



平成 24 年 1 月 12 日

各 位

会 社 名	J ト ラ ス ト 株 式 会 社
代表者の役職名	代表取締役社長 藤 澤 信 義
(コード番号	8 5 0 8 )
(上場取引所	大阪証券取引所 市場第 2 部)
問い合わせ先	取 締 役 黒 田 一 紀
電 話 番 号	0 3 - 4 3 3 0 - 9 1 0 0

## 当社連結子会社と更生会社株式会社武富士との 会社分割（吸収分割）契約締結に関するお知らせ

当社及び当社の連結子会社である株式会社ロプロ（本店所在地：大阪市中央区北浜四丁目 4 番 12 号 代表取締役 藤原 治、以下「ロプロ」といいます。）は、本日開催の取締役会において、平成 23 年 12 月 28 日に締結いたしました更生会社株式会社武富士（本店所在地：東京都新宿区西新宿八丁目 15 番 1 号、以下「武富士」といいます。）管財人 小畑英一とのスポンサー契約に基づき、ロプロを承継会社とする会社分割（吸収分割）契約を締結すること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. 会社分割の目的

平成 23 年 12 月 28 日に公表いたしました「更生会社株式会社武富士の再建支援に係るスポンサー契約締結に関するお知らせ」のとおり、当社は、東京地方裁判所の許可を得て、平成 24 年 3 月 1 日を効力発生日として、武富士の消費者金融事業を会社分割（吸収分割）によりロプロに承継させること（以下、「本会社分割」といいます。）を支援スキームとするスポンサー契約を締結いたしました。

当社は、認可決定された更生計画を尊重し着実に遂行していくことが、武富士の事業価値の毀損を最小限にとどめ、更生債権者の利益に資するものと考えており、また、業界最大手の地位にあった武富士の事業基盤を引き継ぐことにより、当社グループの事業規模の一層の拡大が図られるものと判断したものであります。

#### 2. 会社分割の要旨

##### (1) 会社分割の日程

平成 24 年 1 月 12 日	取締役会決議（当社、ロプロ）
平成 24 年 1 月 16 日	会社分割契約締結
平成 24 年 2 月中旬（予定）	会社分割承認株主総会（ロプロ）
平成 24 年 3 月 1 日（予定）	会社分割期日（効力発生日）
平成 24 年 3 月 1 日（予定）	会社分割対価の支払期限

##### (2) 会社分割の方式

武富士を分割会社、ロプロを承継会社とする吸収分割です。

##### (3) 会社分割に係る割当ての内容

当社は、武富士に対して本会社分割の対価を金 252 億 1342 万 456 円とすることで合意いたしました。

- (4) 会社分割に伴う新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い  
 武富士は、更生計画認可決定日（平成 23 年 10 月 31 日）をもって、発行済新株予約権のすべてを無償で取得すると同時に、その保有する新株予約権のすべてを消却しているため、本会社分割に伴う新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱いはありません。
- (5) 会社分割により増減する資本金  
 本会社分割による資本金の増減はありません。
- (6) 承継会社が承継する権利義務  
 ロプロは、本会社分割により承継する事業を遂行する上で必要となる資産、負債及び契約上の地位等の権利義務を武富士から承継いたします。
- (7) 債務履行の見込み  
 本会社分割において、当社が負担すべき債務については、履行の見込みに問題はないものと判断しております。

### 3. 会社分割に係る割当ての内容の算定根拠等

#### (1) 算定の基礎及び経緯

当社は、平成23年3月の時点で武富士のスポンサー候補として入札に参加するために、独立した第三者機関である株式会社グローバル・パートナーズ・コンサルティング（本社：東京都千代田区、以下「グローバル・パートナーズ」といいます。）に平成23年10月1日現在の資産・負債について評価を依頼しておりました。今回、スポンサー契約の締結に際し、承継する資産の評価を算定するために、上記の第三者機関の算定結果をもとに改めて管財人と協議した結果、会社分割の対価を金252億1342万456円とすることで合意したものであります。

承継する資産の評価につきましては、スポンサー選定の条件として当初から平成23年10月1日を分割対価の基準日として算定する旨管財人により決定されており、今回の算定についても同じ算定方式を踏襲しております。

#### (2) 算定機関との関係

当社とグローバル・パートナーズの間には、資本関係、人的関係、取引関係、いずれも該当はございません。

### 4. 分割当事会社の概要

	承継会社	分割会社
(1) 商号	株式会社ロプロ	更生会社株式会社武富士
(2) 本店所在地	大阪市中央区北浜四丁目4番12号	東京都新宿区西新宿八丁目15番1号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 藤原 治	管財人 小畑 英一
(4) 事業内容	消費者・事業者金融業、保証事業	消費者金融業
(5) 資本金の額 (平成23年12月31日現在)	300百万円	1,000円
(6) 設立年月日	昭和45年3月17日	昭和26年3月14日
(7) 発行済株式数 (平成23年12月31日現在)	6,000株	100株
(8) 決算期	2月末	10月末
(9) 従業員数	(ロプロ) 301名 (平成23年9月30日現在)	471名 (平成23年12月27日現在)
(10) 主要取引先	一般消費者、事業者、金融機関	一般消費者

(11) 主要取引銀行	のぞみ信用組合 成協信用組合 大阪厚生信用金庫	—
(12) 大株主及び持株比率 (平成23年12月31日現在)	Jトラスト株式会社 (100%)	管財人 小畑 英一 (100%)
(13) 上場会社と当該会社との関係等		
資本関係	当社グループと当該会社との間には、記載すべき資本関係はありません。また、当社グループの関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係はありません。	
人的関係	平成23年12月28日付で、当社代表取締役副社長 千葉信育が管財人代理に就任しております。	
取引関係	当社グループと当該会社との間には、記載すべき取引関係はありません。また、当社グループの関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき取引関係はありません。	
関連当事者への該当状況	当該会社は、当社グループの関連当事者には該当しません。また、当該会社の関係者及び関係会社は、当社グループの関連当事者には該当しません。	

※ロプロの資本金の額については、平成24年1月29日を効力発生日として、205百万円減少し95百万円とすることを予定しております。

(14) 最近3年間の経営成績及び財政状態

① 更生会社株式会社武富士 (連結)

(単位：百万円)

決算期	平成22年3月期	平成22年10月期	平成23年10月期
純資産	150,620	△2,432,851	△1,422,008
総資産	686,931	122,663	73,650
1株当たり純資産 (円)	1,114.87	—	—
営業収益	120,266	40,074	7,352
営業利益又は営業損失 (△)	33,360	8,691	330
経常利益又は経常損失 (△)	33,180	15,257	597
当期純利益 又は当期純損失 (△)	4,577	△2,579,953	1,011,037
1株当たり当期純利益、又は1株当たり 当期純損失 (△) (円)	33.93	—	—
1株当たり配当金 (円)	30.00	—	—

※武富士の平成22年10月期の経営成績は、会社更生法により、更生会社の事業年度は更生手続開始の決定があった時に終了することとなるため、平成22年4月1日から平成22年10月31日までの7ヶ月間の累計額となります。

② 株式会社ロプロ (単体)

(単位：百万円)

決算期	平成21年2月期	平成22年2月期	平成23年2月期
純資産	△6,698	207	2,244
総資産	42,370	30,290	23,858
1株当たり純資産 (円)	△7,744.30	239.43	374,071.94
営業収益	8,187	7,016	1,917
営業利益又は営業損失 (△)	△6,836	△273	4
経常利益又は経常損失 (△)	△6,705	△134	23
当期純利益 又は当期純損失 (△)	△8,009	6,905	899
1株当たり当期純利益、又は1株当たり 当期純損失 (△) (円)	△9,259.60	7,983.73	52.55
1株当たり配当金 (円)	—	—	—

※ロプロの平成21年2月期及び平成22年2月期は、Jトラストフィナンシャルサービス㈱（現 ㈱ロプロ、平成22年12月1日に組織再編を行い、ロプロを存続会社とする吸収合併により解散しております。）の経営成績及び財政状態となります。

※ロプロの平成23年2月期の経営成績は、平成22年7月31日付で更生計画認可の決定を受けたため、平成22年8月1日から平成23年2月28日までの7ヶ月間の累計額となります。

③ Jトラスト株式会社（連結）

（単位：百万円）

決 算 期	平成 21 年 3 月 期	平成 22 年 3 月 期	平成 23 年 3 月 期
純 資 産	6,846	11,005	13,961
総 資 産	39,811	37,999	37,862
1 株 当 たり 純 資 産 （ 円 ）	248.28	370.06	464.78
営 業 収 益	4,946	16,541	16,908
営 業 利 益 又 は 営 業 損 失 （ △ ）	240	4,165	4,324
経 常 利 益 又 は 経 常 損 失 （ △ ）	296	4,303	4,323
当 期 純 利 益 又 は 当 期 純 損 失 （ △ ）	306	4,108	3,233
1 株 当 たり 当 期 純 利 益、又 は 1 株 当 たり 当 期 純 損 失 （ △ ） （ 円 ）	11.14	139.12	108.60
1 株 当 たり 配 当 金 （ 円 ）	3.00	10.00	10.00

5. 承継する事業の概要

(1) 承継する事業の内容

消費者金融業

(2) 承継する事業の経営成績

平成 23 年 10 月 期 の 営 業 収 益 7,352 百 万 円

※承継する事業のみの経営成績を算出していないため、承継する事業以外の営業収益を含めた金額を記載しております。

(3) 承継する資産、負債の項目及び金額

（単位：百万円）

資 産		負 債	
項目	金額	項目	金額
流動資産	22,535	流動負債	—
固定資産	1,809	固定負債	292
資産合計	24,344	負債合計	292

※承継する資産、負債の項目及び金額は、平成 23 年 10 月末現在の貸借対照表を基に算出しているため、実際に承継する金額は、上記金額と異なる可能性があります。

6. 会社分割後の状況

名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金の額、決算期、いずれも本会社分割による変更はありません。

7. 今後の見通し

本会社分割に伴う当社グループの通期業績見通しに与える影響につきましては、現在精査中です。今後、公表すべき詳細が判明次第、速やかに公表いたします。

以 上