

2024 年 7 月 26 日

吸収合併に係る事前開示書面

(会社法第 794 条第 1 項及び会社法施行規則第 191 条に定める書面)

東京都中央区築地一丁目 13 番 1 号
メドピア株式会社
代表取締役 石見 陽

当社は、2024 年 9 月 1 日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、株式会社やくばとを吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下「本合併」といいます。）を行い、当社が株式会社やくばとの権利義務（資産及び負債を含みます。）の一切を承継することにいたしました。よって、以下のとおり、本合併に係る事前開示をいたします。

記

1. 吸収合併契約の内容（会社法第 794 条第 1 項）

別紙 1 のとおりです。

2. 会社法第 749 条第 1 項第 2 号及び第 3 号に掲げる事項についての定めがないことの相当性に関する事項（会社法施行規則第 191 条第 1 号）

当社は、本合併に際して、吸収合併消滅会社の株主に対して当社の株式の交付及び割当てを行いません。吸収合併消滅会社は当社の完全子会社であることから、これを相当であると判断いたしました。

3. 会社法第 749 条第 1 項第 4 号及び第 5 号に掲げる事項についての定め相当性に関する事項（会社法施行規則第 191 条第 2 号）

該当事項はございません。

4. 吸収合併消滅会社についての次に掲げる事項（会社法施行規則第 191 条第 3 号）

(1) 吸収合併消滅会社の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) 吸収合併消滅会社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の内容

該当事項はございません。

- (3) 吸収合併消滅会社について、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
該当事項はございません。

5. 吸収合併存続会社についての次に掲げる事項（会社法施行規則第 191 条第 5 号イ）

吸収合併存続会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

- (1) のれんに係る減損損失（連結）の計上及び関係会社株式評価損（個別）の計上

当社は、当社の連結子会社である株式会社クラウドクリニックに係るのれんについて、当初想定していた超過収益力が見込めなくなったことから、2024 年 9 月第 2 四半期連結会計期間において、同社にかかるのれんの未償却残高全額について減損処理を実施し、減損損失 282 百万円を特別損失として計上しております。

また、上記に伴い、当社は個別決算において 373 百万円を関係会社株式評価損として計上しております。なお、個別決算における関係会社株式評価損は連結決算では消去されるため、連結業績に与える影響はありません。

- (2) 株式会社 Mediplat の株式の追加取得

当社は、2024 年 4 月 22 日の取締役会において、当社の連結子会社である株式会社 Mediplat の株式を追加取得することを決議し、2024 年 4 月 30 日をもって当該株式の取得を完了しました。これにより、株式会社 Mediplat は当社の完全子会社となっております。

- (3) 株式会社 Mediplat との吸収分割

当社は、2024 年 6 月 13 日付けで、株式会社 Mediplat との間で、当社を吸収分割承継会社、株式会社 Mediplat を吸収分割会社とする吸収分割に係る吸収分割契約を締結し、2024 年 8 月 1 日を効力発生日として、株式会社 Mediplat のライフログプラットフォーム事業に関する権利義務を承継させることにいたしました。

当社は、当該吸収分割に際して、株式会社 Mediplat に対して分割対価の交付をいたしません。

6. 吸収合併が効力を生ずる日以後における当社の債務の履行の見込みに関する事項（会社法施行規則第 191 条第 6 号）

本合併効力発生後の当社の資産の額は、債務の額を十分に上回ることが見込まれます。また、本合併後の当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られません。

以上より、本合併の効力発生日以後における当社の債務の履行の見込みはあるものと判断いたします。

以 上

別紙 1 吸収合併契約書

吸収合併契約書

メドピア株式会社（以下「甲」という。）及び株式会社やくばと（以下「乙」という。）は、以下のとおり吸収合併契約書（以下「本吸収合併契約」という。）を締結する。

第1条（本吸収合併）

甲及び乙は、本吸収合併契約の規定に従い、甲を吸収合併存続会社、乙を吸収合併消滅会社として、吸収合併（以下「本吸収合併」という。）を行う。

第2条（甲及び乙の商号及び住所）

甲及び乙の商号及び住所は、それぞれ以下のとおりである。

（1） 甲：メドピア株式会社

東京都中央区築地一丁目13番1号

（2） 乙：株式会社やくばと

東京都中央区築地一丁目13番1号

第3条（本吸収合併に際して対価として交付する金銭等に関する事項）

甲は、本吸収合併に際して、乙の株主に対し、対価として、株式、金銭その他の財産の交付を行わない。

第4条（甲の資本金等の額）

甲は、本吸収合併により資本金及び準備金の額を変更しない。

第5条（本吸収合併の効力発生日）

本吸収合併の効力発生日（以下「本効力発生日」という。）は、2024年9月1日とする。但し、本吸収合併の手續の進行その他の事由により必要があるときは、甲及び乙は、協議し合意の上、これを変更することができる。

第6条（株主総会の承認）

1. 甲は、会社法第796条第2項の規定により、本吸収合併について同法第795条第1項に定める株主総会の承認を得ないで本吸収合併を行う。
2. 乙は、会社法第784条第1項の規定により、同法第783条第1項に定める株主総会の承認を得ないで本吸収合併を行う。

第7条（会社財産の引継ぎ）

甲は、本吸収合併の効力発生日において、乙の資産及び負債並びにこれらに付随する一切

の権利義務を承継する。

第8条（善管注意義務）

甲及び乙は、本吸収合併契約の締結後、本効力発生日までの間において、それぞれ善良なる管理者の注意をもってその業務の執行及び財産の管理を行い、その財産及び権利義務に重大な影響を及ぼす行為については、予め甲及び乙は協議の上、これを行うものとする。

第9条（本吸収合併の条件変更及び中止）

本吸収合併契約締結日以降本効力発生日に至るまでの間において、甲及び乙の財産又は経営状態に重大な変動が生じた場合、本吸収合併の実行に重大な支障となる事態が生じ、又は明らかとなった場合、その他本吸収合併の目的の達成が困難となった場合には、甲及び乙は、誠実に協議し合意の上、本吸収合併の条件その他の本吸収合併契約の内容を変更し、又は本吸収合併を中止し、若しくは本吸収合併契約を解除することができる。

第10条（協議）

本吸収合併契約に定めのない事項、又は本吸収合併の内容に疑義が生じた場合は、甲及び乙は誠実に協議し、その解決を図る。

（以下余白）

本吸収合併契約締結の証として本書1通を作成し、甲及び乙それぞれ記名押印し、甲が原本を、乙が写しを保有する。

2024年7月11日

甲：

東京都中央区築地一丁目13番1号

メドピア株式会社

代表取締役社長 CEO 石見 陽



乙：

東京都中央区築地一丁目13番1号

株式会社やくばと

代表取締役 後藤 直樹





別紙 2 吸収合併消滅会社の最終事業年度に係る計算書類等の内容

事業報告書

自 2022年10月1日
至 2023年9月30日

I. 会社の現況に関する事項

(1) 事業の経過およびその成果

当事業年度においては、前年度にリリースした処方箋画像事前送信による薬局予約サービス「やくばと」の普及を進めるべく、導入医療機関、薬局の拡大に注力してまいりました。

その結果、当事業年度の売上高は 424 千円（前年度売上無し）、経常損失は 15,502 千円（前年度経常損失 3,702 千円）、当期純損失は 15,572 千円（前年度純損失 3,719 千円）となりました。

(2) 設備投資の状況

該当する事項はありません。

(3) 資金調達の状況

該当する事項はありません。

(4) 直前3事業年度の財産及び損益の状況

(単位：千円)

区分 \ 期別	第1期 2022年9月期	第2期 2023年9月期
売上高(千円)	-	424
経常損失(△)(千円)	△3,702	△15,502
当期純損失(△)(千円)	△3,719	△15,572
1株当たり当期純損失(△)(円)	△37,195円35銭	△155,720円97銭
総資産(千円)	10,000	29,000
純資産(千円)	6,280	△9,291
1株当たり純資産(円)	62,804円65銭	△92,916円32銭

(注) 1. 1株当たり当期純損失及び1株当たり純資産は銭未満をそれぞれ四捨五入して表示しております。

2. 1株当たり当期純損失は、期中平均発行済株式総数に基づき算出しております。

3. 1株当たり純資産は、期末発行済株式総数に基づき算出しております。

(5) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社の状況

当社の親会社はメドピア株式会社であります。

メドピア株式会社は、当社の株式を100株(出資比率100%)保有しております。

(6) 対処すべき課題

引き続き「やくばと」導入医療機関、薬局の拡大に努めます。

(7) 主要な事業の内容 (2023 年 9 月 30 日現在)

医療機関・薬局の DX 支援

(8) 主要な営業所及び工場 (2023 年 9 月 30 日現在)

名称	所在地
本 社	東京都中央区築地一丁目 13 番 1 号

(9) 従業員の状況 (2023 年 9 月 30 日現在)

0 名

(注) 出向者を含んでおりません。

(10) 主要な借入先の状況 (2023 年 9 月 30 日現在)

借入先	借入残高
メドピア株式会社	20,000 千円

II. 会社の株式に関する事項 (2023 年 9 月 30 日現在)

1. 発行可能株式総数 10,000 株
2. 発行済株式の総数 100 株
3. 株主数 1 名
4. 大株主

株 主 名	当社への出資状況	
	持株数 (株)	出資比率 (%)
メドピア株式会社	100	100.0

III. 会社の新株予約権等に関する事項

該当する事項はありません。