

貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産		流動負債	
現金及び預金	99,941,191	未払法人税等	180,000
未収入金	17	流動負債合計	180,000
流動資産合計	99,941,208		
		負債合計	180,000
		(純資産の部)	
		株主資本	
		資本金	100,000,000
		利益剰余金	△ 238,792
		その他利益剰余金	△ 238,792
		繰越利益剰余金	△ 238,792
		株主資本合計	99,761,208
		純資産合計	99,761,208
資産合計	99,941,208	負債純資産合計	99,941,208

損益計算書

(自 平成26年4月 1日
至 平成27年 3月31日)

(単位:円)

科目	金額
売上高	0
売上原価	0
売上総利益	0
販売費及び一般管理費	642
営業損失	642
営業外収益	91
経常損失	551
税引前当期純損失	551
法人税、住民税及び事業税	179,993
当期純損失	180,544

株主資本等変動計算書

〔 自 平成26年 4月 1日 〕
〔 至 平成27年 3月31日 〕

(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	その他利益剰余金			
			繰越利益剰余金			
当期首残高	250,000	250,000	△ 58,248		441,752	
事業年度中の変動額						
新株の発行	99,500,000				99,500,000	
準備金から資本金への振替	250,000	△ 250,000			0	
当期純損失(△)			△ 180,544		△ 180,544	
事業年度中の変動額合計	99,750,000	△ 250,000	△ 180,544		99,319,456	
当期末残高	100,000,000	0	△ 238,792		99,761,208	

個 別 注 記 表

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

当事業年度末日における発行済株式の総数 普通株式 2,000 株

関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：百万円)

種類	会社等の 名称	議決権等 の所有 (被所有) 割合	関 係 内 容		取 引 の 内 容	取引金額	科 目	期末残高
			役員の 兼任等	事業上 の関係				
親会社	大和企業 投資株式 会社	(被所有) 100.0% (直接)	兼任 1名	増資の引 受	増資の引 受	99	—	—

1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産 49,880 円 60 銭

1 株当たり純損失 8,636 円 77 銭

重要な後発事象に関する注記

親会社である大和企業投資(株)との会社分割による事業承継について

当社は平成27年4月27日開催の取締役会において当社の親会社である大和企業投資株式会社の既存事業（投資資産、運用ファンドの運用会社としての地位を含む）を対象として、当社を承継会社とする分社型分割を行うことを決議し、大和企業投資株式会社と会社分割契約を締結いたしました。

1. 本会社分割の目的

当社のファンドのパフォーマンス向上を目指し、安定的な収益基盤確立に向け、更なる運営体制の効率化を推進する。また、大和証券グループの新中期経営計画の個別戦略「次世代成長企業の発掘・育成と成長資金の供給」を実現すべく、投資部門の投資機能を最大限発揮し、魅力的な投資機会を適切に捕捉していく為に、当社及び大和PIパートナーズを、横断的に投資業務全体を俯瞰し、投資機会に合わせて投資部門の経営資源を機動的に配賦する機能を図るものであります。

2. 会社分割の方法

本会社分割については、当社を承継会社とする分社型会社分割であります。

3. 効力発生日

株式交換及び会社分割については平成27年7月1日を予定しております。

4. 実施する会計処理

本会社分割については「企業結合に関する会計基準（企業会計基準第21号）」、「事業分離等に関する会計基準（企業会計基準第7号）」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針（企業会計基準適用指針第10号）」に基づき、共通支配下の取引として処理する予定です。

以上