平成 19 年7月 20 日

各　位

会社名	株式会社ベルックス
代表者名	代表取締役社長　　菅井　功
	(JASDAQ・コード番号 4672)
問合せ先	
役職・氏名	取締役財務部長　　加藤　道吉
TEL	011-271-4121

株式交換に関するお知らせ

平成19年6月26日付プレスリリース「親会社および主要株主である筆頭株主の異動に関するお知らせ」で開示いたしましたとおり、当社は、長期的視野からの業績改善をより効率的かつ機動的に実行するため、当社をKYプランニング株式会社(以下「KY プランニング」といいます。)の完全子会社化する具体的な方法を検討してまいりましたが、平成 19 年7月 20 日開催の取締役会において、KY プランニングを株式交換完全親会社とし、当社を株式交換完全子会社とする株式交換(以下「本株式交換」といいます。)を下記の通り行うことを決議いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 株式交換の目的等

KYプランニングは、当社の完全子会社化を目指して、平成19年5月22日から平成19年6月25日まで当社普通株式にかかる株券の公開買付け(以下「本公開買付け」といいます。)を実施し、その結果、本日現在、当社の発行済株式総数の98.25%を保有するに至っております。

KYプランニング及び当社は、当社が現状の厳しい経営環境に柔軟かつ大胆に対応するためには、株主構成の簡素化により一層の経営判断の迅速化を図り、短期的な業績の変動に左右されることなく、機動的な経営判断が遂行できる組織体制を構築すること、すなわち、当社をKYプランニングの完全子会社化とすることが必要であると考えております。本公開買付けの結果、完全子会社化までには至らなかったことから、今般、本株式交換を行うことを決定し、本日、本株式交換にかかる株式交換契約(以下「本株式交換契約」といいます。)を締結いたしました。

KYプランニングは、本株式交換契約に従い、本株式交換に際して自己を除く当社の株主の皆様に金銭を交付する予定です。かかる金銭の額については、KYプランニングが当社の発行済株式総数の98.25%(本日現在)を保有していることから、その公正性・妥当性を確保するため、各社は、後記2.(3)で記載の通り、別個独立に第三者算定機関に当社の普通株式1株当たりの株式価値[本株式交換に基づいて交付される金銭の額]についての算定を依頼し、その算定結果並びに本公開買付けにおける公開買付価格及び本公開買付けの結果等を慎重に考慮しつつ、両社間で協議いたしました。最終的に両社間で協議を経た結果、平成19年7月20日付の会社法第319条第1項に基づく株主総会決議及び当社の取締役会において、本株式交換における交換単価を1,170円とすることを決定し、同日、両社間で株式交換契約書を締結いたしました。

本株式交換により、その効力発生日である平成19年8月28日をもって、当社はKYプランニングの完全子会社となります。また、当社普通株式にかかる株券は、ジャスダック証券取引所の株券上場廃止基準に従い、平成19年7

月21日に整理ポストに割り当てられ、平成19年8月21日に上場廃止（最終売買日は平成19年8月20日）となる予定です。上場廃止後は、ジャスダック証券取引所において当社普通株式にかかる株券を取引することはできません。なお、本株式交換に際して交付される金銭の額の公正性・妥当性を担保するため、当社は、アビームM&Aコンサルティング株式会社（以下「アビームM&Aコンサルティング」といいます。）を第三者算定機関として選定しております（詳細については、後記2.（3）株式交換に基づいて交付される金銭の算定根拠等をご参照下さい。）。

本株式交換終了後、当社を存続会社、KYプランニングを消滅会社とする吸収合併を行うことを予定しております。また、KYプランニングは、かかる一連の手続に際して当社の資本金の額の減少を行うことを検討しております。

2. 株式交換の条件等

（1）株式交換の日程（予定）

平成19年7月20日（金）	本株式交換契約にかかる承認取締役会(当社) 会社法第319条第1項に基づく株主総会決議(KYプランニング) 本株式交換契約の締結
平成19年7月21日（土）	整理ポスト割当（当社）
平成19年8月20日（月）	当社普通株式にかかる株券の売買最終日
平成19年8月21日（火）	上場廃止日（当社）
平成19年8月28日（火）	株券提出期限（当社）
平成19年8月28日（火）	株式交換の効力発生日
平成19年10月下旬	交付金銭支払日

（注）本株式交換は、当社について、会社法第784条第1項の規定に基づく略式株式交換の手続きにより、同法第783条第1項に定める株主総会の決議による本株式交換契約の承認を経ずに行います。

（2）株式交換に基づいて交付される金銭

KYプランニングは、会社法第768条第1項及び第3項の規定に基づき、本株式交換契約に従い、本株式交換の効力発生日の前日である平成19年8月27日の最終の当社の株主名簿（実質株主名簿を含みます）に記載または記録されたKYプランニング（5,100,000株）を除く当社の株主（実質株主を含みます）に対し、その所有する当社の普通株式1株につき1,170円の割合で金銭を交付する予定です。

（3）株式交換に基づいて交付される金銭の算定根拠等

①算定の基礎

本株式交換に際して交付される金銭の額については、その公正性・妥当性を確保するため、当社及びKYプランニングが別個独立に第三者算定機関に算定を依頼することとし、当社はアビームM&Aコンサルティングを、KYプランニングは内田譲二公認会計士・税理士事務所を、それぞれの第三者算定機関として選定しました。

アビームM&Aコンサルティングは、本株式交換に基づいて交付される金銭の額について、DCF法及び類似会社比準法による評価に加えて市場株価の分析を行い、当社の株式1株に対して交付する金銭の額を、DCF法：929円から1,083円、類似会社比準法：871円から1,064円と算定しました。

一方、内田譲二公認会計士・税理士事務所は、本株式交換に基づいて交付される金銭の額について、DCF法及び類似会社比準法による評価に加えて市場株価の分析を行い、当社の株式1株に対して交付する金銭の額を、DCF法：1,105円から1,133円、類似会社比準法：847円から1,225円と算定しました。

②算定の経緯

上記記載のとおり、当社はアビームM&Aコンサルティングに、KYプランニングは内田譲二公認会計士・税理士事務所に、本株式交換に基づいて交付される金銭の額の算定を依頼し、当該第三者機関による算定結果並びに本公開買付けにおける公開買付価格及び本公開買付けの結果等を考慮しつつ、両社間で協議いたしました。最終的に両社間での協議を経た結果、KYプランニングの平成19年7月20日付の会社法第319条第1項に基づく株主総会決議及びベルックスの取締役会において、本株式交換における交換単価を1,170円とすることを決定し、同日、両社間で株式交換契約書を締結いたしました。なおまた、当該交換単価は、算定の前提となる諸条件について重大な変更が生じた場合、両社間の協議により、変更することがありえます。

③算定機関との関係

アビームM&Aコンサルティングは当社及びKYプランニングの関連当事者に該当しません。

内田譲二公認会計士・税理士事務所はKYプランニング及び当社の関連当事者に該当しません。

(4)株式交換完全子会社の新株予約権及び新株予約権付社債の取扱い

該当事項はありません。

3. 株式交換当事会社の概要

株式会社ベルックス:平成19年3月31日現在

KYプランニング株式会社:平成19年4月24日(設立日)現在

(1)	商号	KYプランニング株式会社 (完全親会社)	株式会社ベルックス (完全子会社)
(2)	事業内容	株式会社ベルックス株式の取得及び保有	ビルメンテナンス事業、不動産賃貸事業等
(3)	設立年月日	平成19年4月24日	昭和37年8月27日
(4)	本店所在地	札幌市中央区南5条西7丁目5第二かじのビル	札幌市中央区北5条西12丁目2番地
(5)	代表者の役職・氏名	取締役　梶野弘毅	代表取締役社長　菅井功
(6)	資本金の額	1,000千円(但し、平成19年7月3日から同月4日を払込期間とする株式の発行により721.5百万円に増加しております。)	909,677千円
(7)	発行済株式数	2,000株(但し、上記株式発行により288万4,000株に増加しております。)	5,191,040株
(8)	純資産	1,000千円(注1)	9,262,237千円
(9)	総資産	1,000千円(注1)	10,570,311千円
(10)	事業年度の末日	3月末日	3月末日
(11)	従業員数	1名	932名
(12)	主要取引先	–	北海道、札幌市、釧路市、帯広市
(13)	大株主及び持株比率	梶野弘毅　38.00% 梶野治美　30.00% 左海里美　30.00% 左海富美雄　2.00%	梶野和子　32.83% 都築一意　9.82% 梶野治美　7.24% 左海里美　7.22% 株式会社北洋銀行　4.99%
(14)	主要取引銀行	三井住友銀行	北洋銀行 三井住友銀行
(15)	当事会社間の関係等	資本関係	平成19年7月20日時点で、KYプランニングはベルックスの発行済株式総数の98.25%を保有しております。
		人的関係	該当事項はありません。
		取引関係	該当事項はありません。
		関連当事者への該当状況	KYプランニングは、本公開買付けにより5,100,000株の当社株式を取得し、当社の議決権の50%超を所有することとなったため、平成19年7月3日より当社の親会社に該当しております。

(注1)平成19年7月3日から同月4日を払込期間とする株式の発行の払込金額の総額は、1,441百万円です。

(16)　　最近3年間の業績(単体)　　(単位:千円)

	KYプランニング株式会社			株式会社ベルックス		
事業年度の末日	平成17年3月期	平成18年3月期	平成19年3月期	平成17年3月期	平成18年3月期	平成19年3月期
売上高	－	－	－	6,985,200	7,232,757	7,035,189
営業利益	－	－	－	514,428	445,430	255,626
経常利益	－	－	－	545,174	541,829	369,096
当期純利益	－	－	－	288,051	192,243	101,153
1株当たり当期純利益	－	－	－	51.69円	33.66円	19.49円
1株当たり配当金	－	－	－	25円	25円	25円
1株当たり純資産	－	－	－	1,730.41円	1805.74円	1784.44円

(注1)ベルックスは連結財務諸表を作成しておりません。また、KYプランニングは確定した最終事業年度はありません。

4. 株式交換後の状況

(1)商号、事業内容、本店所在地、代表者、資本金、純資産、総資産及び決算期

本株式交換に伴い、当事会社各社の商号、事業内容、本店所在地、代表者、資本金の額及び事業年度の末日について、3.「株式交換当事会社の概要」に記載の内容から変更はありません。

また、当社の純資産及び総資産については、変更を見込んでおりません。

(2)株式交換による業績への影響の見通し

KYプランニングは、本公開買付けを行うために設立された特別目的会社であるため、本株式交換による当社の業績への影響は想定しておりません。

以　上