

各 位

平成 16 年 8 月 25 日

会 社 名 株式会社メガブレーション
代 表 者 名 代表取締役社長 小林 寿之
(登録銘柄・コード 9653)
問 合 せ 先 代表取締役副社長 沖本 普紀
電話 03-3355-2111 (代表)

株式交換によるティーケーインターナショナル株式会社の完全子会社化、及び子会社の合併、並びに平成17年6月期業績予想（連結）の修正に関するお知らせ

当社は、平成16年8月25日開催の当社取締役会において、平成16年10月19日を期して株式交換によりティーケーインターナショナル株式会社を完全子会社とすること、及び平成16年11月1日を期してティーケーインターナショナル株式会社と当社連結子会社であるホメオスタイル株式会社の合併を決定いたしましたので下記の通りお知らせいたします。また、それにともない平成16年8月18日付、当社「平成16年6月期決算短信（連結）」で発表いたしました平成17年6月期（平成16年7月1日～平成17年6月30日）の連結業績予想を修正いたします。

記

1. 株式交換による完全子会社化、および子会社の合併の目的

当社は、「トータル・ライフプロデューサー（様々な生活を豊かにする事業の創造）」を当社グループの戦略指針として掲げ、企業価値の創造・拡大を積極的に推進しており、前期において3社（ホメオスタイル株式会社、エスピーアイ・プロモ株式会社、株式会社フォリアル）を新たに連結子会社といたしました。特に、昨年9月に連結子会社となりましたホメオスタイル㈱は、グループの重要な位置を占めており、グループ事業の柱として早期に確立させ、グループの持続的な成長に貢献できる事業にしたいと考えております。そして、当該子会社の更なる事業強化と業績の拡大を目的に、この度ティーケーインターナショナル株式会社（以下、同社という）を株式交換により当社の完全子会社とし、加えて、同社とホメオスタイル㈱との合併を決定いたしました。

同社は、国内大手一般小売店への既製服・アパレル製品の企画・生産・販売、ならびに服飾品の輸入販売を行い、119年の歴史と国内および海外（特にヨーロッパに）に多数の取引先と、中国に4箇所の合併工場を保有しております。一方、ホメオスタイル㈱は、女性顧客をメインターゲットに美容健康事業及び服飾品販売事業を行っており、会員制システムにより事業拡大を進めております。

当該合併により両社は、国内および海外に多数保有するネットワークを利用した多様な商品調達力により更なる商品ラインアップの強化を通して、商品戦略の幅を広げるとともに、両社の持つマーケティング力、商品開発力、営業力とのアライアンスにより、強力なマーチャンダイジング体制を構築し、優れた商品・サービスの提供の実現、事業の一層の拡大・積極展開を行ってまいります。

当社グループといたしましては、この度のシナジー効果が大きいに望める事業統合により、事業規模並びに業容拡大を推進し、収益基盤を強化し持続的な成長を図ってまいりたいと考えております。

2. 株式交換の内容

(1) 株式交換の条件等

株式交換の日程(案)

株式交換契約書承認取締役会	平成16年8月25日(水)
株式交換契約書の締結	平成16年8月25日(水)
株式交換契約書承認株主総会	平成16年9月9日(木) ティーケーインターナショナル(株) 平成16年9月29日(水) (株)メガブレン
株式交換期日	平成16年10月19日(火)

株式交換比率

	株式会社メガブレン (完全親会社)	ティーケーインターナショナル株式会社 (完全子会社)
株式交換比率	1	4,555

(注) 1. 株式の割当比率

ティーケーインターナショナル株式会社の株式1株に対して、株式会社メガブレンの株式4,555株を割当て交付する。

2. 株式交換比率の算定根拠

株式交換比率については、第三者機関であるTOKYO企業情報株式会社が評価した結果を参考とし協議した結果、交換当事者間において決定いたしました。なお、TOKYO企業情報株式会社は、(株)メガブレンについては市場株価法及びDCF法を、ティーケーインターナショナル(株)については類似会社比較法及びDCF法による評価方式による評価を行っております。

3. 株式交換により発行する当社の新株式数

株式交換の日の前日の最終のティーケーインターナショナル株式会社の株主名簿に記載された株主が所有するティーケーインターナショナル株式会社の普通株式の合計数に4,555を乗じた数(但し、端数は切り捨てます)の当社の普通株式を発行いたします。

なお、本日現在のティーケーインターナショナル株式会社の株主名簿に記載された株主が所有するティーケーインターナショナル株式会社の普通株式の合計数に4,555を乗じた数(但し、端数は切り捨てる)は10,021,000株となり、潜在株式を含めると41,222,750株となります。

株式交換交付金

株式交換に際して、株式交換交付金は、支払わないものとする。

配当起算日

株式交換により発行する新株式に係る配当起算日は、平成16年7月1日とする。

(3) 株式交換の当事会社の概要

商号	株式会社メガブレン (完全親会社)	ティーケーインターナショナル株式会社 (完全子会社)
主たる事業内容	情報サービス業、インターネットを利用した各種情報処理ならびに情報提供サービス業、出版物の企画、制作および発行、書籍・雑誌の出版・販売	既製服・アパレル製品の製造・輸入ならびに服飾品の輸入販売
設立年月日	昭和50年1月17日	平成1年12月22日
本店所在地	東京都新宿区若葉一丁目4番地	東京都中央区日本橋小舟町13番3号
代表者	小林 寿之	北田 卓
資本金	2,009,797,265 円 (平成16年7月31日現在)	110,000,000 円 (平成16年5月31日現在)
発行済株式総数	146,245,672 株 (平成16年7月31日現在)	2,200 株 (平成16年5月31日現在)
株主資本	2,401 万円 (平成16年6月30日現在)	605 百万円 (平成16年5月31日現在)
総資産	6,213 百万円 (平成16年6月30日現在)	1,543 百万円 (平成16年5月31日現在)
決算期	6月30日	11月30日
従業員数	55 名 (平成16年6月30日現在)	43 名 (平成16年5月31日現在)
主要販売先	東京海上日動あんしん生命保険(株) 明治安田生命保険、農林中央金庫	アパレル、輸入卸商、小売店
大株主及び 持株比率	ソフトバンク・インターネットレジュー ファンド 2号 57.36% ソフトバンク・インターネットレジュー ファンド 3号 5.49% ソフトバンク・ファイブ(株) 2.68% ソフトバンク・インターネットレジュー ファンド 1号 2.20% 松村 昭彦 2.03% (平成16年6月30日現在)	企業再生ファンド一号 67.30% SBI・LBO・ファンド1号 26.30% ブイール企業再生ファンド 6.40% (平成16年5月31日現在)
主要取引銀行	(株)三井住友銀行	(株)UFJ銀行、(株)みずほ銀行
株主数	4,377 名 (平成16年6月30日現在)	3 名 (平成16年5月31日現在)
当事会社の関係	資本関係	なし
	人的関係	ティーケーインターナショナル(株)の代表取締役会長北尾吉孝は、(株)メガブレンの顧問を兼務しております。
	取引関係	なし

最近3決算期間の業績

(単位：百万円)

決算期	株式会社メガブレン (完全親会社)			ティーケーインターナショナル株式会社 (完全子会社)		
	15/3期	15/6期	16/6期	13/11期	14/11期	15/11期
売上高	4,242	494	7,144	255	151	11
営業利益	2,208	48	402	30	1	2
経常利益	2,569	10	283	28	2	2
当期純利益	5,391	29	105	27	6	320
1株当たりの 純利益(円)	137.73	0.44	0.94	3,040.76	748.01	34,875.27
1株当たりの 配当金(円)	-	-	-	-	-	-
1株当たりの 株主資本(円)	29.39	28.80	22.00	35,672.05	34,924.04	48.77

(注) 1. 株式会社メガブレンは、連結数値を記載しております。

2. 株式会社メガブレンは、平成15年6月期において決算期を3月から6月に変更しており、決算期間が3ヶ月となっております。

3. 合併の内容

(1) 合併する当該子会社及び合併相手会社の商号

合併する当該子会社 ホメオスタイル株式会社(存続会社)

合併相手の会社 ティーケーインターナショナル株式会社(被合併会社)

(2) 合併の日程(案)

合併契約書承認取締役会 平成16年8月25日(水)

合併契約書の締結 平成16年8月25日(水)

合併契約書承認株主総会 平成16年9月9日(水) ティーケーインターナショナル(株)

平成16年9月9日(水) ホメオスタイル(株)

合併期日 平成16年11月1日(月)

合併登記 平成16年11月1日(月)

(3) 合併方式

ホメオスタイル株式会社を存続会社とする吸収合併方式で、ティーケーインターナショナル株式会社は消滅します。

(4) 合併比率

会社名	ホメオスタイル株式会社 (存続会社)	ティーケーインターナショナル株式会社 (被合併会社)
合併比率	1	8.870

(注) 1. 合併に際して発行する株式及びその割当

ホメオスタイル株式会社は、合併期日の前日の最終のティーケーインターナショナル株式会社の株主名簿に記載された株主が所有する普通株式数の合計に8.870を乗じた数の普通株式(但し、端数は切り捨てます)を発行し、当該ティーケーインターナショナル株式会社の株主に対して、その所有するティーケーインターナショナル株式会社の普通株式の1株につき、ホメオスタイル株式会社の普通株式8.870株の割合をもって、これを割当交付します。

2. 合併比率の算定根拠

合併比率については、第三者機関であるTOKYO企業情報株式会社が、評価した結果を参考とし協議した結果、合併当事者間において決定いたしました。なお、TOKYO企業情報株式会社は、類似会社比較法及びDCF法による評価方式により評価を行なっております。

(5) 合併交付金

合併に際して、合併交付金は、支払わないものとする。

(6) 配当起算日

合併により発行する新株式の配当起算日は平成16年7月1日とする。

(7) 合併当事会社の概要

商号	ホメオスタイル株式会社 (存 続 会 社)	ティーケーインターナショナル株式会社 (被 合 併 会 社)
主たる事業内容	店舗・インターネット等を利用した家庭用美容機器・化粧品・美容健康食品および高級婦人服ならびに宝飾品等の会員向け販売サービス業	既製服・アパレル製品の製造・輸入ならびに服装飾品の輸入販売
設立年月日	平成11年11月11日	平成1年12月22日
本店所在地	東京都新宿区若葉一丁目4番地	東京都中央区日本橋小舟町13番3号
代表者	守田 和盛	北田 卓
資本金	1,200,000,000 円	110,000,000 円
発行済株式総数	95,120 株 (平成16年6月30日現在)	2,200 株 (平成16年5月31日現在)
株主資本	1,848 百万円 (平成16年6月30日現在)	605 百万円 (平成16年5月31日現在)
総資産	2,352 百万円 (平成16年6月30日現在)	1,543 百万円 (平成16年5月31日現在)
決算期	6月30日	11月30日
従業員数	264 名 (平成16年6月30日現在)	43 名 (平成16年5月31日現在)
主要販売先	会員顧客	アパレル、輸入卸商、小売店
大株主及び持株比率	(株)メガブレン 100% (平成16年6月30日現在)	企業再生ファンド一号 67.30% SBI・LBO・ファンド1号 26.30% ブイアル企業再生ファンド 6.40% (平成16年5月31日現在)
主要取引銀行	(株)みずほ銀行	(株)UFJ銀行、(株)みずほ銀行
株主数	1 名 (平成16年6月30日現在)	3 名 (平成16年5月31日現在)
当事会社の関係	資本関係	なし
	人的関係	ホメオスタイル(株)の代表取締役会長北尾吉孝は、ティーケーインターナショナル(株)代表取締役会長を兼務しております。
	取引関係	ホメオスタイル(株)は、高級婦人服の輸入業務の一部をティーケーインターナショナル(株)に委託しております。なお、取引額は月額400千円であります。

最近3決算期間の業績

(単位：百万円)

決 算 期	ホームスタイル株式会社 (存 続 会 社)			ティーケーインターナショナル株式会社 (被 合 併 会 社)		
	15/3 期	15/6 期	16/6 期	13/11 期	14/11 期	15/11 期
売 上 高	4,410	1,208	4,984	255	151	11
営 業 利 益	192	63	324	30	1	2
経 常 利 益	122	75	351	28	2	2
当 期 純 利 益	671	29	221	27	6	320
1 株 当 た り の 純利益(円)	7,309.73	310.39	2,330.01	3,040.76	748.01	34,875.27
1 株 当 た り の 配当金(円)	-	-	-	-	-	-
1 株 当 た り の 株主資本(円)	16,862.11	17,172.51	19,533.39	35,672.05	34,924.04	48.77

(注) 1. ホームスタイル株式会社は、連結数値を記載しております。

2. ホームスタイル株式会社は、平成 15 年 6 月期において決算期を 3 月から 6 月に変更しており、決算期間が 3 ヶ月となっております。

直近中間事業年度の実績

(単位：百万円)

決 算 期	ホームスタイル株式会社 (存 続 会 社)	ティーケーインターナショナル株式会社 (被 合 併 会 社)
	15/12 中間期	16/5 中間期
売 上 高	2,543	1,119
営 業 利 益	239	204
経 常 利 益	254	156
当 期 純 利 益	198	505

4. 株式交換及び合併後の状況

商号	株式会社メガブレン (完全親会社)	ホメオスタイル株式会社 (完全子会社)
事業内容	情報サービス業、インターネットを利用した各種情報処理ならびに情報提供サービス業、出版物の企画、制作および発行、書籍・雑誌の出版・販売	店舗・インターネット等を利用した家庭用美容機器・化粧品・美容健康食品および高級婦人服ならびに宝飾品等の会員向け販売サービス業
本店所在地	東京都新宿区若葉一丁目4番地	東京都新宿区若葉一丁目4番地
代表者	小林 寿之	守田 和盛
資本金	2,009,797,265 円	1,200,000,000 円

(1) 株式交換及び子会社の合併後の連結業績見通し

平成 16 年 8 月 18 日付、当社「平成 16 年 6 月期 決算短信(連結)」で発表いたしました平成 17 年 6 月期(平成 16 年 7 月 1 日～平成 17 年 6 月 30 日)の連結業績予想を下記の通り修正いたします。

なお、単独の業績予想につきましては、平成 16 年 8 月 18 日付、当社「平成 16 年 6 月期 個別財務諸表の概要」で発表いたしました内容に変更はございません。

連結中間期(平成 16 年 7 月 1 日～平成 16 年 12 月 31 日)

(単位:百万円)

	売上高	経常利益	当期純利益
前回予想(A)	2,800	150	30
今回修正(B)	3,800	180	5
増減額(B-A)	1,000	30	25
増減率	35.7%	-	8.3%

連結通期(平成 16 年 7 月 1 日～平成 17 年 6 月 30 日)

(単位:百万円)

	売上高	経常利益	当期純利益
前回予想(A)	7,300	300	400
今回修正(B)	10,300	250	350
増減額(B-A)	3,000	50	50
増減率	41.1%	16.7%	12.5%

業績予想の修正理由

今般のティーケーインターナショナル株式会社(以下、同社という)との株式交換及び同社と連結子会社ホメオスタイル株式会社との合併により、同社の有する事業を継承することによる増収及び営業キャッシュフローの増加が見込まれますが、株式交換に伴う連結調整勘定償却額の発生により利益を押し下げることとなりますので、上記の通り業績予想を修正いたします。

(注)業績予想については、当社が発表日現在で入手可能な情報に基づき作成したものであり、今後の経済情勢や見通しに内在する不確定要因・潜在的风险等によって、実際の業績は記載の業績予想と異なる場合があります。

以上