

【表紙】

【提出書類】	臨時報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成26年 9月17日
【会社名】	株式会社エス・エム・エス
【英訳名】	SMS CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 後藤 夏樹
【本店の所在の場所】	東京都港区芝公園二丁目11番 1号
【電話番号】	03-6721-2400
【事務連絡者氏名】	経営管理部長 杉崎 政人
【最寄りの連絡場所】	東京都港区芝公園二丁目11番 1号
【電話番号】	03-6721-2400
【事務連絡者氏名】	経営管理部長 杉崎 政人
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区兜町 2番 1号)

1【提出理由】

当社は平成26年9月17日開催の取締役会において、平成27年1月5日を効力発生日として、当社の人材紹介事業や求人情報事業の一部等を分割し、会社分割により新たに設立する株式会社エス・エム・エスカリアに承継させることを決議しましたので、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7号の2に基づき、本臨時報告書を提出するものであります。

2【報告内容】

(1) 新設分割の目的

当社グループは、「高齢社会に適した情報インフラを構築することで価値を創造し社会に貢献し続ける」ことを企業理念に掲げ、介護・医療・アクティブシニア分野において、コミュニティサービス、人材紹介サービス等の情報インフラ事業を展開しております。

高齢社会の情報インフラ市場には、膨大な事業機会が存在します。当社グループは、膨大な事業機会を捉え、創業以来、様々なサービスを数多く開発、育成し、高齢社会の情報インフラ産業の創造を目指しております。

その過程において、看護師人材紹介を中心とするキャリア関連事業が、強い競争力をもち、規模を拡大してまいりました。今後、そのビジネスモデルをより強固にするとともに、周辺領域を拡張し、キャリア関連事業のさらなる成長を目指すため、戦略、オペレーション、人材マネジメントをキャリア関連事業に最適なものとしていきます。そのため、キャリア関連事業を分割し、株式会社エス・エム・エスカリアとして新設することといたしました。

これにより、株式会社エス・エム・エス、株式会社エス・エム・エスカリア、及びその他連結子会社・関連会社22社からなるエス・エム・エスグループとして、企業理念の実現に向けグループ経営を推進していきます。

(2) 当該新設分割の方法、新設分割に係る割当ての内容その他新設分割計画の内容及び新設分割計画に係る割当ての内容の算定根拠

新設分割に係る日程

新設分割計画承認取締役会	平成26年9月17日
会社分割予定日(効力発生日)	平成27年1月5日(予定)

分割方法

本分割は、当社を分割会社とし、株式会社エス・エム・エスカリアを分割設立会社(以下、「設立会社」といいます。)とする新設分割(簡易新設分割)であります。なお、本分割は、会社法第805条に基づく簡易分割の要件を満たすため、株主総会の承認を省略いたします。

新設分割に係る割当ての内容及び新設分割に係る割当ての内容の算定根拠

設立会社は、本分割に際して普通株式20,000株を発行し、その全てを当社に割り当てます。

上記割当株式数については、本会社分割が当社が単独で行う新設分割であり、設立会社が発行する株式の全てが当社に割当交付されることから、第三者機関による算定は実施せず、設立会社の資本金等の額を考慮し、決定したものであります。

分割交付金

分割交付金の支払いはありません。

分割会社の新株予約権及び新株予約権付社債に関する取り扱い

当社は、新株予約権を発行しておりますが、本分割による取り扱いの変更はありません。なお、当社は新株予約権付社債を発行していません。

設立会社が承継する権利義務

設立会社は、本分割により承継する事業を遂行する上で必要な資産、負債及び契約上の地位等の権利義務を当社から承継します。ただし、分割計画に別段の定めがあるものを除きます。

債務履行の見込み

当社及び設立会社ともに、本分割後にそれぞれが負担する債務の履行に支障を及ぼす事態の発生は予測されず、両社の債務履行の見込みには問題はないものと判断しております。また、当社は、設立会社が承継する一切の債務につき併存的債務引受をいたします。

会計処理の概要

企業会計上、取得に該当いたします。

(3) 新設分割設立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

商号 : 株式会社エス・エム・エスカリア
本店の所在地 : 東京都港区芝公園二丁目11番1号
代表者の氏名 : 代表取締役社長 川口 肇
資本金の額 : 100百万円
純資産の額 : 1,118百万円(予定)
総資産の額 : 1,511百万円(予定)
事業の内容 : 人材紹介、求人情報、及びそれらに付帯するサービス

(注) 純資産、総資産の額については、平成26年6月30日現在のものとなります。設立会社が本分割により承継する資産及び負債については、平成26年6月30日現在の貸借対照表その他同日現在の計算を基礎として、これに分割効力発生日までの増減を加除した上で確定いたします。

以 上