

吸収合併に係る事後開示書面

(会社法第 801 条第 1 項及び会社法施行規則第 200 条に基づく書面)

2026 年 6 月 30 日

ヘリオステクノホールディング株式会社

2026年6月30日

吸収合併に係る事後開示書面

ヘリオステクノホールディング株式会社
代表取締役社長 佐藤 良久

ヘリオステクノホールディング株式会社（以下「当社」といいます。）は、2026年4月17日付でヘリオステクノインベストメンツ株式会社との間で締結した吸収合併契約に基づき、2026年6月30日を効力発生日として、当社を吸収合併存続株式会社としヘリオステクノインベストメンツ株式会社を吸収合併消滅株式会社とする吸収合併（以下「本合併」といいます。）を行いました。

本合併に関し、会社法第801条第1項及び会社法施行規則第200条に定める事項は下記のとおりです。

記

1. 本合併が効力を生じた日（会社法施行規則第200条第1号）

2026年6月30日

2. 吸収合併消滅株式会社における次に掲げる事項の経過（会社法施行規則第200条第2号）

(1) 吸収合併をやめることの請求（会社法第784条の2）

ヘリオステクノインベストメンツ株式会社の株主は当社のみであったため、該当事項はありません。

(2) 反対株主の株式買取請求（会社法第785条）

ヘリオステクノインベストメンツ株式会社の株主は当社のみであったため、該当事項はありません。

(3) 新株予約権買取請求（会社法第787条）

ヘリオステクノインベストメンツ株式会社は新株予約権を発行していなかったため、該当事項はありません。

(4) 債権者の異議（会社法第 789 条）

ヘリオステクノインベストメンツ株式会社は、会社法第 789 条第 2 項の規定に基づき、2026 年 5 月 12 日付で官報による公告を行い、同日、知っている債権者に対して各別の催告を行いました。異議申述期限までに異議を述べた債権者はありませんでした。

3. 当社における次に掲げる事項の経過（会社法施行規則第 200 条第 3 号）

(1) 吸収合併をやめることの請求（会社法第 796 条の 2）

本合併は、会社法第 796 条第 2 項の規定に基づく簡易合併であるため、該当事項はありません。

(2) 会社法第 797 条（反対株主の株式買取請求）の規定による手続の経過

本合併は、会社法第 796 条第 2 項の規定に基づく簡易合併であるため、該当事項はありません。

(3) 会社法第 799 条（債権者の異議）の規定による手続の経過

当社は、会社法第 799 条第 2 項及び第 3 項の規定に基づき、債権者に対し、2026 年 5 月 12 日付の官報及び同日付の日本経済新聞において本合併について異議申述の公告を行いました。異議申述期限までに異議を述べた債権者はありませんでした。

4. 当社が承継した重要な権利義務に関する事項（会社法施行規則第 200 条第 4 号）

当社は、本合併の効力発生日である 2026 年 6 月 30 日をもって、ヘリオステクノインベストメンツ株式会社から、その資産、負債その他の権利義務の全部を承継しました。

5. 吸収合併消滅株式会社の事前開示書面（会社法施行規則第 200 条第 5 号）

別添 1 から別添 2 のとおりです。

6. 変更の登記をした日（会社法施行規則第 200 条第 6 号）

2026 年 7 月 6 日（予定）

7. その他本合併に関する重要な事項（会社法施行規則第 200 条第 7 号）

当社は、会社法第 796 条第 2 項の規定に基づき、本合併について会社法第 795 条第 1 項の規定による株主総会の決議による承認を得ずに本合併を行いました。なお、当社は、当社の株主に対し、2026 年 5 月 12 日付の官報及び同日付の日本経済新聞において本合併に関する

る公告を行いました。が、会社法第 796 条第 3 項の規定に基づき本合併に反対する旨を通知した当社の株主はありませんでした。

以上

吸収合併に係る事前開示書面

(会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則第 182 条に基づく書面)

2026 年 5 月 12 日

ヘリオステクノインベストメンツ株式会社

2026 年 5 月 12 日

吸収合併に係る事前開示書面

東京都中央区日本橋馬喰町一丁目 11 番 10 号
ヘリオステクノインベストメンツ株式会社
代表取締役 西田 真澄

ヘリオステクノインベストメンツ株式会社（以下「当社」といいます。）は、2026 年 6 月 30 日を効力発生日として、当社を吸収合併消滅株式会社、ヘリオステクノホールディング株式会社（以下「吸収合併存続会社」といいます。）を吸収合併存続株式会社とする吸収合併（以下「本合併」といいます。）を行うことといたしましたので、下記のとおり、本合併に関し会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則第 182 条に定める事項を開示いたします。

記

1. 吸収合併契約の内容
別紙 1 のとおりです。
2. 合併対価の相当性に関する事項
本合併に際しては、当社の株主に対する吸収合併存続会社の株式、金銭その他の物の交付及び割当ては行われませんが、吸収合併存続会社は当社の発行済み株式の全部を有していることから、相当であると判断しております。
3. 合併対価について参考となるべき事項
該当事項はありません。
4. 吸収合併に係る新株予約権の定めに関する事項
該当事項はありません。
5. 計算書類等に関する事項
 - (1) 吸収合併存続会社の最終事業年度に係る計算書類等の内容
吸収合併存続会社は、有価証券報告書及び半期報告書を関東財務局に提出しておりま

す。最終事業年度に係る計算書類等については、金融商品取引法に基づく有価証券報告書等の開示書類に関する電子開示システム（EDINET）によりご覧いただけます。

- (2) 吸収合併存続会社の最終事業年度の末日後の日を臨時決算日とする臨時計算書類等の内容

該当事項はありません。

- (3) 吸収合併存続会社の最終事業年度の末日後に吸収合併存続会社について生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容

該当事項はありません。

- (4) 当社の成立の日後に当社について生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容

該当事項はありません。

- (5) 当社の成立の日における貸借対照表

別紙 2 のとおりです。

6. 吸収合併が効力を生ずる日以後における吸収合併存続会社の債務の見込みに関する事項
本合併の効力発生後の吸収合併存続会社の資産の額は、債務の額を十分に上回ることが見込まれます。これに加え、本合併の効力発生後の吸収合併存続会社の収益状況及びキャッシュフローの状況について、債務の履行に支障を来すような事態が生じることは現在予測されておりません。したがって、本合併の効力の発生日以後における吸収合併存続会社の債務については、履行の見込みがあるものと判断しております。

7. 吸収合併契約等備置開始日後、前記 2 から 6 までに記載の各事項に変更が生じた場合における当該事項

変更が生じたときは直ちに開示いたします。

以上

吸収合併契約書

(添付省略)

別添 1

別紙 2

当社の成立の日における貸借対照表の内容

(次頁以下に添付)

貸借対照表

2025年 7月 1日 現在

(単位：円)

ヘリオステクノインベストメンツ株式会社

資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	50,000,000	純 資 産 の 部	
預 け 金	50,000,000	【 株 主 資 本 】	50,000,000
		【 資 本 金 】	25,000,000
		【 資 本 剰 余 金 】	25,000,000
		資 本 準 備 金	25,000,000
		【 利 益 剰 余 金 】	0
		【 そ の 他 利 益 剰 余 金 】	0
		繰 越 利 益 剰 余 金	0
		純 資 産 合 計	50,000,000
資 産 合 計	50,000,000	負 債 ・ 純 資 産 合 計	50,000,000

2026 年 5 月 22 日

吸収合併に関する事前開示事項の変更について

東京都中央区日本橋馬喰町一丁目 11 番 10 号
ヘリオステクノインベストメンツ株式会社
代表取締役 西田 真澄

ヘリオステクノインベストメンツ株式会社（以下「当社」といいます。）は、当社を吸収合併消滅株式会社、ヘリオステクノホールディング株式会社を吸収合併存続株式会社とする吸収合併に関し、2026 年 5 月 12 日付けで「吸収合併に係る事前開示書面」（以下「本事前開示書面」といいます。）を備置しておりますが、今般、当社の株主総会において、2026 年 3 月期に係る計算書類等が承認されました。

これにより、本事前開示書面の下記事項につき、会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則第 182 条第 1 項第 6 号の規定に基づき、変更いたします。なお、下記の変更箇所には下線を付しております。

記

5. 計算書類等に関する事項

（(1)から(3)まで省略）

- (4) 最終事業年度の末日後に当社について生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容
該当事項はありません。
- (5) 当社の最終事業年度に係る計算書類等の内容
別紙 2 をご参照ください。
- (6) 最終事業年度の末日後の日を臨時決算日とする臨時計算書類等の内容
該当事項はありません。

以上

別添 2

別紙 2

当社の最終事業年度に係る計算書類等の内容

(次頁以下に添付)

第 1 期（2025 年 7 月 1 日～2026 年 3 月 31 日）

ヘリオス テクノ インベストメンツ株式会社

事 業 報 告

（ 2025 年 7 月 1 日から
2026 年 3 月 31 日まで ）

1. 当社の現況に関する事項

(1) 事業の経過及びその成果

当社は、ヘリオス テクノ ホールディング株式会社の 100%出資により 2025 年 7 月 1 日に設立しました。事業内容は、親会社グループにおける投資支援業務を主としており、2026 年 4 月に株式会社ホンダの買収は第 1 号案件として位置付けられています。

(2) 設備投資の状況

該当事項はありません。

(3) 資金調達等の状況

該当事項はありません。

(4) 事業の譲渡、吸収分割又は新設分割の状況

該当事項はありません。

(5) 他の会社の事業の譲受けの状況

該当事項はありません。

(6) 吸収合併又は吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況

該当事項はありません。

(7) 他の会社の株式その他の持分又は新株予約権等の取得又は処分の状況

該当事項はありません。

(8) 財産及び損益の状況

	第 1 期 (当事業年度)
売 上 高	22,500,000 円
経 常 利 益	3,756,356 円
当 期 純 利 益	2,479,748 円
1 株当たり当期純利益	991.90 円
純 資 産	52,479,748 円
総 資 産	56,722,343 円

(9) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社との関係

当社の親会社はヘリオス テクノ ホールディング株式会社であり、同社は当社の株式を 2,500 株（出資比率 100%）保有しています。

② 重要な子会社の状況

該当事項はありません。

(10) 対処すべき課題

該当事項はありません。

(11) 主要な事業内容

親会社グループにおける投資支援業務

(12) 主要な営業所及び工場

営業所名	所在地
本社	東京都中央区

(13) 従業員の状況

該当事項はありません。

(14) 主要な借入先及び借入額

該当事項はありません。

(15) その他当社の現況に関する重要な事項

当社は、2026 年 4 月 17 日に、親会社であるヘリオス テクノ ホールディング株式会社との間で、同社を吸収合併存続株式会社とし当社を吸収合併消滅株式会社とする吸収合併契約を締結しています。当該契約の効力発生日は、同年 6 月 30 日を予定しています。

2. 当社の株式等に関する事項

(1) 株式に関する事項

① 発行可能株式総数	10,000 株
② 発行済株式総数	2,500 株
③ 株 主 数	1 名

氏名又は名称	保有株式数	保有株式の割合
ヘリオス テクノ ホールディング株式会社	2,500 株	100%

(2) 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

3. 当社役員に関する事項

(1) 取締役及び監査役の状況

氏名	地位及び担当	重要な兼職の状況
西田 真澄	代表取締役社長	ヘリオス テクノ ホールディング株式会社取締役

水 落 一 隆	代表取締役副社長	ヘリオス テクノ ホールディング株式会社取締役
中 村 誠	取 締 役	ヘリオス テクノ ホールディング株式会社執行役員
鬼 塚 達 哉	監 査 役	ヘリオス テクノ ホールディング株式会社監査役

(2) 取締役及び監査役の報酬等の額

区分	報酬等の総額	員数
取 締 役	14,999,400 円	3 名
監 査 役	0 円	1 名

(注 1) 取締役中村誠は、ヘリオス テクノ ホールディング株式会社の従業員としての賃金の支給のみを受けており、当社から報酬等を支給していません。

(注 2) 監査役鬼塚達哉は、ヘリオス テクノ ホールディング株式会社の監査役としての報酬等の支給のみを受けており、当社から報酬等を支給していません。

(3) 財務及び会計に関する相当程度の知見

常勤監査役鬼塚達哉氏は、金融機関や親会社グループの取締役の経験により、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しています。

(4) 責任限定契約に関する事項

該当事項はありません。

(5) 補償契約に関する事項

該当事項はありません。

(6) 補償契約に基づく補償に関する事項

該当事項はありません。

(7) 役員等賠償責任保険契約に関する事項

該当事項はありません。

(8) その他会社役員に関する重要な事項

該当事項はありません。

4. 当社の役員等賠償責任保険契約に関する事項

該当事項はありません。

以上

監 査 報 告 書

2025年7月1日から2026年3月31日までの当事業年度における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いては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、経営会議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、業務及び財産の状況を調査いたしました。また、内部統制システムの整備、運用状況についても同様に調査いたしました。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、会計帳簿又は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) 事業報告書等の監査結果

- ①事業報告及びその附属明細書は、法令および定款に従い、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、会社の財産およ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。

2026年 5月 11日

ヘリオステクノインベストメント株式会社

監査役 鬼塚 達哉 

決算報告書

(第 1 期 第 4 四半期)

自 2025年 7月 1日

至 2026年 3月31日

ヘリオス テクノ インベストメンツ株式会社

貸借対照表

2026年 3月 31日 現在

ヘリオステクノインベストメンツ株式会社

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
【流動資産】	56,606,389	【流動負債】	4,242,595
普通預金	53,856,389	未払金	256,370
売掛金	2,750,000	未払費用	148,383
【固定資産】	115,954	未払法人税等	1,277,441
【投資その他資産】	115,954	未払消費税等	2,027,100
長期繰延税金資産	115,954	預り金	533,301
		負債合計	4,242,595
		純 資 産 の 部	
		【株主資本】	52,479,748
		【資本金】	25,000,000
		【資本剰余金】	25,000,000
		資本準備金	25,000,000
		【利益剰余金】	2,479,748
		【その他利益剰余金】	2,479,748
		繰越利益剰余金	2,479,748
		純 資 産 合 計	52,479,748
資 産 合 計	56,722,343	負 債 ・ 純 資 産 合 計	56,722,343

損益計算書

自 2025年 7月 1日

至 2026年 3月 31日

ヘリオステクノインベストメンツ株式会社

(単位：円)

勘 定 科 目	金 額	
【売上高】		22,500,000
売上総利益		22,500,000
【販売費及び一般管理費】		
広告宣伝費	3,954	
役員報酬	14,999,400	
法定福利費	1,340,919	
顧問料	315,000	
旅費交通費	407,977	
交際費	26,884	
通信費	132,963	
消耗品費	110,620	
業務委託費	900,000	
支払手数料	98,700	18,336,417
営業利益		4,163,583
【営業外収益】		
受取利息	59,565	
雑収入	148	59,713
【営業外費用】		
創立費	466,940	466,940
経常利益		3,756,356
税引前当期純利益		3,756,356
法人税・住民税・事業税		1,392,562
法人税等調整額		△ 115,954
当期純利益		2,479,748

販売費及び一般管理費明細書

自 2025年 7月 1日

至 2026年 3月 31日

ヘリオステクノインベストメンツ株式会社

(単位：円)

勘 定 科 目	金 額
広告宣伝費	3,954
役員報酬	14,999,400
法定福利費	1,340,919
顧問料	315,000
旅費交通費	407,977
交際費	26,884
通信費	132,963
消耗品費	110,620
業務委託費	900,000
支払手数料	98,700
合計	18,336,417

株主資本等変動計算書

自 2025年 7月 1日

至 2026年 3月 31日

ヘリオステクノインベストメンツ株式会社

(単位：円)

	【株主資本】						純資産合計
	【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】	利益剰余金合計		
				繰越利益剰余金			
当期首残高	0	0	0	0	0	0	0
当期変動額							
HTH/設立における資本金払込	25,000,000	25,000,000	25,000,000			50,000,000	50,000,000
当期純利益				2,479,748	2,479,748	2,479,748	2,479,748
当期変動額合計	25,000,000	25,000,000	25,000,000	2,479,748	2,479,748	52,479,748	52,479,748
当期末残高	25,000,000	25,000,000	25,000,000	2,479,748	2,479,748	52,479,748	52,479,748