

【表紙】

【提出書類】	臨時報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2022年6月13日
【会社名】	ソーバル株式会社
【英訳名】	Sobal Corporation
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長兼最高経営責任者 推津 敦
【本店の所在の場所】	東京都品川区北品川五丁目9番11号
【電話番号】	03-6409-6131（代表）
【事務連絡者氏名】	執行役員経営企画部長 島谷 裕一
【最寄りの連絡場所】	東京都品川区北品川五丁目9番11号
【電話番号】	03-6409-6131（代表）
【事務連絡者氏名】	執行役員経営企画部長 島谷 裕一
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1【提出理由】

当社は、2022年6月13日開催の取締役会決議により、当社が営む、開発中の試作品の評価・検証や生産前の製品の品質評価をする「評価」サービスを提供する品質評価事業（以下「対象事業」といいます。）を、会社分割の方法によって、吸収分割承継会社である「株式会社AGEST」（以下「承継会社」といいます。）に承継させることとし、同日、承継会社との間で吸収分割契約を締結いたしました（以下、この会社分割を「本件吸収分割」といいます。）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号の規定に基づき、本臨時報告書を提出するものであります。

2【報告内容】

(1) 本件吸収分割の相手会社に関する事項

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AGEST
本店の所在地	東京都新宿区西新宿三丁目20番2号
代表者の氏名	二宮 康真
資本金の額	30百万円
純資産の額	24百万円
総資産の額	34百万円
事業の内容	ソフトウェアテスト、セキュリティサービスの提供等

最近三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

決算期	2020年3月期	2021年3月期	2022年3月期
売上高	142百万円	543百万円	217百万円
営業利益	4百万円	7百万円	4百万円
経常利益	4百万円	7百万円	4百万円
純利益	19百万円	27百万円	4百万円

大株主の名称及び発行済株式の総数に占める大株主の持株数の割合
株式会社デジタルハーツホールディングス 100%

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	当社との資本関係はありません。
人的関係	当社との人的関係はありません。
取引関係	当社との間で業務委託契約等があります。なお、2022年8月1日付で事業提携契約を締結する予定です。

(2) 本件吸収分割の目的

当社は、ソフトウェア並びにハードウェアの開発等に関するサービスを提供するエンジニアリング事業を展開しており、創業以来培ってきたノウハウや顧客基盤を強みに、デジタル製品メーカーをはじめとする顧客企業の開発パートナーとして確固たる地位を確立しております。

また、2021年12月に公表した中期経営計画において、新しい技術に挑戦し社会に貢献していくことを掲げ、AI（人工知能）などの新技術領域に対して経営リソースを集中していくことを重要施策として位置付けました。

対象事業は開発中の試作品の不具合や仕様誤りのプログラムレベルの評価・検証、生産前の製品の品質評価する「評価」サービスを提供し、高い技術力に立脚した堅実なサービス提供によって、多くの取引先様より高いご評価をいただいております。

一方、ソフトウェア評価業界の技術の進展は早く、このトレンドに追随をしていくための人的・技術的投資をいかにして実施していくのかは、重要課題となっております。

また、対象事業の十分ではない規模感がゆえに、当社開発事業との連携についても有効に機能しているとは言い難く、課題となっております。

このような課題に対処するために、かねてから取引のあった株式会社デジタルハーツホールディングスとの間で、対象事業を切り口とした協業の可能性について議論を重ね、その結果、対象事業を分割し、承継会社に承継させ、加えて同社との間で事業提携を行うことを決定いたしました。

(3) 本件吸収分割の方法、吸収分割に係る割当ての内容及びその他の吸収分割契約の内容

吸収分割の方法

当社を分割会社とし、承継会社を吸収分割承継会社とする吸収分割（簡易吸収分割）です。

吸収分割に係る割当ての内容

当社は、本件吸収分割の対価として、金銭380百万円の交付を受ける予定です。

その他の吸収分割契約の内容

i) 吸収分割の日程

取締役会決議日 2022年6月13日

契約締結日 2022年6月13日

効力発生日 2022年8月1日（予定）

) 承継会社が承継する権利義務

効力発生日における対象事業に関する資産、負債、契約及びこれらに付随する権利義務のうち、吸収分割契約において定めるものを承継いたします。

(4) 本件吸収分割に係る割当ての内容の算定根拠

本件吸収分割において当社が交付を受ける金銭の算定については、対象事業の過年度の業績推移や見通し、フィナンシャル・アドバイザーからのアドバイスなどを基に、承継会社と協議及び交渉の上で決定しております。

(5) 本件吸収分割の後の吸収分割承継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AGEST
本店の所在地	東京都新宿区西新宿三丁目20番2号
代表者の氏名	二宮 康真
資本金の額	30百万円
純資産の額	24百万円
総資産の額	34百万円
事業の内容	ソフトウェアテスト、セキュリティサービスの提供等

以上