

平成 20 年 1 月 29 日

各 位

会 社 名 コムテック株式会社
代 表 名 代表取締役 菅家 博
(J A S D A Q ・ コード 9 6 5 7)
問 合 せ 先 専務取締役 土屋三千夫
電 話 番 号 0 3 - 5 4 1 9 - 5 5 5 1

連結子会社 3 社との吸収合併（簡易合併・略式合併）に関するお知らせ

当社は、平成 20 年 1 月 29 日開催の取締役会において、平成 20 年 3 月 31 日（予定）を期して、下記のとおり当社の連結子会社である株式会社メディアコミュニケーション、株式会社アイギフト・ジャパン及び株式会社ベルハートの 3 社（以下「子会社 3 社」という。）を簡易合併の手続きにより吸収合併する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。

なお、本合併は簡易合併・略式合併であるため、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

子会社 3 社は、当社の主要 3 セグメントのうちマーケティングサポートサービス（営業支援）に属しており、顧客の営業活動のサポートとして、テレマーケティング、Web マーケティング及び受注センター運營業務等を提供しております。当社が子会社 3 社を吸収合併することにより、分散していた営業活動・運營業務の一本化及び人材の活性化を図り、経営資源の集中による効率的な組織体制を構築することといたしました。

2. 合併の要旨

(1) 合併の日程

| | |
|-------------|---------------------|
| 合併契約承認取締役会 | 平成 20 年 1 月 29 日 |
| 合併契約締結 | 平成 20 年 1 月 29 日 |
| 合併契約承認株主総会 | 開催いたしません。 |
| 合併期日（効力発生日） | 平成 20 年 3 月 31 日 |
| 合併登記日 | 平成 20 年 4 月 1 日（予定） |

本合併は、当社においては会社法第 796 条第 3 項に定める簡易合併手続、また子会社 3 社においては同法第 784 条第 1 項に定める略式合併手続によるため、株主総会は開催いたしません。

(2) 合併方式

当社を存続会社とする吸収合併方式で、合併により子会社 3 社は解散いたします。

(3) 合併比率

| 会 社 名 | コムテック株式会社 | 株式会社ベルハート |
|-------|-----------|-----------|
| 合併比率 | 1 | 21 |

(注) 1. 株式の割当比率

株式会社ベルハートの株式 1 株に対して、コムテック株式会社の株式 21 株を割当て交付いたします。

2. 合併比率の算定方法及び算定根拠

合併比率の算定方法につきましては、当社については、上場会社であることから、市場株価平均法に基づく評価を用い、また株式会社ベルハートについては、未上場であるため第三者機関である株式会社リード・インベストメントに算定を依頼し、収益還元方式及び純資産価額方式との折衷方式に基づき算定された株価を参考に、合併当事者間において協議の上、上記のとおり決定いたしました。

3. 合併により発行する新株式

自己株式にて充当するため、新株式の発行は行いません。また当社が保有する株式会社ベルハートの株式 11,103.32 株及び株式会社ベルハートが保有する自己株式 1.42 株については、合併による株式の割当ては行いません。

4. 合併交付金

合併交付金の支払いはいたしません。

なお、株式会社メディアコミュニケーション及び株式会社アイギフト・ジャパンにおきましては、当社の 100%子会社であり、合併に際しての新株式の発行は行わないため、合併比率は算定しておりません。また合併に伴う資本金の増加並びに合併交付金の支払はありません。

(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。

(5) 会計処理の概要

企業結合会計上の共通支配下における取引に該当します。

3. 合併当事会社の概要 (平成 19 年 9 月 30 日現在)

(1) 合併会社の概要

| | | |
|---------------|--|--------|
| 商号 | コムテック株式会社 | |
| 主な事業内容 | 情報処理サービス業 | |
| 設立年月日 | 昭和 51 年 11 月 6 日 | |
| 本店所在地 | 神奈川県小田原市栄町三丁目 5 番 8 号 | |
| 代表者 | 代表取締役社長 菅家 博 | |
| 資本金の額 | 762 百万円 | |
| 発行済株式総数 | 6,191,100 株 | |
| 純資産 | 2,754 百万円 (単体) | |
| 総資産 | 5,974 百万円 (単体) | |
| 事業年度の末日 | 3 月 31 日 | |
| 従業員数 | 1,739 名 | |
| 大株主及び 持株比率 | アサヒ商事有限会社 | 24.80% |
| | 伊倉佳紀 | 17.98% |
| | 株式会社エスアールエル | 9.93% |
| 主要取引先 | 株式会社エスアールエル、株式会社ジェーシービー、 日本アイ・ビー・エム株式会社 | |
| 主要取引銀行 | 株式会社三井住友銀行、株式会社三菱東京UFJ銀行、 株式会社みずほ銀行、株式会社りそな銀行 | |

(2) 被合併会社の概要

| | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|---|--|
| 商号 | 株式会社メディアコミュニケーション | 株式会社アイギフト・ジャパン | 株式会社ベルハート |
| 主な事業内容 | フルフィルメントサービス | Web関連サービス | テレマーケティングサービス |
| 設立年月日 | 昭和 62 年 4 月 6 日 | 平成 12 年 4 月 3 日 | 平成 5 年 12 月 1 日 |
| 本店所在地 | 埼玉県川口市本町 4 丁目 1 番 8 号 | 東京都港区芝浦一丁目 2 番 1 号シーバンスN館 10 階 | 東京都中野区中野二丁目 19 番 2 号 |
| 代表者 | 代表取締役社長 菅家 博 | 代表取締役社長 宮倉 秀仁 | 代表取締役社長 伊倉 佳紀 |
| 資本金の額 | 292 百万円 | 97 百万円 | 95 百万円 |
| 発行済株式総数 | 1,518,370 株 | 1,950 株 | 5,635.74 株 |
| 純資産 | 694 百万円 (単体) | 23 百万円 (単体) | 79 百万円 (単体) |
| 総資産 | 1,066 百万円 (単体) | 31 百万円 (単体) | 103 百万円 (単体) |
| 事業年度の末日 | 3 月 31 日 | 3 月 31 日 | 3 月 31 日 |
| 従業員数 | 107 名 | 0 名 | 45 名 |
| 主要取引先 | マイクロソフト(株) オートデスク(株) | コムテック(株) パリュコマース(株) | コムテック(株) 日本電気(株) |
| 大株主及び持株比率 (平成 19 年 12 月 31 日現在) | コムテック(株) 100% | コムテック(株) 100% | コムテック(株) 97.84% (株)マイダスキャピタル 2.16% |
| 主要取引銀行 | 株式会社三井住友銀行 株式会社三菱東京 UFJ 銀行 | 株式会社三井住友銀行 | 株式会社三井住友銀行 株式会社三菱東京 UFJ 銀行 |
| 当事会社の関係 | 資本関係 | 株式会社メディアコミュニケーション及び株式会社アイギフト・ジャパンは当社の完全子会社です。 | 当社は株式会社ベルハートの株式 5,376.32 株を保有しております。 |
| | 人的関係 | 役員は当社の役員及び従業員が兼務しております。 | |
| | 取引関係 | 当社及び被合併会社は相互に業務の委託を行っております。 | |

株式会社アイギフト・ジャパンは、平成 19 年 10 月 15 日にて当社全株引受による増資を行い、発行済株式総数は 3,550 株となっております。また債務超過は解消されております。

株式会社ベルハートは、平成 19 年 10 月 22 日にて当社全株引受による増資を行い、発行済株式総数は 11,349.74 株となっております。

4. 合併後の状況

- (1) 商 号 コムテック株式会社
(2) 主な事業内容 情報処理サービス業
(3) 本店所在地 神奈川県小田原市栄町三丁目 5 番 8 号
(4) 代 表 者 代表取締役社長 菅家 博
(5) 資 本 金 の 額 762 百万円
(6) 総 資 産 6,822 百万円
(平成 19 年 12 月 31 日現在における 4 社の単純合算金額であります)
(7) 事業年度の末日 3 月 31 日

5. 業績に与える影響

合併に伴う業績への影響につきましては、単体において「抱合せ株式消滅差益」として特別利益の発生を見込んでおりますが、期末業績予想への影響につきましては、連結・単体ともに現在精査中のため、確定次第直ちに開示いたします。

以 上