

2021年5月24日

株主各位

東京都港区台場二丁目3番1号
株式会社メディロム
代表取締役 江口康二

臨時株主総会及び普通株主にかかる種類株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚くお礼申し上げます。

さて、当社臨時株主総会及び普通株主にかかる種類株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご出席くださいますようお願い申し上げます。

なお、当日ご出席願えない場合は、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記の「株主総会参考書類」をご検討の上、同封の議決権行使書用紙に各議案に対する賛否をご表示いただき、ご捺印の上、2021年6月7日（月曜日）午後7時必着で当社宛にご返送くださいますようお願い申し上げます。

敬具

記

1. 日 時 2021年6月8日（火曜日） 午前9時（受付開始 午前8時30分）
2. 場 所 東京都港区台場二丁目3番1号 トレードピアお台場16階
セミナールームB会議室
3. 目的事項

決議事項：

議 案 吸収分割契約承認の件

議案の概要は、後記「株主総会参考書類」に記載のとおりであります。

以 上

当日ご出席の際は、お手数ながら本招集通知、添付書類、株主総会参考書類等をご持参頂き、同封の議決権行使書用紙については会場受付へご提出くださいますよう、お願い申し上げます。

株主総会参考書類

議案及び参考事項

議 案 吸収分割契約承認の件

1. 吸収分割を行う理由

当社及び株式会社ベル・エポック・ウェルネス（以下「BEW」という）はリラクゼーションサロンの運営を行なっております。当該リラクゼーションサロンについてセラピスト人材の育成、店舗運営をより効率的に行い、ブランドの統合を図ることを目的とし、吸収分割を活用した組織再編を行うものであります。

株主の皆様におかれましては、何卒この趣旨にご賛同いただき、本吸収分割に係る吸収分割契約（以下「本吸収分割契約」という）をご承認いただきますようお願い申し上げます。

2. 吸収分割契約の内容の概要

本吸収分割契約の内容は、次のとおりです。

吸収分割契約書

株式会社ベル・エポック・ウェルネス（以下「甲」という。）及び株式会社メディロム（以下「乙」という。）は、次のとおり吸収分割契約（以下「本契約」という。）を締結する。

第1条（吸収分割）

甲及び乙は、乙のスタジオ運営部門における事業（以下「本事業」という。）に関する権利義務を、乙から甲に承継させるため、本契約に定めるところに従い、吸収分割（以下「本吸収分割」という。）を行う。

第2条（吸収分割承継会社及び吸収分割会社の商号並びに住所）

本吸収分割に係る吸収分割承継会社及び吸収分割会社の商号並びに住所は、次のとおりである。

（1）甲（吸収分割承継会社）

商号：株式会社ベル・エポック・ウェルネス

住所：東京都港区台場二丁目3番1号

（2）乙（吸収分割会社）

商号：株式会社メディロム

住所：東京都港区台場二丁目3番1号

第3条（承継する権利義務）

1. 甲は、本吸収分割に際して、別紙「承継権利義務明細表」記載の本事業に関する資産、負債、契約上の地位その他の権利義務を乙から承継する。
2. 甲が乙から承継する債務については、乙が重疊的債務引受を行うものとし、効力発生日（第5条に定義する。）後、甲が乙から承継した債務について、甲及び乙は連帯して責任を負うものとする。

第4条（本吸収分割の対価）

甲は、本吸収分割に際して、乙に対して株式その他の金銭等の交付を行わない。

第5条（効力発生日）

本吸収分割の効力発生日（以下「効力発生日」という。）は、2021年7月1日とする。ただし、本吸収分割手続進行上の必要性その他の事由により、甲乙協議の上、これを変更することができる。

第6条（分割承認株主総会等）

甲及び乙は、効力発生日の前日までに、それぞれ株主総会を開催して、本契約の承認及び本吸収分割に必要な事項に関する決議を求める。ただし、本吸収分割手続進行上の必要性その他の事由により、本契約当事者協議の上、これを変更することができる。

第7条（会社財産の管理）

甲及び乙は、本契約締結後効力発生日前日に至るまで、善良な管理者としての注意をもってその業務執行及び財産の管理を行い、その財産又は権利義務に重大な影響を及ぼす行為については、あらかじめ甲乙協議し合意の上、これを実行する。

第8条（競業避止義務）

乙は、効力発生日以後においても、本事業に関し、会社法第21条に定める競業避止義務を負わない。

第9条（分割条件の変更等）

本契約の締結の日から効力発生日までの間に、天災地変その他の事由により、甲又は乙の財産又は経営状態に重大な変動が生じた場合、その他本吸収分割の実行に重大な支障となる事態が生じた場合は、甲乙協議の上、本契約に定める本吸収分割の条件を変更し、又は本契約の解除をすることができる。

第10条（本契約に定めのない事項）

本契約に定める事項のほか、本吸収分割に関し必要な事項は、本契約の趣旨に従い、甲乙協議の上、これを決定する。

本契約締結の証として本書1通を作成し、甲乙記名押印の上、甲は原本を保有し、乙はその写しを保有する。

2021年4月28日

甲：東京都港区台場二丁目3番1号
株式会社ベル・エポック・ウェルネス
代表取締役 江口 康二

乙：東京都港区台場二丁目3番1号
株式会社メディロム
代表取締役 江口 康二

【別紙】

承継権利義務明細表

甲は、本吸収分割により、効力発生日（本契約第5条に定める日）現在の本事業に関する以下の資産、負債及び契約上の地位その他これに付随する権利義務を乙から承継するものとする。

1. 資産

本事業に係る以下の資産とする。

(1) 流動資産

本事業に属する現預金、売掛金、前払金、その他の流動資産

(2) 固定資産

① 有形固定資産

本事業に属する建物附属設備、機械装置、器具備品、リース資産等の有形固定資産

② 無形固定資産

本事業に属するのれん、電話加入権、ソフトウェア等の無形固定資産

③ 投資その他の資産

本事業に属する出資金、敷金保証金、長期前払費用、長期未収入金等の投資その他の資産

(3) 本事業に属する商標権、特許権、著作権及びその他の知的財産権

2. 債務（負債）

(1) 流動負債

本事業に属する短期借入金、買掛債務、未払金、未払費用、前受金、預り金、賞与引当金等の流動負債

(2) 固定負債

本事業に属する長期借入金、預り保証金、退職給付引当金等の固定負債

3. 契約（雇用契約を除く）

乙が締結している本事業に係る一切の契約に関する契約上の地位及びこれらに基づき発生した一切の権利義務

4. 雇用契約

乙が締結している本事業に係る一切の雇用契約に関する契約上の地位及びこれらに基づき発生した一切の権利義務

5. 許認可等

法令上承継可能な本事業に係る免許、許可、認可、承認、登録、届出等

以上

3. 会社法第 758 条第 4 号に掲げる事項についての定め相当性に関する事項

BEW は本吸収分割に際し、当社に対して BEW の株式その他の対価を交付いたしません。当社が完全親会社として、BEW の発行済株式の全部を保有していることに鑑み、相当であると判断しております。また、当社の資本金及び準備金の額は変動いたしません。

4. 会社法第 758 条第 5 号及び第 6 号に掲げる事項についての定め相当性に関する事項

当社は新株予約権を発行しておりますが、当該新株予約権は当社及び当社グループの業績向上に対する意欲や士気を高めることを目的として発行したものであることから、当該新株予約権に代えて BEW の新株予約権を交付することは行わないことが相当であると判断しております。

5. 会社法第 758 条第 8 号に掲げる事項

該当事項はありません。

6. BEW の最終事業年度に係る計算書類等の内容

別紙をご参照ください。

7. BEW の最終事業年度の末日後の日を臨時決算日とする臨時計算書類等があったときは、当該臨時計算書類等の内容

該当事項はありません。

8. BEW において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。

9. 当社において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。

【別紙：BEW の最終事業年度に係る計算書類等の内容】

貸借対照表
(2020年12月31日現在)

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
【流動資産】	368,358,608	【流動負債】	558,808,602
現金	8,794,567	買掛金	11,398,333
売掛金	40,399,161	関係会社短期借入金	36,000,000
未収入金	146,257,973	一年以内長期借入金	21,220,000
関係会社未収入金	2,399,351	未払金	219,447,430
前払費用	1,416,497	関係会社未払金	226,760,177
立替金	159,348,814	未払費用	19,690,157
関係会社立替金	157,630	前受金	23,392,563
仮払金	759,785	預り金	2,042
未収消費税	8,824,830	未払法人税等	897,900
【固定資産】	167,128,938	【固定負債】	66,859,117
(有形固定資産)	25,036,632	資産除去債務	39,797,157
建物付属設備	39,749,476	預り保証金	27,061,960
減価償却累計額	△9,199,338	負債の部合計	625,667,719
減損損失累計額	△5,513,506	(純資産の部)	
(無形固定資産)	53,586,514	【株主資本】	△90,180,173
のれん	53,586,517	【資本金】	1,000,000
無形資産減損損失累計額	△3	【利益剰余金】	△91,180,173
(投資その他の資産)	88,505,792	(その他利益剰余金)	△91,180,173
長期未収入金	24,024,982	繰越利益剰余金	△91,180,173
敷金保証金	64,480,810	純資産の部合計	△90,180,173
資産の部合計	535,487,546	負債・純資産の部合計	535,487,546

損益計算書

(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

(単位：円)

科目	金額	
【売上高】		
店舗売上高	222,248,435	
その他売上	56,479,378	278,727,813
【売上原価】		
仕入高	301,681	
関係会社仕入高	4,098,021	
関係会社売上原価	73,791	
旅費交通費	2,384,297	
消耗品費	9,022,150	
リネ・被服費	4,901,112	
通信費	3,965,513	
水道光熱費	3,738,034	
地代家賃	61,663,987	
保険料	293,820	
利息費用（資産除去債務）	27,697	
減価償却費	13,553,397	
支払手数料	35,189,780	
リース料	1,055,150	
業務委託報酬	89,478,383	
関係会社業務委託報酬	109,080,211	
関係会社支払手数料	855,810	339,682,834
売上総利益		△60,955,021
【販売費及び一般管理費】		34,681,800
営業利益		△95,636,821
【営業外収益】		
受取利息	1,217,514	
関係会社受取利息	305,185	
雑収入	10,185,244	11,707,943
【営業外費用】		
支払利息	746,487	
関係会社支払利息	211,413	
雑損失	357,077	1,314,977
経常利益		△85,243,855
税引前当期純利益		△85,243,855
法人税等		1,572,800
当期純利益		△86,816,655

株主資本等変動計算書
(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

(単位：円)

残高及び 変動事由	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	1,000,000	△4,363,518	△4,363,518	△3,363,518	△3,363,518
当期変動額					
当期純利益		△86,816,655	△86,816,655	△86,816,655	△86,816,655
当期変動額合計	0	△86,816,655	△86,816,655	△86,816,655	△86,816,655
当期末残高	1,000,000	△91,180,173	△91,180,173	△90,180,173	△90,180,173