

**貸借対照表**  
(2021年12月31日現在)

(単位:円)

| 科 目                | 金 額                | 科 目                | 金 額                |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>(資産の部)</b>      |                    | <b>(負債の部)</b>      |                    |
| <b>I 特定資産の部</b>    |                    | 1 流動負債             | 34,205,140         |
| 1 固定資産             | 665,209,980        | 事業未払金              | 9,119,140          |
| 有形固定資産             | 665,209,980        | 未払法人税等             | 6,936,000          |
| 建物                 | 565,715,505        | 前受収益               | 18,150,000         |
| 減価償却累計額            | △ 55,533,981       | 2 固定負債             | 500,940,385        |
| 土地                 | 155,028,456        | 資産除去債務             | 373,960,619        |
|                    |                    | 繰延税金負債             | 116,979,766        |
|                    |                    | 預り敷金               | 10,000,000         |
| <b>特定資産の部合計</b>    | <b>665,209,980</b> | <b>負債の部合計</b>      | <b>535,145,525</b> |
| <b>II その他の資産の部</b> |                    | <b>(純資産の部)</b>     |                    |
| 1 流動資産             | 138,104,848        | 1 社員資本             | 268,169,303        |
| 現金及び預金             | 117,689,623        | 特定資本金              | 100,000            |
| 前払費用               | 5,084,550          | 優先資本金              | 409,451,000        |
| 未収還付消費税等           | 15,330,675         | 剰余金                | △ 141,381,697      |
|                    |                    | 当期末処理損失            | △ 141,381,697      |
| <b>その他の資産の部合計</b>  | <b>138,104,848</b> | <b>純資産の部合計</b>     | <b>268,169,303</b> |
| <b>資産の部合計</b>      | <b>803,314,828</b> | <b>負債及び純資産の部合計</b> | <b>803,314,828</b> |

**損益計算書**

(2021年2月10日から2021年12月31日まで)

(単位:円)

| 科 目             | 金 額        |                    |
|-----------------|------------|--------------------|
| <b>営業収益</b>     |            |                    |
| 売上高             |            |                    |
| 不動産賃貸収入         |            | 45,466,667         |
| <b>営業費用</b>     |            |                    |
| 金融費用            | 1,163,508  |                    |
| 売上原価            |            |                    |
| 不動産賃貸原価         | 58,313,496 |                    |
| 販売費及び一般管理費      | 3,456,223  | 62,933,227         |
| <b>営業損失</b>     |            | <u>17,466,560</u>  |
| <b>営業外収益</b>    |            |                    |
| 受取利息            | 658        |                    |
| 雑収入             | 71         | 729                |
| <b>経常損失</b>     |            | <u>17,465,831</u>  |
| <b>税引前当期純損失</b> |            | 17,465,831         |
| 法人税、住民税及び事業税    |            | 6,936,100          |
| 法人税等調整額         |            | 116,979,766        |
| <b>当期純損失</b>    |            | <u>141,381,697</u> |
| <b>当期末処理損失</b>  |            | <u>141,381,697</u> |

## 注記表

### 【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 特定資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有形固定資産の減価償却の方法

定額法により減価償却を行っております。

なお、耐用年数は以下のとおりです。

建物:7年

#### 2. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

##### (1) 消費税及び地方消費税の会計処理方法

税抜方式を採用しております。

##### (2) 固定資産税等の処理方法

有形固定資産の取得時に精算した固定資産税相当額については取得原価に算入しております。

### 【社員資本等変動計算書に関する注記】

当該事業年度の末日における発行済優先出資の総口数

409,451 口

### 【税効果会計に関する注記】

#### 1. 繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳

(単位:円)

|           |               |
|-----------|---------------|
| 繰延税金資産    |               |
| 資産除去債務    | 129,352,978   |
| 評価性引当額    | △ 129,352,978 |
| 繰延税金資産合計  | -             |
| 繰延税金負債    |               |
| 除去費用資産    | 116,979,766   |
| 繰延税金負債合計  | 116,979,766   |
| 繰延税金負債の純額 | 116,979,766   |

### 【金融商品に関する注記】

#### 1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金調達については自己資金で賄っております。

現在、デリバティブ取引は行っておりません。

#### 2. 金融商品の時価に関する事項

2021年12月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

(単位:円)

|            | 貸借対照表計上額    | 時 価         | 差 額 |
|------------|-------------|-------------|-----|
| (1) 現金及び預金 | 117,689,623 | 117,689,623 | -   |

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金は短期間に決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によって評価しております。

### 【賃貸等不動産に関する注記】

#### 1. 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社は、茨城県常総市において、賃貸用の建物(土地を含む。)を保有しております。

賃貸等不動産に関する損益は、「損益計算書」に記載の通りであります。

#### 2. 賃貸等不動産の時価に関する事項

当該賃貸等不動産の貸借対照表計上額、当期末時価は、次の通りです。

(単位:円)

|  | 貸借対照表計上額 |             | 当期末時価       |
|--|----------|-------------|-------------|
|  | 当期首残高    | 当期増減額       |             |
|  | -        | 665,209,980 | 665,209,980 |
|  |          |             | 542,000,000 |

(注1) 貸借対照表計上額は、有形固定資産の取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

(注2) 当期増減額のうち、主な増加額は建物(565,715,505円)、土地(155,028,456円)であり、減少額は減価償却費(55,533,981円)です。

(注3) 当期末時価は、社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額を記載しております。

【関係当事者との取引に関する注記】

1. 支配社員等

(単位:円)

| 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  |             |             |    |      |
| AVPV Joso SG Holding Pte.Ltd. | 100%           | -名     | 特定出資の譲受 | 特定出資の譲受(注1) | 100,000     | -  | -    |
|                               |                | -名     | 優先出資の引受 | 優先出資の引受(注2) | 204,725,000 | -  | -    |
| 常総合同会社                        | -              | -名     | 優先出資の引受 | 優先出資の引受(注3) | 204,726,000 | -  | -    |

上記の金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針

(注1) 特定出資の譲受

当社が行った特定出資の発行を、一口1,000円にて100口で譲受けたものであります。

(注2) 優先出資の引受

当社が行った優先出資の発行を、一口1,000円にて204,725口で引受けたものであります。

(注3) 優先出資の引受

当社が行った優先出資の発行を、一口1,000円にて204,726口で引受けたものであります。

【一口当たり情報に関する注記】

|              |         |
|--------------|---------|
| 特定出資         |         |
| 一口当たり純資産額    | -円-銭    |
| 一口当たり当期純損失金額 | -円-銭    |
| 優先出資         |         |
| 一口当たり純資産額    | 654円95銭 |
| 一口当たり当期純損失金額 | 405円13銭 |

(注1) 特定社員は、あらかじめ利益の配当を受ける権利及び残余財産の配当を受ける権利を放棄しております。

【その他の注記】

(資産除去債務に関する注記)

1. 資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

① 当該資産除去債務の概要

当社は、アスベストが建材として使用されている建物所有しております。当該建物の撤去時に、アスベストの処理に係る義務を有しているため、関係法令に基づく資産除去債務を計上しております。

② 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から7年と見積り、割引率は借入金のベースレート(3M TIBOR)を使用して資産除去債務の計算をしております。

③ 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 有形固定資産の取得にともなう増加額 | 373,788,452 円 |
| 時の経過による調整額        | 172,167 円     |
| 期末残高              | 373,960,619 円 |