

吸収合併に係る事前開示書面

令和7年8月12日

(吸収合併存続会社) 株式会社ほくやく・竹山ホールディングス
代表取締役 眞鍋 雅信

当社は、令和7年7月23日付で株式会社三興保険サービスとの間で締結した合併契約書に基づき、令和7年10月1日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、株式会社三興保険サービスを吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下「本件吸収合併」という。）を行うこととしました。

本件吸収合併に関し、吸収合併存続会社として、会社法第794条及び会社法施行規則第191条に基づき、下記のとおり開示いたします。

1. 吸収合併契約

別紙「吸収合併契約書」の写しのとおりであります。

2. 合併対価の定め相当性に関する事項

本件吸収合併に際しては、吸収合併消滅会社である株式会社三興保険サービスの株主に対して当社の株式その他の資産の割当てを行わず、また、本件吸収合併により当社の資本金及び準備金は増額しませんが、完全親子会社間の合併であることから相当であると判断しております。

3. 吸収合併消滅会社の新株予約権の対価の定め相当性に関する事項

該当事項はありません。

4. 吸収合併消滅会社に関する事項

(1) 最終事業年度に係る計算書類等の内容

最終事業年度に係る吸収合併消滅会社である株式会社三興保険サービスの計算書類等は、別紙「株式会社三興保険サービスの最終事業年度に係る計算書類等」のとおりです。

(2) 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

該当事項はありません。

(3) 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。

5. 吸収合併存続会社に関する事項

(1) 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。

6. 合併後の効力発生日後における吸収合併存続会社の債務の履行の見込みに関する事項

吸収合併存続会社の財務状況からして、債務の履行に支障はないと見込んでおります。

7. 事前開示開始日後の効力発生日までの間に上記各事項に変更が生じた場合

事前開示開始日後吸収合併が効力を生ずる日までの間に、上記に掲げる事項に変更が生じた場合は、変更後の当該事項につきただちに開示いたします。

以上



吸収合併契約書

株式会社ほくやく・竹山ホールディングス（以下「甲」という。）と株式会社三興保険サービス（以下「乙」という。）とは、合併に関し、次のとおり契約（以下「本契約」という。）を締結する。

（合併の方法）

第1条 甲及び乙は、甲を吸収合併存続会社、乙を吸収合併消滅会社として合併し、甲は存続し、乙は解散する。

2 甲及び乙の商号及び住所は、次のとおりである。

甲（吸収合併存続会社）

商号 株式会社ほくやく・竹山ホールディングス

住所 札幌市中央区北6条西16丁目1番地5

乙（吸収合併消滅会社）

商号 株式会社三興保険サービス

住所 札幌市中央区北6条西16丁目1番地5

（効力発生日）

第2条 効力発生日は、令和7年10月1日とする。ただし、手続の進行に応じ必要があるときは、甲乙間で協議のうえ、その期日を変更することができる。

（合併対価の交付及び割当て）

第3条 甲は、乙の発行済株式の全部を所有しているため、合併に際して株式の割当てその他一切の対価の交付をしない。

（資本金及び準備金の額）

第4条 甲は、合併では、資本金の額及び準備金の額を変更しない。

（合併承認決議）

第5条 甲及び乙は、効力発生日の前日までに、それぞれ本契約の承認及び合併に必要な事項に関する機関決定を行うことを要する。

（権利義務全部の承継）

第6条 甲は、効力発生日において、乙の資産及び負債その他一切の権利義務を承継する。

(会社財産の注意義務)

第7条 甲及び乙は、本契約締結後効力発生日に至るまで、善良なる管理者の注意をもってそれぞれの業務を執行し、かつ一切の財産の管理運営をなすものとし、その財産又は権利義務に重大な影響を及ぼす行為を行う場合には、あらかじめ甲乙協議のうえ、これを実行する。

(契約内容の変更及び解除)

第8条 本契約締結の日から効力発生日に至る間において、天災地変その他の事由により、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は、甲乙間でそれぞれ協議のうえ、合併条件を変更し、又は本契約を解除することができる。

(合併契約の効力)

第9条 甲乙間の契約は、第5条に定める甲及び乙の適法な機関決定並びに法令の定める関係官庁の承認が得られないときは、それぞれその効力を失うものとする。

(協議事項)

第10条 本契約に定めるもののほか、合併に際し必要な事項は、本契約の趣旨に従って、甲乙間で協議のうえ、これを定める。

以上のおり契約したので本書1通を作成し、甲が保有し、乙は原本の写しを保有する。

令和7年7月23日

札幌市中央区北6条西16丁目1番地5
(甲) 株式会社ほくやく・竹山ホールディングス
代表取締役 眞鍋 雅信



札幌市中央区北6条西16丁目1番地5
(乙) 株式会社三興保険サービス
代表取締役 菊池 邦夫



決算報告書

(第 27 期)

自 2024 年 4 月 1 日
至 2025 年 3 月 31 日

株式会社 三興保険サービス

札幌市中央区北6条西16丁目1番地5

貸借対照表

2025年3月31日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
【流動資産】	【 186,954,765】	【流動負債】	【 47,776,325】
現金及び預金	186,946,661	未払金	352,783
前払費用	8,104	未払費用	173,642
【固定資産】	【 4,230,683】	未払法人税等	41,877,800
(有形固定資産)	(161,601)	未払消費税	4,232,100
工具器具備品	1	役員賞与引当金	600,000
消耗備品	161,600	賞与引当金	540,000
(無形固定資産)	(186,976)		
電話加入権	186,976	負債の部合計	47,776,325
(投資その他の資産)	(3,882,106)	純資産の部	
長期前払費用	4,147	【株主資本】	【 143,409,123】
繰延税金資産	3,877,959	(資本金)	(10,000,000)
		資本金	10,000,000
		(利益剰余金)	(133,409,123)
		繰越利益剰余金	133,409,123
		純資産の部合計	143,409,123
資産の部合計	191,185,448	負債及び純資産の部合計	191,185,448

損 益 計 算 書

科 目	金 額	円
【純 売 上 高】		
保 險 料 収 入	23,266,103	23,266,103
売 上 総 利 益		(23,266,103)
【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】		19,959,387
営 業 利 益		(3,306,716)
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	59,611	
雑 収 益	7,008,154	7,067,765
経 常 利 益		(10,374,481)
【特 別 利 益】		
事 業 譲 渡 益	100,000,000	100,000,000
税 引 前 当 期 純 利 益		(110,374,481)
法 人 税 住 民 税 及 事 業 税		41,886,924
法 人 税 等 調 整 額		△3,653,444
当 期 純 利 益		(72,141,001)

販売費及び一般管理費

科 目	金 額	円
給 料	9,896,940	
退 職 給 付 費 用	372,564	
賞 与 手 当	3,147,000	
雑 給	276,135	
法 定 福 利 費	1,474,070	
役員賞与引当金繰入	600,000	
役員賞与引当金戻入	△600,000	
賞与引当金繰入	540,000	
賞与引当金戻入	△420,000	
通 信 費	386,522	
水 光 費	147,167	
修 繕 費	30,000	
租 税 公 課	71,015	
地 代 家 賃	769,895	
販 促 費	115,456	
車 両 費	611,354	
車 両 リ ー ス 料	821,948	
広 告 費	67,574	
消 耗 費	146,058	
保 険 料	60	
交 際 費	102,073	
委 託 料	790,395	
E D P 費	342,843	
会 費	1,505	
支 払 手 数 料	64,182	
減 価 償 却 費	204,631	
合 計		(19,959,387)

株主資本等変動計算書

自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日 単位 円

	株主資本			株主資本	純資産の部
	資本金	利益剰余金			
		その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金		
当期首残高	10,000,000	61,268,122	61,268,122	71,268,122	71,268,122
当期変動額					
当期純損益金		72,141,001	72,141,001	72,141,001	72,141,001
当期変動額合計		72,141,001	72,141,001	72,141,001	72,141,001
当期末残高	10,000,000	133,409,123	133,409,123	143,409,123	143,409,123