本店所在地：東京都港区白金台5丁目18番9号。以下、「甲」という。）と株式会社メディアート（本店所在地：愛知県名古屋市中区新栄二丁目35番21号。以下、「乙」という。）とは、次のとおり、本契約書を締結する。

第1条（合併方式）

甲及び乙は、甲を存続会社とし、乙を消滅会社として、合併する（以下、「本件合併」という。）。

第2条（合併の効力発生日）

本件合併の効力発生日は、2025年7月31日（以下、「本件効力発生日」という。）とする。ただし、合併手の進行に応じ、必要があるときは、甲乙協議の上、これを変更することができる。

第3条（存続会社の資本増加）

本合併により、甲の資本金及び資本準備金は増加しない。

第4条（合併比率等）

乙は、甲の完全子会社であるから、甲は、本件合併に際して、甲の株式その他の金銭を乙の株主である甲に割当交付しない。

第5条（取締役の選任等）

本件効力発生日以降、甲の取締役については、本件効力発生日前に就任している甲の取締役が引き続きその職務にあたるものとする。

第6条（取締役の退職慰労金）

甲及び乙は、本件合併に際し退任する乙の取締役に対し、退職慰労金を支払わないことに合意する。

第7条（合併承認総会）

本件合併は、甲においては会社法第796条第3項に定める簡易合併の手続きにより、乙においては同法第784条第1項に定める略式合併の手続きにより、それぞれ本契約に関する株主総会の承認を得ることなく行うものとする。

第8条（会社財産の引継）

甲は効力発生日において、乙の資産及び負債その他一切の権利義務を承継する。

第9条（会社財産の善管注意義務）

甲及び乙は、本契約締結後、本件効力発生日に至るまで、善良なる管理者の注意をもって各々の業務を執行し、かつ一切の財産管理の運営をするものとし、その財産及び権利義務に重要な影響をおよぼす行為を行う場合には、あらかじめ他方当事者と協議のうえこれを実行する。

第10条（合併条件の変更、合併契約の解除）

本契約締結の日から本件効力発生日に至るまでの間において、天災地変その他の事由により、甲または乙の資産もしくは経営状態に重要な変動を生じたときは、甲及び乙は、協議のうえ本件合併の条件を変更するか、または、本契約を解除することができる。

第11条（合併契約の効力）

本契約は、法令に定められた関係官庁の許認可を条件として効力を生じる。

第12条（本契約規定以外の事項）

甲及び乙は、本契約に定めるもののほか、本件合併に関し必要な事項について、本契約の趣旨に従って、協議のうえこれを決定する。

本契約の成立を証するため、本書2通を作成し、甲及び乙が記名捺印のうえ、各自その1通を保有する。

2025年6月26日

(甲) 東京都港区白金台5丁目18番9号
株式会社ウエルディッシュ
代表取締役 小松周平

(乙) 愛知県名古屋市中区新栄二丁目35番21号
株式会社メディアート
代表取締役 間野賢治

決 算 報 告 書

(第 27 期)

自 令和 5年10月 1日
至 令和 6年 9月30日

株式会社 メディアート

貸借対照表

令和 6年 9月30日 現在

株式会社 メディアート

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	128,607,272	【流動負債】	61,971,097
現金及び預金	62,905,874	買掛金	7,978,670
売掛金	16,080,615	1年以内返済長期借入金	2,040,000
商品	18,587,032	未払費用	4,646,953
前渡金	15,638,520	未払法人税等	10,276,500
立替金	29,980	未払消費税等	379,200
前払費用	1,789	前受金	35,546,500
短期貸付金	14,720,000	預り金	1,103,274
未収入金	933,462	【固定負債】	5,610,000
貸倒引当金	-290,000	長期借入金	5,610,000
【固定資産】	99,370,412	負債の部合計	67,581,097
【有形固定資産】	43,198,492	純 資 産 の 部	
建物	31,419,073	【株主資本】	160,396,587
建物附属設備	1,334,422	資本金	10,000,000
機械装置	1,661,400	利益剰余金	150,396,587
車両運搬具	954,676	その他利益剰余金	150,396,587
工具器具備品	2	繰越利益剰余金	150,396,587
土地	7,828,919		
【投資その他の資産】	56,171,920	純資産の部合計	160,396,587
会員権	6,150,000		
長期貸付金	20,000,000	負債及び純資産合計	227,977,684
リサイクル預託金	21,920		
学校債	30,000,000		
資産の部合計	227,977,684		

損 益 計 算 書

自 令和 5年10月 1日
至 令和 6年 9月30日

株式会社 メディアート

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	262,972,380	
売 上 高 合 計		262,972,380
【売上原価】		
期 首 商 品 棚 卸 高	2,499,996	
当 期 商 品 仕 入 高	126,876,097	
合 計	129,376,093	
期 末 商 品 棚 卸 高	18,587,032	
売 上 原 価		110,789,061
売 上 総 利 益 金 額		152,183,319
【販売費及び一般管理費】		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		105,081,564
営 業 利 益 金 額		47,101,755
【営業外収益】		
受 取 利 息	7,119	
雑 収 入	3,626,320	
家 賃 収 入	1,320,000	
営 業 外 収 益 合 計		4,953,439
【営業外費用】		
支 払 利 息	122,866	
雑 損 失	5,696,370	
営 業 外 費 用 合 計		5,819,236
経 常 利 益 金 額		46,235,958
【特別利益】		
固 定 資 産 売 却 益	1,343,265	
特 別 利 益 合 計		1,343,265
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		47,579,223
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税		17,021,990
当 期 純 利 益 金 額		30,557,233