

2020年5月14日

各位

会社名 株式会社アマナ
代表者 代表取締役社長 進藤 博信
(コード番号 2402 東証マザーズ)
問合せ先 取締役管理部門担当 石亀 幸大
TEL. 03-3740-4011

連結子会社の吸収合併(簡易合併・略式合併)及び 債権放棄に伴う個別決算における特別損失計上に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、当社を吸収合併存続会社、当社の連結子会社である株式会社アマナデザイン(以下、「アマナデザイン」)を吸収合併消滅会社とする吸収合併を行うことを決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。また、当社は、本合併の決議にあたり、当社がアマナデザインに対して有する債権を放棄することを併せて決議いたしました。

なお、本合併は、当社の完全子会社を対象とする簡易吸収合併であるため、開示事項・内容を一部省略して開示しております。

記

1. 合併の目的

本合併は、2020年を「次期 | 中期経営計画」へ向けた「準備期」とし、経営方針として掲げた「One amana!」に向け、全社横断型の戦力的な営業体制を構築し、経営資源を集約させることで、より一層のサービス運営力の向上と効率的なグループ運営管理体制の構築を目的としたものです。

2. 吸収合併の要旨

(1) 吸収合併の日程

連結子会社に対する債権放棄決議取締役会	2020年5月14日
合併決議取締役会	2020年5月14日
合併契約締結	2020年5月14日
合併期日(効力発生日)	2020年7月1日(予定)

(注)本合併は、当社においては会社法第796条第2項に規定する簡易合併であり、アマナデザインにおいては会社法第784条第1項に定める略式合併であるため、いずれも合併契約承認株主総会を開催いたしません。

(2) 合併方式

当社を存続会社とする吸収合併方式であり、アマナデザインは解散します。

なお、アマナデザインは債務超過となっておりますが、本合併に先立ち、当社が同社に対して有する債権を放棄することにより債務超過状態を解消した後に本合併をする予定です。

放棄する債権の内容	貸付金
放棄する債権の額	305百万円(予定)
実施日	2020年6月30日(予定)

(3) 合併に係る割当ての内容

該当事項はありません。

- (4) 消滅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
該当事項はありません。

3. 合併当事会社の概要(2019年12月31日現在)

	吸収合併存続会社	吸収合併消滅会社
(1) 名称	株式会社アマナ	株式会社アマナデザイン
(2) 所在地	東京都品川区東品川二丁目2番43号	東京都品川区東品川二丁目2番43号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 進藤 博信	代表取締役社長 澤 幸宏
(4) 事業内容	ビジュアルコミュニケーション事業	ビジュアルコミュニケーションの企画、デザイン
(5) 資本金	1,097 百万円	10 百万円
(6) 設立年月日	1970年7月3日	2014年1月6日
(7) 発行済株式数	5,408,000 株	200 株
(8) 決算期	12 月	12 月
(9) 大株主及び持株比率	進藤博信 21.25% カルチュア・コンビニエンス・クラブ株式会社 11.32% 株式会社堀内カラー 5.17% 株式会社三菱UFJ銀行 2.01% 萬匠憲次 1.02%	株式会社アマナ 100.00%
(10) 直前事業年度の財政状態及び経営成績		
	株式会社アマナ	株式会社アマナデザイン
決算期	2019年12月期(連結)	2019年12月期(単体)
純資産	1,638 百万円	△141 百万円
総資産	11,816 百万円	729 百万円
1株当たり純資産	302.36 円	△706,321.34 円
売上高	23,031 百万円	2,745 百万円
営業利益	97 百万円	90 百万円
経常利益	11 百万円	85 百万円
親会社株主に帰属する当期純利益	△223 百万円	58 百万円
1株当たり当期純利益	△45.01 円	290,156.11 円

4. 合併後の状況

本合併による当社の名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金及び決算期に変更はありません。

5. 今後の見通し

本合併は、当社100%出資の連結子会社との合併であるため、連結業績に与える影響はありません。

当社は、本合併に先立ち債権放棄を実施いたしますが、個別決算において過年度に貸倒引当金141百万円を計上しているため、2020年12月期の個別決算においては債権放棄損164百万円を特別損失として計上する予定です。

なお、連結決算においては消去されるため、本債権放棄による連結業績への影響はありません。



(参考) 当期連結業績予想 (2020年3月4日公表分) 及び前期連結実績

	連結売上高	連結営業利益	連結経常利益	親会社株主に帰属 する当期純利益
	百万円	百万円	百万円	百万円
当期業績予想 (2020年12月期)	23,400～ 24,000	300	150	20
前期実績 (2019年12月期)	23,031	97	11	△223