

平成 21 年 12 月 21 日

各 位

本 社 所 在 地	大阪府中央区農人橋一丁目 1 番 22 号 大江ビル10階
会 社 名	ミネルヴァ・ホールディングス株式会社
代 表 者	代表取締役会長兼社長 中島 成浩 (コード番号：3090 大証ヘラクレス)
問 合 せ 先	取締役 管理本部長 高橋 要
電 話 番 号	06-6910-0031(代表)
U R L	<a href="http://www.minerva-hd.com/">http://www.minerva-hd.com/</a>

### 連結子会社の新設分割（分割型）に関するお知らせ

当社は、平成 21 年 12 月 21 日開催の取締役会において、当社連結子会社であるナチュラム・イーコマース株式会社の会社分割（新設分割）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。

#### 記

##### 1. 会社分割（新設分割）の目的

当社連結子会社であるナチュラム・イーコマース株式会社は、釣具・アウトドア用品を取り扱う「アウトドア&フィッシング ナチュラム」をはじめとするEコマース事業（インターネット通信販売事業）を営んでおります。また、インターネットによる小売事業とは別に、独自ブランド力の強化と新しい市場の掘り起こしを画して、PB（プライベートブランド）商品の企画・製造、更に海外インポートブランドの卸販売などを行っておりますが、PB（プライベートブランド）商品の強化による更なる利益確保、海外インポートブランドの拡充による商品の充実を図ることは焦眉の急であり、今後の成長には必要不可欠であると認識しております。

今般、釣具、アウトドア、健康・美容関連などの幅広いPB（プライベートブランド）商品の企画・製造・販売及び海外インポートブランドの取扱いを主軸とした企画、製造、卸販売事業を分割し、当社の100%子会社とすることにより、ナチュラム・イーコマース株式会社と新設する会社が、それぞれの事業領域に合わせた的確な戦略の立案、意思決定を迅速に行うことが可能となり、それぞれの事業の成長をより一層加速させるものと考えております。

## 2. 分割の要旨

### (1) 会社分割の日程

分割計画書承認取締役会	平成 21 年 12 月 21 日
分割計画書承認臨時株主総会	平成 22 年 1 月 6 日 (予定)
分割期日	平成 22 年 2 月 1 日 (予定)
新会社の設立登記	平成 22 年 2 月 1 日 (予定)

### (2) 分割の方式

#### ①分割の方式

ナチュラルム・イーコマース株式会社（以下、「分割会社」という。）を分割会社とし、プリミティ・インターナショナル株式会社（以下、「新設会社」という。）を新設会社とする新設分割（分割型）であります。当該分割により、新設会社は当社の 100%子会社となります。

#### ②当分割方式を採用した理由

新設会社は、釣具、アウトドア、健康・美容関連などの幅広い P B（プライベートブランド）商品の企画・製造・販売及び海外インポートブランドの取扱いを主軸とした企画、製造、卸販売事業を行う予定であります。新設会社が、当社の 100%子会社として、的確な戦略の立案、意思決定を迅速に実施することを目的とし、分割型の新設分割といたしました。

### (3) 株式の割当

本件分割に際して、新設会社が発行する普通株式 200 株は全て分割会社に割当交付いたします。なお、分割会社は、新設会社株式の割当交付を受けるのと同時に当該株式の全てを 100%親会社である当社へ剰余金の配当として交付するため、新設会社は当社の 100%子会社となります。

### (4) 分割交付金

本件分割に際して、分割交付金の支払いはありません。

### (5) 分割により減少する資本金の額等

本件分割に際して、減少する資本金の額等はありません。

### (6) 新設会社が承継する権利義務の内容

新設会社は、分割の効力発生日において、別途分割計画書に定める分割会社の資産並びにこれらに付随する契約上の地位その他権利義務を承継いたします。

### (7) 債務履行の見込み

分割会社及び新設会社が本件分割後に負担する債務の履行見込みにつき、問題がないものと判断しております。

## (8) 分割会社に就任する役員

役職名	氏名	兼務状況（平成21年10月31日現在）
代表取締役	清水 克敏	
取締役	及川 信宏	ミネルヴァ・ホールディングス株式会社取締役 ナチュラム・イーコマース株式会社取締役を兼任
取締役	谷本 博文	ミネルヴァ・ホールディングス株式会社取締役 ジェネシス・イーシー株式会社取締役を兼任
監査役	福岡 登	ミネルヴァ・ホールディングス株式会社取締役を兼任

## 3. 分割当時会社の概要（平成21年10月31日現在）

(1)商号	ナチュラム・イーコマース株式会社 （分割会社）	プリミティ・インターナショナル 株式会社（新設会社）
(2)事業内容	Eコマース（インターネット通信販 売）事業	釣具・アウトドア用品及び衣料品、 健康器具の企画・製造・卸・輸入業
(3)設立年月日	平成20年8月1日	平成22年2月1日（予定）
(4)本店所在地	大阪市中央区農人橋一丁目1番22号 大江ビル10階	大阪市中央区農人橋一丁目1番22号 大江ビル10階
(5)代表者	代表取締役社長 中島 成浩	代表取締役社長 清水 克敏
(6)資本金	2,000万円	1,000万円
(7)発行済株式数	400株	200株
(8)純資産	73,767千円	10,720千円
(9)総資産	1,293,315千円	12,553千円
(10)決算期	1月31日	1月31日
(11)従業員	25名	2名（予定）
(12)主要取引先	一般顧客 三井住友カード株式会社 株式会社ジェーシービー	ナチュラム・イーコマース株式会社他
(13)大株主及び 持分比率	ミネルヴァ・ホールディングス 株式会社 100.0%	ミネルヴァ・ホールディングス 株式会社 100.0%
(14)主要取引銀行	㈱三井住友銀行	㈱三井住友銀行
(15)当社との関係	資本関係：当社は新設会社の発行済株式総数の100%を保有いたします。 人的関係：当社は新設会社へ取締役及び監査役を一部派遣する予定です。 ：新設会社の従業員は、全て当社からの転籍となる予定です。 取引関係：当社は経営管理指導業務を新設会社より受託する予定です。 ：当社は不動産及び設備等を新設会社へ賃貸する予定です。	

※新設会社の純資産及び総資産は、平成21年10月31日現在の数値をもとにしておりますので、実際に承継させる金額とは異なることとなります。

#### 4. 分割会社における最近3決算期間の業績

決算期	ナチュラム・イーコマース株式会社 (分割会社)		
	平成19年1月期	平成20年1月期	平成21年1月期
売上高 (千円)	—	—	2,659,981 千円
営業利益 (千円)	—	—	7,272 千円
経常利益 (千円)	—	—	4,175 千円
当期純利益 (千円)	—	—	2,455 千円
総資産額 (千円)	—	—	919,766 千円
純資産額 (千円)	—	—	38,775 千円
1株当たり配当額 (円) (1株当たり中間配当額)	—	—	—
1株当たり当期純利益 (円)	—	—	6,137 円
1株当たり純資産額 (円)	—	—	96,939 円
配当性向 (%)	—	—	—

※分割会社であるナチュラム・イーコマース株式会社は、平成20年8月1日設立のため、平成21年1月期は、8月1日から1月31日までの業績となります。それ以前の業績状況は記載しておりません。

#### 5. 分割する事業部門の事業概要

##### (1) 分割する部門の事業内容

釣具・アウトドア用品及び衣料品、健康器具の企画・製造・卸・輸入事業

##### (2) 分割する事業部門の平成21年1月期における経営成績

	分割する事業部門の実績(A)	分割会社の実績(B)	比率A/B×100
売上高	—	2,659,981 千円	—
売上総利益	—	689,709 千円	—
営業利益	—	7,272 千円	—

※分割する事業部門については、全て内部取引であり、経営成績を合理的に算定することが困難であるため記載しておりません。

(3) 分割する事業部門の資産、負債の項目及び金額（平成21年10月31日現在）（単位：千円）

資 産		負 債	
項 目	簿価価格	項 目	簿価価格
流動資産	10,742 千円	流動負債	1,833 千円
固定資産	1,811 千円	固定負債	0
合計	12,553 千円	合計	1,833 千円

※分割する事業部門の資産・負債の項目及び金額は、平成21年10月31日現在の貸借対照表を基準に算出したしておりますので、上記に分割期日までの変動分を加除したものが、分割する金額となります。

6. 会社分割後の当社の状況

名称・所在地・代表者・事業内容・資本金・決算期、いずれも分割による変更はありません。

7. 今後の見通し

当社の連結業績予想に与える影響はありません。また、個別の業績に与える影響は軽微です。

以 上