

吸収合併に係る事前開示書類

当社は、株式会社ピコソフトとの合併に際し、会社法第 794 条第 1 項の定めに従い、下記のとおり吸収合併契約の内容その他会社法施行規則第 191 条で定める事項を記載した書面を備え置くこととします。

1. 吸収合併契約の内容

別添のとおり、平成 20 年 9 月 18 日付で吸収合併契約書を締結しました。

2. 吸収合併対価の割当て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、吸収合併消滅会社である株式会社ピコソフトの発行済株式全部を所有しているため、合併に際しては株式の発行および金銭等の交付は行いません。

3. 吸収合併消滅会社の計算書類等に関する事項（同条第 3 号）

吸収合併消滅会社である株式会社ピコソフトの最終事業年度（平成 18 年 10 月 1 日～平成 19 年 9 月 30 日）に係る計算書類等は別添のとおりです。

4. 吸収合併存続会社において最終事業年度（平成 18 年 10 月 1 日～平成 19 年 9 月 30 日）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（同条第 5 号）

(1) 平成 20 年 9 月期第 1 四半期（平成 19 年 10 月 1 日～平成 19 年 12 月 31 日）決算において、下記のとおり特別損失が発生しました。

記

当社が保有する投資有価証券について、上場有価証券の評価額下落及び投資先の民事再生手続きの開始に伴い、投資有価証券評価損 175 百万円を計上しました。

(2) 平成 20 年 9 月期第 3 四半期（平成 20 年 4 月 1 日～平成 20 年 6 月 30 日）の決算において、下記のとおり特別損失を計上しました。

記

当社は、子会社の株式会社ピコソフト・ホールディング（以下「PICH」という。）經由にて、孫会社でモバイル向けオークション事業を展開する株式会社マジオク（以下「マジオク」という。）に対して、出資を行うとともに運転資金を貸付していました。

このような中で、マジオクの業績動向を勘案し、当社の PICH 向け出資金に対して関係会社株式評価損として 20 百万円、同社向け貸付金に対して貸倒引当金繰入額として 200 百万円を計上しました。



5. 債務の履行の見込みに関する事項（同条第6号）

当社及び株式会社ピコソフトの最終事業年度（平成18年10月1日～平成19年9月30日）の末日の貸借対照表において、いずれの会社においても資産の額は負債の額を上回っています。平成19年10月1日以降本日までの間、本合併効力発生日以後における当社及び株式会社ピコソフトの債務の履行に支障を及ぼすような大幅な減収、継続的な損失等は生じていません。また、本合併効力発生日以後の当社における資産の額は、その負債の額を上回ることが見込まれています。本合併効力発生日以後の当社の財務及び損益の状況については、当社の負担すべき債務の履行に支障を及ぼすような事態は、今のところ予測されていません。

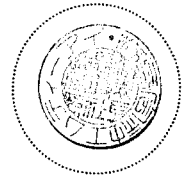
したがって、本合併により、当社が株式会社ピコソフトの債権債務のすべてを承継した場合でも、債務の履行に支障はないものと判断しています。

以上

原本に相違ないことを証明します。

平成20年9月19日

東京都新宿区西新宿三丁目20番2号
株式会社エムティーアイ
代表取締役 前多 俊宏



吸収合併契約書

株式会社エムティーアイ（住所：東京都新宿区西新宿三丁目 20 番 2 号。以下「甲」という。）及び株式会社ピコソフト（住所：東京都新宿区西新宿三丁目 20 番 2 号。以下「乙」という。）は、次のとおり吸収合併契約（以下「本契約」という。）を締結する。

第 1 条（合併の方法）

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吸収合併（以下「本吸収合併」という。）を行い、甲は存続し、乙は解散する。

第 2 条（合併対価の交付）

甲は、乙の発行済株式の全部を所有しているので、本吸収合併に際して乙の株主に対してその株式に代わる甲の株式を交付しない。

第 3 条（効力発生日）

本吸収合併の効力発生日（以下「効力発生日」という。）は、平成 20 年 11 月 1 日とする。ただし、本吸収合併手続進行上の必要性その他の事由により、甲及び乙協議の上、これを変更することができる。

第 4 条（合併承認株主総会）

1. 甲は、会社法第 796 条第 3 項の規定に基づき、株主総会の承認を得ずに本吸収合併を行う。
2. 乙は、会社法第 784 条第 1 項の規定に基づき、株主総会の承認を得ずに本吸収合併を行う。

第 5 条（会社財産の引継）

乙は、平成 20 年 8 月 31 日現在の貸借対照表その他同日現在の計算を基礎とし、これに効力発生日前日までの増減を加除した一切の資産、負債及び権利義務を効力発生日において甲に引き継ぐ。

第 6 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、善良なる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、あらかじめ甲及び乙協議し合意の上、これを実行する。

第 7 条（従業員の処遇）

甲は、効力発生日において、乙の全従業員を引き継ぐものとし、従業員に関する取扱いについては、別に甲及び乙協議の上、決定する。

第8条（合併条件の変更等）

本契約の締結の日から効力発生日前日までの間に、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は、甲及び乙協議の上、合併条件を変更し、又は本契約の解除をすることができる。

第9条（本契約の効力）

本契約は、法令に定める関係官庁等の承認が得られない場合、その効力を失う。

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、本吸収合併に関し必要な事項は、本契約の趣旨に従い、甲及び乙協議の上、これを決定する。

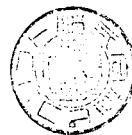
本契約締結の証として本書1通を作成し、甲及び乙記名押印の上、甲は原本を、乙はその写しを、それぞれ保有する。

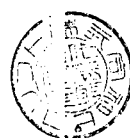
平成20年9月18日

甲 東京都新宿区西新宿三丁目20番2号
株式会社エムティーアイ
代表取締役 前多 俊宏



乙 東京都新宿区西新宿三丁目20番2号
株式会社ピコソフト
代表取締役 金崎 修一





決算報告書

(第5期)

自 平成18年10月1日
至 平成19年9月30日

株式会社ピコソフト
東京都新宿区西新宿3丁目20番2号

監査報告書

平成19年11月22日

株式会社ピコソフト
代表取締役 金崎 修一 殿

監査役 工藤 志敏



私は、平成18年10月1日から平成19年9月30日までの第5期事業年度の取締役の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私は、取締役等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席するほか、取締役等から職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、本社において業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

また、会計帳簿等の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、会社の財産及び損益の状況を適正に表示しているものと認めます。

以上

事業報告

(自平成18年10月1日 至平成19年9月30日)

1. 会社の現況に関する事項

(1) 事業の経過およびその成果

事業休止中につき該当事項はありません。

(2) 対処すべき課題

事業休止中につき該当事項はありません。

(3) 資金調達および設備登記の状況

該当事項はありません。

(4) 事業の譲渡、吸収分割又は新設分割の状況

該当事項はありません。

(5) 事業の譲受けの状況

該当事項はありません。

(6) 吸収合併または吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況

該当事項はありません。

(7) 他の会社の株式その他の持分または新株予約権等の取得または処分の状況

該当事項はありません。

(8) 重要な親会社および子会社の状況

① 重要な親会社の状況

名 称	資 本 金	議決権比率	主要な事業内容
株式会社エムティーアイ	金2,481,243千円	100%	コンテンツ配信事業、自社メディア型広告事業等を行っています。

(9) 主要な事業所

本 社 : 東京都新宿区

(10) 従業員の状況

従業員数 : 0名

(11) 主要な借入先

該当事項はありません。

2. 会社の状況に関する事項

(1) 株式に関する事項

- ① 発行済株式の総数 500株
- ② 株主数 1名
- ③ 発行済株式（自己株式の除く）の総数の10分の1以上の数の株式を有する株主の氏名、または名称および当該株主の有する株式の数

株主名	所有する株式の数
株式会社エムティーアイ	500株

(2) 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

(3) 会社役員に関する事項

① 取締役および監査役に関する事項

地位	氏名	担当および他の法人等の代表状況等
代表取締役	金崎 修一	株式会社ピコソフト・ホールディング 代表取締役
取締役	金 珍兌	株式会社ピコソフト・ホールディング 取締役
取締役	太田 圭司	株式会社ピコソフト・ホールディング 取締役 株式会社マジオク 取締役
監査役 (社外監査役)	工藤 志敏	株式会社ピコソフト・ホールディング 監査役 株式会社マジオク 監査役 株式会社ミュージック・ドット・ジェイピー 取締役