

吸収合併に係る事前開示書面

(会社法第 794 条第 1 項及び会社法施行規則第 191 条に基づく書面)

(簡易吸収合併)

2025 年 11 月 17 日

株式会社オークネット

2025 年 11 月 17 日

株式会社オークネット
代表取締役社長 CEO 藤崎 慎一郎

株式会社オークネット（以下「当社」といいます。）は、株式会社オークネット・モーターサイクル（以下「AMC」といいます。）、株式会社オークネット・アグリビジネス（以下「AAG」といいます。）、株式会社オークネット・コンシューマープロダクツ（以下「ACP」といいます。）、及び株式会社オークネットメディカル（以下「AMD」といいます。）との間で締結した 2025 年 11 月 1 日付吸収合併契約書に基づき、2025 年 12 月 31 日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、AMC、AAG、ACP 及び AMD を吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下「本件吸収合併」といいます。）を行うことといたしました。本件吸収合併に関し、会社法第 794 条第 1 項及び会社法施行規則第 191 条に定める事項は下記のとおりです。

記

1. 吸収合併契約の内容（会社法第 794 条第 1 項）

当社と AMC、AAG、ACP 及び AMD が締結した 2025 年 11 月 1 日付吸収合併契約書は別紙 1 のとおりです。

2. 合併対価の相当性に関する事項（会社法施行規則第 191 条第 1 号）

当社は、AMC、AAG、ACP 及び AMD の発行済株式の全てを保有しているため、本件吸収合併に際して株式その他の財産の交付及び割当てを行いません。

3. 新株予約権の定めに関する事項（会社法施行規則第 191 条第 2 号）

該当事項はありません。

4. 吸収合併消滅会社の最終事業年度に係る計算書類等（会社法施行規則第 191 条第 3 号）

AMC の最終事業年度に係る計算書類等は別紙 2、AAG の最終事業年度に係る計算書類等は別紙 3、ACP の最終事業年度に係る計算書類等は別紙 4、AMD の最終事業年度に係る計算書類等は別紙 5 のとおりです。

5. 吸収合併消滅会社の最終事業年度の末日後に生じた重要な後発事象（会社法施行規則第 191 条第 3 号）

該当事項はありません。

6. 吸収合併存続会社の最終事業年度の末日後に生じた重要な後発事象（会社法施行規則第 191 条第 5 号）

該当事項はありません。

7. 吸収合併存続会社の債務の履行の見込みに関する事項（会社法施行規則第 191 条第 6 号）

本件吸収合併後の当社の資産の額は、負債の額を十分に上回ることが見込まれます。また、本件吸収合併後の当社の収益状況及びキャッシュ・フローの状況について、吸収合併存続会社の債務の履行に支障を及ぼすような事態は、現在のところ予測されておりません。

したがって、本件吸収合併後における吸収合併存続会社の債務について履行の見込みがあると判断いたします。

以上

吸収合併契約書

株式会社オークネット（以下「甲」という。）、株式会社オークネット・コンシューマープロダクツ（以下「乙」という。）、株式会社オークネット・モーターサイクル（以下「丙」という。）、株式会社オークネット・アグリビジネス（以下「丁」という。）及び株式会社オークネットメディカル（以下「戊」という。）は、次のとおり吸収合併契約（以下「本契約」という。）を締結する。

第1条(吸収合併)

甲、乙、丙、丁及び戊は、本契約の定めるところに従い、それぞれ、甲を吸収合併存続会社、乙、丙、丁及び戊を吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下総称して「本吸収合併」という。）を行い、甲が乙、丙、丁及び戊の権利義務の一切を承継する。

第2条(当事会社の商号及び住所)

甲、乙、丙、丁及び戊の商号及び住所は、以下のとおりである。

(1) 甲（吸収合併存続会社）

商号：株式会社オークネット

住所：東京都港区北青山 2 丁目 5 番 8 号

(2) 乙（吸収合併消滅会社）

商号：株式会社オークネット・コンシューマープロダクツ

住所：東京都港区北青山 2 丁目 5 番 8 号

(3) 丙（吸収合併消滅会社）

商号：株式会社オークネット・モーターサイクル

住所：東京都港区北青山 2 丁目 5 番 8 号

(4) 丁（吸収合併消滅会社）

商号：株式会社オークネット・アグリビジネス

住所：東京都港区北青山 2 丁目 5 番 8 号

(5) 戊（吸収合併消滅会社）

商号：株式会社オークネットメディカル

住所：東京都港区北青山 2 丁目 5 番 8 号

第3条(合併対価)

甲は、乙、丙、丁及び戊の発行済株式の全てを保有しているため、本吸収合併に際して株式その他の財産の交付及び割当てを行わない。

第4条(資本金及び準備金の額に関する事項)

甲は、本吸収合併に際して資本金及び準備金の額を変動させない。

第5条(効力発生日)

本吸収合併がその効力を生ずる日（以下「効力発生日」という。）は、2025年12月31日とする。ただし、本吸収合併に係る手続の進行上の必要性その他の事由により必要な場合には、甲乙、丙、丁及び戊が協議のうえ、効力発生日を変更することができる。

第6条(株主総会の承認)

1. 甲は、会社法第796条第2項の規定に基づき、本契約について株主総会の承認を得ないで本吸収合併を行う。
2. 乙、丙、丁及び戊は、会社法第784条第1項の規定に基づき、本契約について株主総会の承認を得ないで本吸収合併を行う。

第7条(善管注意義務)

甲、乙、丙、丁及び戊は、本契約締結日から効力発生日に至るまでの間、それぞれ善良なる管理者の注意をもって業務執行及び財産の管理運営を行うものとし、その財産及び権利義務に重大な影響を及ぼす行為については、あらかじめ甲、乙、丙、丁及び戊が協議のうえ、これを行う。

第8条(本契約の変更等)

本契約締結日から効力発生日に至るまでの間において、天災地変その他の事由により、甲、乙、丙、丁又は戊の財産若しくは経営状態に重要な変動が生じた場合、本吸収合併の実行に重大な支障となる事態が発生した場合、その他本契約の目的の達成が困難となった場合は、甲、乙、丙、丁及び戊が協議のうえ、本吸収合併の条件その他の本契約の内容を変更し、又は本契約を解除することができる。

第9条(協議事項)

本契約に定める事項のほか、本吸収合併に必要な事項は、本契約の趣旨に則り、甲、乙、丙、丁及び戊が協議のうえ、これを定める。

本契約締結の証として、書面により本書 5 通を作成または本書を電磁的に作成し、各当事者の適格に授権された者により署名捺印またはこれに代わる電磁的处理を施し、その書面各 1 通または電磁的記録を各自保管する。

2025 年 11 月 1 日

甲 : 東京都港区北青山 2 丁目 5 番 8 号
株式会社オークネット
代表取締役社長 CEO 藤崎 慎一郎

乙 : 東京都港区北青山 2 丁目 5 番 8 号
株式会社オークネット・コンシューマープロダクツ
代表取締役社長 齋藤 康人

丙 : 東京都港区北青山 2 丁目 5 番 8 号
株式会社オークネット・モーターサイクル
代表取締役社長 藤原 啓介

丁 : 東京都港区北青山 2 丁目 5 番 8 号
株式会社オークネット・アグリビジネス
代表取締役社長 尾崎 進

戊 : 東京都港区北青山 2 丁目 5 番 8 号
株式会社オークネットメディカル
代表取締役社長 藤崎 真弘

事業報告

2024 年 1 月 1 日から 2024 年 12 月 31 日まで

1. 会社の現況に関する事項

(1) 事業の経過及び成果

当社の売上高は 1,141,136 千円、営業利益は 73,507 千円、経常利益は 73,051 千円、当期純利益は 62,586 千円となりました。

売上高、営業利益、経常利益、当期純利益は、それぞれ前期比で増加しました。

(2) 設備投資の状況

該当事項はありません。

(3) 資金調達の状況

該当事項はありません。

(4) 対処すべき課題

当社は持続的成長企業を目指し、以下の課題について対処してまいります。

① オークション事業

主事業であるオークション事業については、新車ディーラーやリース会社からの出品車両確保に向け、下取り車両の指値代行や出品時の陸送支援サービス、リースアップ車両の引揚げからリファビッシュ・書類手続き・オークションでの換金に至るオールインワンサービスの提供にて、高効率で成約率の高いオークション運営を展開します。

もう一つの市場である共有在庫市場は、大口会員とのデータ連携による掲載台数増、輸出業者のバイイングパワー増に向けた大口開拓を推進し、取引拡大を図ります。

② コンシューマー事業

所有から使用へのユーザーニーズの変革やインバウンド需要もあり、レンタルバイク市場は堅調に推移しております。加盟店追加や登録台数増加により更なる需要確保に努めます。また昨年は HP やバックオフィスのリニューアルにて会員登録も可能となり、リピート率の向上を図ることでナショナルチェーン No1 を目指してまいります。

個人向けリース事業についてはビジネスモデルや将来の事業経済性を鑑みサービス停止を判断、体制のスリム化により収益性向上を図ります。

③ 事業戦略

新たな二輪ビジネスを創出すべく、引き続き海外展開や既存事業外のビジネスの創出、将来における市場の EV 化も見据えた取り組み等を検討してまいります。

(5) 財産及び損益の状況

(単位：千円)

区 分	第 7 期 (2021 年 12 月期)	第 8 期 (2022 年 12 月期)	第 9 期 (2023 年 12 月期)	第 10 期 (当 期) (2024 年 12 月期)
売 上 高	759,757	799,664	914,962	1,141,136
営 業 利 益	30,222	△214,214	△193,499	73,507
経 常 利 益	30,739	△213,617	△193,155	73,051
当 期 純 利 益	15,335	△216,115	△178,498	62,586
総 資 産	324,848	97,905	132,553	251,584
純 資 産	227,657	△8,457	△186,955	△124,368

(6) 親会社及び子会社の状況

① 親会社との関係

会社名	出資比率	親会社との関係
(株)オークネット	100.0%	親会社より二輪オークション運営・営業業務全般を委託されています

② 子会社の状況

該当事項はありません。

(7) 主要な事業内容

当社は主に、【バイクオークション運営受託事業、レンタルバイク FC 事業、個人向け中古二輪車リース事業】を行っております。

(8) 主要な営業所

名称	所在地
本社	東京都港区
江戸川センター	東京都江戸川区
鳥栖センター	佐賀県鳥栖市

(9) 従業員の状況

従業員数	前期末比増減
35 名	3 名減

(10) 主要な借入先の状況

借入先	借入残高（千円）
株式会社オークネット	230,000 千円

2. その他会社の状況に関する重要な事項

特記事項はございません。

株式会社オークネット・モーターサイクル

計 算 書 類

（ 自 2024 年 1 月 1 日
至 2024 年 12 月 31 日 ）

- ・ 貸借対照表
- ・ 損益計算書
- ・ 株主資本等変動計算書
- ・ 個別注記表

貸 借 対 照 表

2024年12月31日現在

(単位：円)

科目	金 額	科目	金 額
資産の部		負債の部	
現金及び預金	116,469,023	短期借入金	230,000,000
受取手形及び売掛金	86,563,685	未払金	75,778,834
その他流動資産	4,314,129	未払法人税等	18,001,300
流動資産 計	207,346,837	未払消費税等	30,785,319
差入保証金	16,958,400	賞与引当金	19,924,312
長期繰延税金資産	27,279,076	その他流動負債	1,463,363
投資その他の資産 計	44,237,476	流動負債 計	375,953,128
固定資産合計	44,237,476		
		負債 合計	375,953,128
		純資産の部	
		資本金	30,000,000
		資本準備金	0
		その他資本剰余金	0
		資本剰余金合計	0
		利益準備金	7,500,000
		繰越利益剰余金	△ 161,868,815
		その他利益剰余金	△ 161,868,815
		利益剰余金合計	△ 154,368,815
		株主資本合計	△ 124,368,815
		純資産合計	△ 124,368,815
資産合計	251,584,313	負債及び純資産合計	251,584,313

損 益 計 算 書

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

(単位：円)

科目	金額
売上高	1,141,136,449
売上原価	482,169,344
売上総利益	658,967,105
販売費及び一般管理費	585,459,142
営業利益	73,507,963
受取利息	721,092
その他営業外収益	143,000
営業外収益	864,092
支払利息	1,320,972
営業外費用	1,320,972
経常利益	73,051,083
税引前当期純利益	73,051,083
法人税、住民税及び事業税	17,996,608
法人税等調整額	△ 7,532,274
法人税等 計	10,464,334
当期純利益	62,586,749

株主資本等変動計算書

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

(単位：円)

項目	株主資本					計
	資本金	利益剰余金			株主資本合計	
		利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	30,000,000	7,500,000	△ 224,455,564	△ 216,955,564	△ 186,955,564	△ 186,955,564
当期変動額				0	0	0
新株の発行	0			0	0	0
剰余金の配当			0	0	0	0
剰余金の配当に伴う利益準備金の積立て		0	0			
当期純利益			62,586,749	62,586,749	62,586,749	62,586,749
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				0	0	0
当期変動額合計	0	0	62,586,749	62,586,749	62,586,749	62,586,749
当期末残高	30,000,000	7,500,000	△ 161,868,815	△ 154,368,815	△ 124,368,815	△ 124,368,815

個別注記表

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち
当連結会計年度の負担額を計上しております。

2. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 600株

期末に保有する自己株式はありません。

監 査 報 告 書

私は、2024 年 1 月 1 日から 2024 年 12 月 31 日までの第 10 期事業年度の取締役の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私は、取締役及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、会社の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

2025 年 2 月 27 日

株式会社オークネット・モーターサイクル

監査役 佐藤 俊司 ㊞

事業報告

2024 年 1 月 1 日から 2024 年 12 月 31 日まで

1. 会社の現況に関する事項

(1) 事業の経過及び成果

当社の売上高は 938,829 千円、営業利益は 115,414 千円、経常利益は 117,396 千円、当期純利益は 76,257 千円となりました。

売上高、営業利益、経常利益、当期純利益は、それぞれ前期比で、売上高は 35,045 千円増加、営業利益は 21,234 千円、経常利益 20,692 千円、当期純利益 13,611 千円減少しました。

(2) 設備投資の状況

該当事項はありません。

(3) 資金調達の状況

該当事項はありません。

(4) 対処すべき課題

当社の対処すべき課題としては、生産資材の高騰や後継者不足によって減少を続ける生産者の確保および天候不順等に左右されない流通量の確保が課題と認識しています。さらに当期には「2024 年問題」と呼ばれる物流環境の変化、それに伴うシステム・物流センター等のインフラ整備等が対処すべき課題と認識しております。

(5) 財産及び損益の状況

(単位：千円)

区 分	第 7 期 (2021 年 12 月期)	第 8 期 (2022 年 12 月期)	第 9 期 (2023 年 12 月期)	第 10 期 (当 期) (2024 年 12 月期)
売 上 高	854,345	871,657	903,784	938,829
営 業 利 益	177,400	156,176	136,648	115,414
経 常 利 益	178,916	158,268	138,088	117,396
当 期 純 利 益	116,652	103,308	89,868	76,257
総 資 産	487,625	465,848	525,843	565,452
純 資 産	336,409	369,718	414,587	445,845

(6) 親会社及び子会社の状況

① 親会社との関係

会社名	出資比率	親会社との関係
(株)オークネット	100.0%	花きのオークション、販売に関わる営業、運營業務の運営サポート及びこれに付帯する各種サービスの運営に関する業務を委託されております。

② 子会社の状況

該当事項はありません。

(7) 主要な事業内容

当社は、生鮮品の情報流通市場を運営し、相場形成・集散機能・決済機能・その他生産者情報提供を行っております。

(8) 主要な営業所

該当事項はありません。

(9) 従業員の状況

従業員数	前期末比増減
31 名	1 名減

(10) 主要な借入先の状況

該当事項はありません。

2. その他会社の状況に関する重要な事項

特記事項はございません。

株式会社オークネット・アグリ ビジネス

計 算 書 類

（ 自 2024 年 1 月 1 日
至 2024 年 12 月 31 日 ）

- ・ 貸借対照表
- ・ 損益計算書
- ・ 株主資本等変動計算書
- ・ 個別注記表

貸 借 対 照 表

2024年12月31日現在

(単位：円)

科目	金 額	科目	金 額
資産の部		負債の部	
現金及び預金	385,252,022	未払金	72,151,443
受取手形及び売掛金	126,550,494	未払法人税等	16,052,100
その他流動資産	4,836,519	賞与引当金	20,075,814
流動資産 計	516,639,035	その他流動負債	11,327,923
差入保証金	40,272,940	流動負債 計	119,607,280
長期繰延税金資産	8,540,425		
投資その他の資産 計	48,813,365		
固定資産合計	48,813,365		
		負債 合計	119,607,280
		純資産の部	
		資本金	30,000,000
		資本準備金	0
		その他資本剰余金	0
		資本剰余金合計	0
		利益準備金	7,500,000
		繰越利益剰余金	408,345,120
		その他利益剰余金	408,345,120
		利益剰余金合計	415,845,120
		株主資本合計	445,845,120
		純資産合計	445,845,120
資産合計	565,452,400	負債及び純資産合計	565,452,400

損 益 計 算 書

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

(単位：円)

科目	金額
売上高	938,829,726
売上原価	397,156,605
売上総利益	541,673,121
販売費及び一般管理費	426,258,271
営業利益	115,414,850
受取利息	1,981,244
営業外収益	1,981,244
経常利益	117,396,094
税引前当期純利益	117,396,094
法人税、住民税及び事業税	41,832,273
法人税等調整額	△ 693,948
法人税等 計	41,138,325
当期純利益	76,257,769

株主資本等変動計算書

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

(単位：円)

項目	株主資本							計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計		繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期末残高	30,000,000	0	0	7,500,000	377,087,351	384,587,351	414,587,351	414,587,351
当期変動額			0			0	0	0
新株の発行	0		0			0	0	0
剰余金の配当			0		△ 45,000,000	△ 45,000,000	△ 45,000,000	△ 45,000,000
剰余金の配当に伴う利益準備金の積立て				0	0			
当期純利益			0		76,257,769	76,257,769	76,257,769	76,257,769
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			0			0	0	0
当期変動額合計	0	0	0	0	31,257,769	31,257,769	31,257,769	31,257,769
当期末残高	30,000,000	0	0	7,500,000	408,345,120	415,845,120	445,845,120	445,845,120

個別注記表

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち
当連結会計年度の負担額を計上しております。

2. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 600株

期末に保有する自己株式はありません。

監 査 報 告 書

私は、2024 年 1 月 1 日から 2024 年 12 月 31 日までの第 10 期事業年度の取締役の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私は、取締役及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、会社の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

2025 年 2 月 19 日

株式会社オークネット・アグリビジネス

監査役 佐藤 俊司 ⑨

事業報告

2024 年 1 月 1 日から 2024 年 12 月 31 日まで

2. 会社の現況に関する事項

(11) 事業の経過及び成果

当社の売上高は 3,698,848 千円、営業利益は 1,096,504 千円、経常利益は 1,098,875 千円、当期純利益は 722,633 千円となりました。

売上高、営業利益、経常利益、当期純利益は、それぞれ前期比で、それぞれ 31.9%、10.9%、11.1%、11.0%増加しました。

(12) 設備投資の状況

該当事項はありません。

(13) 資金調達の状況

該当事項はありません。

(14) 対処すべき課題

当社の対処すべき課題としては、

① 取扱高の更なる成長

会員数の拡大と成約単価、成約率の上昇、定着率の上昇、新たなサービスの導入により更なる取扱高の拡大を目指します。

② オペレーションシステムの更なる効率化

年間 125 万点近い商材を効率的かつ高いサービスクォリティで処理する能力を向上させていきます。

③ 海外事業展開の更なる加速と収益化

アメリカ及びヨーロッパ拠点での営業活動の本格化、大手バイヤーと契約を結ぶことで増収を目指します。

(15) 財産及び損益の状況

(単位：

千円)

区 分	第 7 期 (2021 年 12 月期)	第 8 期 (2022 年 12 月期)	第 9 期 (2023 年 12 月期)	第 10 期 (当 期) (2024 年 12 月期)
売 上 高	1, 887, 693	2, 351, 145	2, 804, 978	3, 698, 848
営 業 利 益	837, 477	857, 743	988, 931	1, 096, 504
経 常 利 益	847, 644	858, 022	989, 154	1, 098, 875
当 期 純 利 益	554, 362	562, 066	651, 274	722, 633
総 資 産	1, 638, 379	1, 722, 572	1, 458, 007	2, 213, 502
純 資 産	1, 186, 809	1, 398, 876	1, 000, 151	1, 722, 784

(16) 親会社及び子会社の状況

① 親会社との関係

会社名	出資比率	親会社との関係
(株)オークネット	100%	親会社よりブランドオークション業務を委託されています

(17) 主要な事業内容

当社は、親会社が主催する中古ブランド品（バッグ・時計・貴金属宝石・衣料等）、絵画の古物市場（オークション）運営受託活動が主な事業内容です。その他、オークション会員獲得や、一部海外輸出事業を展開しています。

(18) 主要な営業所

名称	所在地
本社	東京都港区

(19) 従業員の状況

従業員数	前期末比増減
47 名	2 名減

(20) 主要な借入先の状況

該当事項はありません。

2. その他会社の状況に関する重要な事項

特記事項はございません。

株式会社オークネット・コン シューマープロダクツ

計 算 書 類

（ 自 2024 年 1 月 1 日
至 2024 年 12 月 31 日 ）

- ・貸借対照表
- ・損益計算書
- ・株主資本等変動計算書
- ・個別注記表

貸 借 対 照 表

2024年12月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
現金及び預金	654,726,443	未払金	223,503,956
オークション貸勘定	454,621,334	未払法人税等	207,069,600
短期貸付金	300,000,000	賞与引当金	28,415,528
未収消費税等	752,038,658	その他流動負債	18,980,735
その他流動資産	5,748,968	流動負債 計	477,969,819
流動資産 計	2,167,135,403	その他固定負債	12,747,900
その他有形固定資産	394,039	固定負債 計	12,747,900
その他有形固定資産償却累計額	△ 394,037		
その他有形固定資産 純額	2		
有形固定資産 計	2		
長期繰延税金資産	29,961,334		
その他の投資	16,405,470		
投資その他の資産 計	46,366,804		
固定資産合計	46,366,806	負債 合計	490,717,719
		純資産の部	
		資本金	30,000,000
		資本準備金	0
		その他資本剰余金	20,000,000
		資本剰余金合計	20,000,000
		利益準備金	7,500,000
		繰越利益剰余金	1,665,284,490
		その他利益剰余金	1,665,284,490
		利益剰余金合計	1,672,784,490
		株主資本合計	1,722,784,490
		純資産合計	1,722,784,490
資産合計	2,213,502,209	負債及び純資産合計	2,213,502,209

損 益 計 算 書

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

(単位：円)

科目	金額
売上高	3,698,848,593
売上原価	1,634,069,479
売上総利益	2,064,779,114
販売費及び一般管理費	968,274,778
営業利益	1,096,504,336
受取利息	972,734
その他営業外収益	1,510,754
営業外収益	2,483,488
その他営業外費用	111,952
営業外費用	111,952
経常利益	1,098,875,872
税引前当期純利益	1,098,875,872
法人税、住民税及び事業税	378,026,324
法人税等調整額	△ 1,783,793
法人税等 計	376,242,531
当期純利益	722,633,341

株主資本等変動計算書

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

(単位：円)

項目	株主資本							計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計		繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	30,000,000	20,000,000	20,000,000	7,500,000	942,651,149	950,151,149	1,000,151,149	1,000,151,149
当期変動額			0			0	0	0
新株の発行	0		0			0	0	0
剰余金の配当			0		0	0	0	0
剰余金の配当に伴う利益準備金の積立て				0	0			
当期純利益			0		722,633,341	722,633,341	722,633,341	722,633,341
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			0			0	0	0
当期変動額合計	0	0	0	0	722,633,341	722,633,341	722,633,341	722,633,341
当期末残高	30,000,000	20,000,000	20,000,000	7,500,000	1,665,284,490	1,672,784,490	1,722,784,490	1,722,784,490

個別注記表

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（3年～5年）に基づく定額法によっております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。

3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 600株

期末に保有する自己株式はありません。

監 査 報 告 書

私は、2024 年 1 月 1 日から 2024 年 12 月 31 日までの第 10 期事業年度の取締役の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私は、取締役及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、会社の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

2025 年 2 月 21 日

株式会社オークネット・コンシューマープロダクツ

監査役 佐藤 俊司 ㊞

事業報告

2024 年 1 月 1 日から 2024 年 12 月 31 日まで

1. 会社の現況に関する事項

(1) 事業の経過及び成果

当社の売上高は 310 千円、営業損失は 436 千円、経常損失は 615 千円、当期純損失は 905 千円となりました。

売上高、営業損失、経常損失、それぞれ前期比で、3,490 千円、974 千円、1,781 千円減少しました。当期純損失については、前期の当期純利益 1,852 千円から 2,758 千円減少し当期純損失となりました。

(2) 設備投資の状況

該当事項はありません。

(3) 資金調達の状況

該当事項はありません。

(4) 対処すべき課題

当社の対処すべき課題としては、事業戦略およびそれに沿った事業展開の推進等と認識しております。

(5) 財産及び損益の状況

(単位：千円)

区 分	第 8 期 (2021 年 12 月期)	第 9 期 (2022 年 12 月期)	第 10 期 (2023 年 12 月期)	第 11 期 (当 期) (2024 年 12 月期)
売 上 高	8,097	4,592	3,800	310
営 業 利 益	△3,980	△849	△1,410	△436
経 常 利 益	△4,190	△1,053	△2,397	△615
当 期 純 利 益	△4,280	△476	1,852	△905
総 資 産	15,415	9,522	11,192	9,956
純 資 産	△20,804	△21,280	△19,427	△20,333

(6) 親会社及び子会社の状況

(ア) 親会社との関係

会社名	出資比率	親会社との関係
(株)オークネット	100.0%	特段の取引はありません。

(イ) 子会社の状況

該当事項はありません。

(7) 主要な事業内容

当社は株式会社オークネットの医療機器流通事業の流通支援及び中古医療機器の買取・販売・輸出事業を行っております。

(8) 主要な営業所

名称	所在地
本社	東京都港区北青山二丁目5番8号

(9) 従業員の状況

従業員数	前期末比増減
0名	—

(10) 主要な借入先の状況

借入先	借入残高（千円）
(株)オークネット	30,000

2. その他会社の状況に関する重要な事項

特記事項はございません。

株式会社オークネットメディカル

計 算 書 類

（ 自 2024 年 1 月 1 日
至 2024 年 12 月 31 日 ）

- ・ 貸借対照表
- ・ 損益計算書
- ・ 株主資本等変動計算書
- ・ 個別注記表

貸 借 対 照 表

2024年12月31日現在

(単位：円)

科目	金 額	科目	金 額
資産の部		負債の部	
現金及び預金	6,248,498	短期借入金	30,000,000
たな卸資産	1,798,000	未払法人税等	289,911
その他流動資産	208,351	流動負債 計	30,289,911
流動資産 計	8,254,849		
差入保証金	1,701,316		
投資その他の資産 計	1,701,316		
固定資産合計	1,701,316		
		負債 合計	30,289,911
		純資産の部	
		資本金	59,500,000
		資本準備金	59,500,000
		その他資本剰余金	0
		資本剰余金合計	59,500,000
		利益準備金	0
		繰越利益剰余金	△ 139,333,746
		その他利益剰余金	△ 139,333,746
		利益剰余金合計	△ 139,333,746
		株主資本合計	△ 20,333,746
		純資産合計	△ 20,333,746
資産合計	9,956,165	負債及び純資産合計	9,956,165

損 益 計 算 書

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

(単位：円)

科目	金額
売上高	310,000
売上総利益	310,000
販売費及び一般管理費	746,382
営業利益	△ 436,382
受取利息	586
営業外収益	586
支払利息	179,993
営業外費用	179,993
経常利益	△ 615,789
税引前当期純利益	△ 615,789
法人税、住民税及び事業税	290,000
法人税等 計	290,000
当期純利益	△ 905,789

株主資本等変動計算書

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

(単位：円)

項目	株主資本						計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	59,500,000	59,500,000	59,500,000	△ 138,427,957	△ 138,427,957	△ 19,427,957	△ 19,427,957
当期変動額			0		0	0	0
新株の発行	0	0	0		0	0	0
剰余金の配当			0	0	0	0	0
当期純利益			0	△ 905,789	△ 905,789	△ 905,789	△ 905,789
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)			0		0	0	0
当期変動額合計	0	0	0	△ 905,789	△ 905,789	△ 905,789	△ 905,789
当期末残高	59,500,000	59,500,000	59,500,000	△ 139,333,746	△ 139,333,746	△ 20,333,746	△ 20,333,746

個別注記表

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 重要な資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産

個別法による原価法

2. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 2,380株

期末に保有する自己株式はありません。

監 査 報 告 書

私は、2024 年 1 月 1 日から 2024 年 12 月 31 日までの第 11 期事業年度の取締役の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私は、取締役及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、会社の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

2025 年 2 月 5 日

株式会社オークネットメディカル

監査役 坂田 光大郎 ㊞