

【表紙】

【提出書類】	臨時報告書
【提出先】	東北財務局長
【提出日】	平成25年2月21日
【会社名】	こころネット株式会社
【英訳名】	Cocolonet CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 齋藤 高紀
【本店の所在の場所】	福島県福島市鎌田字舟戸前15番地 1
【電話番号】	024-573-6556 (代表)
【事務連絡者氏名】	常務取締役 安齋 紀之
【最寄りの連絡場所】	福島県福島市鎌田字舟戸前15番地 1
【電話番号】	024-573-6556 (代表)
【事務連絡者氏名】	常務取締役 安齋 紀之
【縦覧に供する場所】	株式会社大阪証券取引所 (大阪市中央区北浜一丁目 8 番16号)

1【提出理由】

当社は、平成25年2月21日開催の当社取締役会において、当社を株式交換完全親会社、株式会社郡山グランドホテル（以下、「郡山グランドホテル」という。）を株式交換完全子会社とする株式交換（以下、「本株式交換」という。）を行うことを決議し、同日付で株式交換契約を締結いたしましたので、金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第6号の2の規定に基づき臨時報告書を提出するものであります。

2【報告内容】

(1) 当該株式交換の相手会社についての事項

商号、本店の所在地、代表者の氏名、資本金の額、純資産の額、総資産の額及び事業の内容

商号	株式会社郡山グランドホテル
本店の所在地	福島県郡山市堤下町3番14号
代表者の氏名	代表取締役社長 川島 利介
資本金の額	40百万円（平成24年6月30日現在）
純資産の額	2,589百万円（平成24年6月30日現在）
総資産の額	5,884百万円（平成24年6月30日現在）
事業の内容	冠婚葬祭業

最近3年間に終了した各事業年度の売上高、営業利益、経常利益及び純利益

（単位：百万円）

事業年度	平成22年6月期	平成23年6月期	平成24年6月期
売上高	1,712	1,063	1,356
営業利益又は営業損失（ ）	56	217	180
経常利益又は経常損失（ ）	33	158	132
当期純利益又は当期純損失（ ）	32	357	132

大株主の氏名及び発行済株式の総数に占める大株主の持株数の割合

大株主の氏名	発行済株式の総数に占める大株主の持株数の割合（％）
川島 利介	90.63
川島 利夫	5.00
深沢 ヨシ子	2.12
池上 義秋	1.25
川島 宣子	1.00

提出会社との間の資本関係、人的関係及び取引関係

資本関係	該当事項はありません。
人的関係	該当事項はありません。
取引関係	当社の子会社である株式会社たまのやと郡山グランドホテルの子会社の株式会社互助システムサークルは両社が所有する葬儀会館及び販売する葬儀サービス・商品・製品等を双方が利用可能とする基本契約を締結しております。

(2) 当該株式交換の目的

当社グループは、『人々の「ころ」に満足と安らぎをもたらすサービスを提供する』を企業理念に掲げ、婚礼・葬祭から石材まで幅広い事業において、サービス・品質の向上に真摯に取り組むとともに、積極的店舗展開（葬祭会館18、婚礼会場4、石材小売店6）と会員獲得（互助会会員数約32,000人）によりドミナントエリアの強化を図っております。

一方、郡山グランドホテルは、子会社2社とグループを成し、郡山地区を中心に婚礼2会場、葬儀3会館を展開するとともに互助会会員数約16,000人を有しております。

婚礼業界は、市場が縮小傾向で淘汰が進みつつある一方、葬祭業界は、市場が拡大する中で競争が激化しております。当社グループと郡山グランドホテルグループが一丸となって、郡山地区のサービス強化と会員利便性の向上を図り、更なる事業拡大を目指してまいります。

(3) 当該株式交換の方法、株式交換に係る割当ての内容その他の株式交換契約の内容

株式交換の方法

郡山グランドホテルの株主は、当社が株式交換により発行する新株の割当てを受け当社の株主となり、その結果、郡山グランドホテルは当社の完全子会社となります。

株式交換に係る割当ての内容

会社名	当社 (完全親会社)	郡山グランドホテル (完全子会社)
株式交換比率	1	7.5
本株式交換により発行する新株式数	普通株式：300,000株	

・株式の割当て

郡山グランドホテルの普通株式1株に対して、当社の普通株式7.5株を割当て交付いたします。

・株式交換により交付する株式数

郡山グランドホテルの株主に割当て交付いたします普通株式300,000株は、当社が新株の発行によって行います。

その他の株式交換契約の内容

当社が郡山グランドホテルとの間で平成25年2月21日に締結した株式交換契約書の内容は、次のとおりです。

株式交換契約書

ころネット株式会社（以下、甲という）と株式会社郡山グランドホテル（以下、乙という）とは、以下のとおり株式交換契約書を締結する。

第1条（株式交換の目的）

甲は、乙の発行済株式の全株式を取得し、乙を甲の完全子会社とする。

第2条（株式交換の当事会社）

株式交換の当事会社の商号及び住所は次のとおりである。

（1）株式交換完全親会社

商号 ころネット株式会社

住所 福島県福島市鎌田字舟戸前15番地1

（2）株式交換完全子会社

商号 株式会社郡山グランドホテル

住所 福島県郡山市堤下町3番14号

第3条（株式交換に際して発行する株式等）

甲は、普通株式300,000株を発行し、これを第6条の効力発生日前日最後の乙の株主名簿記載の株主に対して、次の割合をもって割当て交付する。

乙の普通株式1株に対して甲の普通株式7.5株の割合

第4条（増加すべき資本金及び資本剰余金）

甲がこの株式交換により増加すべき資本金及び資本剰余金の額は次のとおりとする。

資本金

甲の資本金の額は、増加しない。

資本剰余金

増加すべき資本剰余金の額は、会社計算規則に従い甲が定める。

第5条（取締役会・株主総会の期日）

甲は平成25年2月21日に取締役会を、乙は平成25年3月8日に株主総会を招集し、この株式交換契約書の承認決議を得るものとする。なお、承認決議後、甲および乙は相互に承認を得た旨通知するものとする。

第6条（株式交換の効力発生日）

株式交換の効力発生日は、平成25年4月1日とする。ただし、株式交換手続き進行上の必要性その他の事由により、甲および乙協議のうえ、これを変更することができるものとする。

第7条（株式交換契約の効力）

本契約は、第5条の甲の取締役会および乙の株主総会の承認を得たときにその効力を生じる。

第8条（株式交換条件の変更及び契約の解除）

本契約締結の日から株式交換の効力発生日の前日までにおいて、天災地変その他の事由により、甲または乙の財産または経営状態に重大な変動が生じた場合には、両社協議のうえ、本契約における条件を変更し、または本契約を解除することができるものとする。

第9条（本契約書に定めのない事項）

本契約に定めるもののほか、株式交換に関し必要な事項は本契約の趣旨に従って、甲および乙が協議のうえこれを決定する。

本契約書成立の証として正本2通を作成し、各社1通ずつ保有する。

平成25年2月21日

甲 福島県福島市鎌田字舟戸前15番地1
こころネット株式会社
代表取締役 齋藤 高紀

乙 福島県郡山市堤下町3番14号
株式会社郡山グランドホテル
代表取締役 川島 利介

(4) 株式交換に係る割当ての内容の算定根拠等

本株式交換における交換比率の算定について、当社は公正性及び妥当性を確保するため、当社並びに郡山グランドホテルの双方が利害関係を有しない第三者機関である尾形克彦公認会計士事務所に算定を依頼いたしました。

株式交換比率については、上場会社である当社の株式価値については市場株価法により評価を実施し、非上場企業である郡山グランドホテルの株式価値については、当社と事業内容が類似していることから類似会社比較法を基礎に、時価純資産法を踏まえて株式価値を算定いたしました。算定結果は下記のとおりであります。

株式交換比率の算定レンジ	7.09 ~ 25.36
--------------	--------------

両社は、この株式価値算定結果を参考にして協議を重ねた結果、本株式交換における株式交換比率について前記のとおり合意いたしました。

- (5) 当該株式交換の後の株式交換完全親会社となる会社の商号、本店の所在地、代表者の氏名、資本金の額、純資産の額、総資産の額及び事業の内容

株式交換完全親会社	
商号	こころネット株式会社
本店の所在地	福島県福島市鎌田字舟戸前15番地 1
代表者の氏名	代表取締役社長 齋藤 高紀
資本金の額	500百万円
純資産の額	未定（現時点では確定していません。）
総資産の額	未定（現時点では確定していません。）
事業の内容	冠婚葬祭・石材・互助会等の事業子会社の持株会社 （グループの経営戦略企画、業績管理、不動産管理、総務・経理・人事等の管理業務）

以上