

平成 24 年 7 月 30 日

各 位

会 社 名 マーチャント・バンカーズ株式会社
代表取締役社長兼 COO 古 川 令 治
(コード 3121 大証 2 部)
問合せ先 取締役 CFO 兼財務経理部長 宮 毛 忠 相
(TEL 03-3502-4910)

会社分割（簡易吸収分割）による分社化に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、リゾートホテル「ヴィラ北軽井沢エル・ウィング」（群馬県吾妻郡、以下「本施設」）に関する事業（以下「本事業」）を、当社の新設子会社に承継させる吸収分割（以下「本会社分割」）を行うことを決定しましたので、下記の通りお知らせいたします。

なお、本件は 100%子会社を承継会社とする簡易吸収分割であるため、開示事項・内容を一部省略し記載しております。

記

1. 会社分割の目的

当社グループは、平成 24 年 3 月期において大幅な損失を計上し、業績の立て直しが急務となっております。中でも、本事業は、開始以来損失が続いており、かねてより抜本的に採算を改善させる施策を検討してまいりました。このたび、かかる施策の一環として、新設する子会社に本事業を承継させることにより、本事業を分社化することを決定いたしました。

会員制リゾートホテル兼マンションという特殊な形態を取る本施設は、当社グループにおいて業務運営の独立性が高く、当社本体による管理を離れ、独立した採算管理の下で、現地人員を中心に事業を推進していくことが、経営管理上有益であると判断いたしました。

また、当社は、本事業について、現在、第三者との間で業務提携または事業撤退のための具体的な交渉を行っております。本会社分割後は、承継会社である新設子会社の株式の一部または全部を売却することにより、こうした取り組みを円滑に進めることが可能になるものと考えております。

※本施設の概要及び運営を開始した経緯等については、平成 22 年 8 月 3 日付当社「連結子会社による更生会社株式会社穴吹工務店及び株式会社穴吹ハートレイとのスポンサー基本契約書締結に関するお知らせ」をご参照ください。

2. 分割の日程

会社分割の取締役会決議日 : 平成 24 年 7 月 30 日
会社分割の契約締結日 : 平成 24 年 7 月 30 日
会社分割の効力発生日 : 平成 24 年 9 月 11 日（予定）

※なお、本会社分割は、分割会社である当社においては会社法第 784 条第 3 項の規定による簡易吸収分割の要件を満たすため、株主総会の決議を省略するものといたします。

3. 会社分割の要旨

(1) 分割方式

当社を分割会社、株式会社ヴィラ北軽井沢を承継会社とする吸収分割といたします。

(2) 会社分割に係る割当ての内容

本会社分割による株式その他の対価の割当てはありません。

(3) 分割会社の新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

当社が発行する新株予約権の取扱いについて、本会社分割による変更はありません。当社は、新株予約権付社債は発行しておりません。

(4) 会社分割により増減する資本金

資本金の増減はありません。

(5) 承継会社が承継する権利義務

承継会社は、分割の効力発生日において、本事業の遂行に必要とされる分割会社の資産、負債、雇用契約、その他の権利義務を、分割会社より承継いたします。

(6) 債務履行の見込み

本会社分割後、承継会社が負担すべき債務履行の見込みについては問題ないものと判断しております。

(7) 会社分割後の状況

分割会社及び承継会社の商号、主要な事業内容、本店所在地、代表者、資本金、及び事業年度の末日の変更は予定しておりません。

4. 分割当事会社の概要

商 号	マーチャント・バンカーズ株式会社 (分割会社)	株式会社ヴィラ北軽井沢 (承継会社)
事 業 内 容	マーチャント・バンキング事業 オペレーション事業	ヴィラ北軽井沢エル・ウィングの運営に関する事業（予定）
設 立 年 月 日	昭和 22 年 3 月 17 日	平成 24 年 7 月 30 日
本 店 所 在 地	東京都千代田区内幸町 1 丁目 1 番 1 号	東京都千代田区内幸町 1 丁目 1 番 1 号
代 表 者	代表取締役社長兼 COO 古川 令治 代表取締役会長兼 CEO トミー・ウォン	代表取締役 古川 令治 (当社代表取締役社長兼務)
資 本 金	2,765 百万円	1 百万円
発行済株式数	22,615 千株	100 株
純 資 産	2,926 百万円	0.7 百万円（概算）
総 資 産	5,100 百万円	1 百万円（概算）
売 上 高	3,329 百万円	—
営 業 利 益	△441 百万円	—
経 常 利 益	△448 百万円	—
当 期 純 利 益	△624 百万円	—
事業年度の末日	3 月末日	6 月末日
従 業 員 数	148 名	—
大株主及び 持 株 比 率	トータルネットワークホール ディングスリミテッド 31.6% 古川 令治 25.5%	マーチャント・バンカー ズ株式会社（当社） 100%

※分割会社の純資産、総資産、売上高、営業利益、経常利益、当期純利益、従業員数、大株主及び持ち株比率は、平成 24 年 3 月期の当社個別業績をもとに記載しております。

※承継会社は、本事業の承継のため、本日付で設立登記の申請を行った新設会社であるため、実績はありません。

5. 分割する事業部門の概要

(1) 分割する事業部門の概要

施設名称：ヴィラ北軽井沢エル・ウィング
 事業内容：会員制リゾートクラブ事業、マンション管理事業、レストラン事業、及びホテル事業
 所在地：群馬県吾妻郡長野原町大字北軽井沢字大屋原 1924 番地 172
 営業開始日：平成 22 年 12 月 1 日（当社グループによる営業開始日、当初開業は平成 5 年 4 月 1 日）
 従業員数：社員 9 名及び臨時雇用者 13 名
 客室数：203 室（うち 94 室は分譲マンション、109 室は会員制ホテル）

(2) 分割する事業部門及び分割会社の経営成績（平成 24 年 3 月期実績）

	分割部門 (A)	当社個別業績 (B)	比率 (A/B)	当社連結業績 (C)	比率 (A/B)
売上高	186 百万円	3,329 百万円	5.6%	3,582 百万円	5.2%
営業利益	△64 百万円	△441 百万円	—%	△458 百万円	—%

※分割部門の経営成績は、本社部門経費の配賦はしていません。

※分割部門は、会員権販売部門（マーチャント・バンキング事業）とホテル・施設管理部門（オペレーション事業）よりなっており、上記の分割部門の経営成績は両者の合算であります。

(3) 分割する資産、負債の項目及び帳簿価額

資産項目	帳簿価額	負債項目	帳簿価額
流動資産	333 百万円	流動負債	183 百万円
固定資産	33 百万円	固定負債	139 百万円
資産計	367 百万円	負債計	322 百万円

※平成 24 年 3 月末日現在の情報をもとに記載しております。

6. 今後の見通し

本件は、当社グループ内の分社化であり、当社の業績に与える影響は軽微であります。今後、承継会社の株式譲渡など、当社の業績に重要な影響を及ぼす事象が発生した場合は、別途開示いたします。

以 上