

平成 19 年 5 月 2 日

各 位

会社名 ゼネラル株式会社
代表者名 取締役社長 北田 猛
(コード 3890 大証第2部)
問合せ先 経理部長 有野 隆久
(TEL 06 6933 1805)

(訂正)不動産賃貸事業部門の一部を分社化により承継させる
簡易吸収分割契約の締結に関するお知らせ

平成 19 年 4 月 27 日にお知らせいたしました「不動産賃貸事業部門の一部を分社化により承継させる簡易吸収分割契約の締結に関するお知らせ(別紙添付)」のうち、「分割により減少する資本金等」に誤りがありましたので、訂正してお知らせいたします。

記

1. 訂正内容

<訂正前>(別紙3頁(4)に記載。下記下線部)

(4)分割により減少する資本金等

当分割により減少する当社の資本金等は、資本準備金 1,118,206,804 円、利益剰余金 235,669,223 円減少する見込であります。但し、本数値は平成 18 年 10 月 31 日現在であり、効力発生予定日には数値が変動いたします。

<訂正後>(下記下線部)

(4)分割により減少する資本金等

当分割により減少する当社の資本金等は、利益剰余金が 1,353,876,027 円減少する見込であります。但し、本数値は平成 18 年 10 月 31 日現在であり、効力発生予定日には数値が変動いたします。

2. 訂正理由

当該会社分割契約書に記載されている内容の転記ミスを起こしたことによるものであります。

以 上

<別紙：平成 19 年 4 月 27 日付のお知らせ>

平成 19 年 4 月 27 日

各 位

会社名 ゼネラル株式会社
代表者名 取締役社長 北田 猛
(コード 3890 大証第2部)
問合せ先 経理部長 有野 隆久
(TEL 06 6933 1805)

不動産賃貸事業部門の一部分を分社化により承継させる 簡易吸収分割契約の締結に関するお知らせ

当社は、平成 19 年 4 月 27 日開催の取締役会において、完全子会社であるゼネラルサプライ株式会社に不動産賃貸事業の一部分を承継させる吸収分割契約を締結することにつき決議し、同日これを締結いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 会社分割の目的

当社の中核事業を平成 17 年 3 月に、(1) 各種印字媒体の製造販売は、完全子会社のゼネラルテクノロジー株式会社に、(2) リサイクルトナー事業を完全子会社のゼネラルサプライ株式会社に、(3) 不動産事業はゼネラル興産株式会社に分社化を図り、今日に至っております。今般、当社の不動産賃貸事業のうち、ゼネラルサプライ株式会社が利用している資産の賃貸事業をゼネラルサプライ株式会社に略式簡易吸収会社分割により承継させることにいたしました。

これは、当社が「本業回帰」経営方針のもと、当社の純粋持株会社化を進めるのに際して、完全子会社の自主独立をめざし、ゼネラルサプライ株式会社の資産効率化を図り、事業拡大ならびに企業価値を向上させることを目的としております。

2. 会社分割の要旨

(1) 会社分割の日程

平成 19 年 4 月 27 日 吸収分割契約書承認取締役会

平成 19 年 4 月 27 日 吸収分割契約書締結

平成 19 年 5 月 31 日 分割の予定日(効力発生日)

注) 当会社分割は会社法第 784 条第 3 項に規定する簡易吸収分割であるため、当社の分割契約承認株主総会は開催いたしません。

(2) 分割方式

当社を吸収分割会社とし、既存の当社 100%子会社であるゼネラルサプライ株式会社を吸収分割承継会社とする簡易吸収分割です。

(3) 株式の割当

ゼネラルサプライ株式会社は当分割により株式を発行いたしません。

(4)分割により減少する資本金等

当分割により減少する当社の資本金等は、資本準備金 1,118,206,804 円、利益剰余金 235,669,223 円減少する見込であります。但し、本数値は平成 18 年 10 月 31 日現在であり、効力発生予定日には数値が変動いたします。

(5)分割会社の新株予約権に関する取扱

当社の新株予約権者に対して、当該新株予約権に代わるゼネラルサプライ株式会社の新株予約権は交付いたしません。

(6)承継会社が承継する権利義務

承継会社であるゼネラルサプライ株式会社は、分割の効力発生日における当社の不動産賃貸事業に係る資産及び負債等のうち、事業遂行に必要と判断されるものを当社から承継する予定であります。

(7)債務履行の見込

当分割により当社及びゼネラルサプライ株式会社が負担すべき債務については、履行の確実性に問題ないものと判断しております。

3. 分割当事会社の概要

| | | |
|----------------|-----------------------------------|---|
| (1)商号 | ゼネラル株式会社 (分割会社) | ゼネラルサプライ株式会社 (承継会社) |
| (2)事業内容 | 子会社の事業活動の支配・管理 不動産事業 | リサイクルターの製造・販売 |
| (3)設立年月日 | 1940 年 8 月 | 1991 年 5 月 |
| (4)本店所在地 | 大阪府大阪市城東区 | 大阪府大阪市城東区 |
| (5)代表者 | 代表取締役社長 北田猛 | 代表取締役社長 杉木範也 |
| (6)資本金の額 | 5,028 百万円 | 360 百万円 |
| (7)発行済株式総数 | 17,218,543 株 | 201 株 |
| (8)純資産 | 18,967 百万円 | 2,587 百万円 |
| (9)総資産 | 47,118 百万円 | 4,471 百万円 |
| (10)事業年度末 | 10 月末 | 10 月末 |
| (11)従業員数 | 27 名 | 56 名 |
| (12)主取引銀行 | みずほ銀行 三菱東京 UFJ 銀行 三井住友銀行 | — |
| (13)大株主および持株比率 | タニヤマエンジニアリング 14.29% 北田猛 11.67% | ゼネラル 100.0% |
| (14)当事会社の関係 | | |
| | 資本関係 | ゼネラル(株)はゼネラルサプライ(株)の発行済株式の 100%を保有している。 |
| | 人的関係 (兼務状況) | 代表取締役北田猛 取締役村瀬晶久 |
| | | 取締役北田猛 取締役村瀬晶久 |

| | | 監査役上田廣 | 監査役上田廣 |
|--|--------|--|---|
| | 取引関係 | 不動産賃貸収入 81.7 百万円 業務支援料収入 283.1 百万円 配当金収入 50.2 百万円 支払利息 8.5 百万円 その他経費 1.2 百万円 | 不動産賃借料 81.7 百万円 業務支援料 283.1 百万円 配当金支払 50.2 百万円 受取利息 8.5 百万円 売上高 1.2 百万円 |
| | 債権債務関係 | 売掛金 24.8 百万円 未収入金 9 百万円 短期借入金 900 百万円 未払費用 18.4 百万円 | 未払金 24.8 百万円 未払費用 9 百万円 貸付金 900 百万円 未収入金 18.4 百万円 |

注) ゼネラル株式会社は平成 18 年 10 月期連結決算数値によっている。ゼネラルサプライ株式会社は平成 18 年 10 月期決算によっている。

(15)最近 3 決算期間の業績

| 決 算 期 | ゼネラル株式会社 (分割会社) | | | ゼネラルサプライ株式会社 (承継会社) | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------|
| | 16 年 10 月期 | 17 年 10 月期 | 18 年 10 月期 | 16 年 10 月期 | 17 年 10 月期 | 18 年 10 月期 |
| 売 上 高 | 44,431,145 | 32,116,364 | 31,957,584 | | 7,352,591 | 10,293,589 |
| 営 業 利 益 | 4,351,555 | 597,166 | 644,981 | | 100,680 | 173,614 |
| 経 常 利 益 | 4,337,774 | 607,280 | 723,473 | | 199,690 | 293,076 |
| 当 期 純 利 益 | 2,321,288 | 438,077 | 192,502 | | 109,722 | 197,364 |
| 1 株当たり当期 純利益 (円) | 150.90 | 28.32 | 12.67 | | 545,882.74 | 981,912.81 |
| 1 株当たり配当 金 (円) | 20 | 10 | 10 | | 250,000 | 500,000 |
| 1 株当たり純資 産 (円) | 1,113 | 1,127 | 1,172 | 124 | 12,140,262 | 12,872,175 |

注) 単位：千円。当社は連結決算により表示しております。ゼネラルサプライ株式会社は当社の連結対象子会社であります。また、ゼネラルサプライ株式会社は、休眠会社でありましたが、平成 17 年 3 月 1 日会社分割によりリサイクルトナーの製造・販売等の事業をゼネラル株式会社より譲受、営業を再開いたしました。このため、ゼネラルサプライ株式会社の平成 16 年 10 月期は 1 ヶ月決算、平成 17 年 10 月期は実質 8 ヶ月決算となっております。

4. 分割する不動産賃貸事業部門の内容

(1) 不動産賃貸部門の内容

・不動産の賃貸、管理

(2) 分割する不動産事業部門の平成 18 年 10 月期における経営成績

| | 分割する賃貸事業部門 (a) | 当社平成 18 年 10 月期 (b) | 比率(a/b) |
|-------|-------------------|------------------------|---------|
| 売 上 高 | 60,048 千円 | 2,160,325 千円 | 2.7% |

注) (a)は、内部取引のため、消去され、(b)には含まれません。

(3) 承継資産、負債の項目および金額 (平成 18 年 10 月 31 日)

| 資 産 | | 負 債 | |
|------|-----------|------|---------|
| 項 目 | 帳簿価額 | 項 目 | 帳簿価額 |
| 固定資産 | 1,507 百万円 | 固定負債 | 153 百万円 |
| 合 計 | 1,507 百万円 | 合 計 | 153 百万円 |

(注)固定資産には、土地、建物、建物附属設備、構築物、機械装置、車両運搬具、工具器具備品が含まれます。

5. 会社分割後の承継会社の概要

- (1)社 名 ゼネラルサプライ株式会社
- (2)所 在 地 大阪府大阪市城東区
- (3)資 本 金 360,000 千円
- (4)資本 構成 当社 100%
- (5)決 算 期 10 月 31 日
- (6)代 表 者 杉木 範也 (当社取締役)
- (7)従業 員数 56 名
- (8)事業 内容 リサイクルトナーの製造・販売
- (9)生産 拠点 承継会社の現有工場 (滋賀県甲賀市)

6. 分割後の当社の状況

| | |
|---------------|---|
| (1) 商 号 | ゼネラル株式会社 |
| (2) 事 業 内 容 | 子会社の事業活動の支配・管理、不動産事業 |
| (3) 本 店 所 在 地 | 大阪府大阪市城東区 |
| (4) 代表者の役職・氏名 | 代表取締役社長 北田 猛 |
| (5) 資 本 金 | 5,028,307 千円 (資本金は増加しません。) |
| (6) 純 資 産 | 15,745,387 千円 (平成 18 年 10 月期の数値 : 効力発生日には数値は変動いたします。) |

| | |
|-----------------|---|
| (7) 総 資 産 | 平成 18 年 10 月 31 日時点での総資産額は、37,281 百万円（単独）です。なお分割に伴う当社資産の減少額は軽微であります。 |
| (8) 決 算 期 | 10 月 31 日 |
| (9) 会 計 処 理 概 要 | ゼネラルサプライ株式会社は、当社の連結子会社であり、企業結合会計上の分類において、本件会社分割は共通支配下の取引等に該当するため、連結損益への影響はありません。 なお、本件会社分割によるのれんの発生はありません。 |
| (8) 業績に与える影響 | 分割後の業績見通し 単独業績に与える影響は、資産の減少額は軽微で、損益に与える影響は小さいと見込まれます。当社の中間決算の開示は本年 6 月 20 日頃を予定しており、精査完了次第、速やかにお知らせ致します。 分割後の連結業績見通し 100%子会社との企業グループ内再編であるため、連結業績に与える影響はありません。 |

以 上