

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第4項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2024年6月4日

【四半期会計期間】 第64期第2四半期(自 2021年7月1日 至 2021年9月30日)

【会社名】 エステールホールディングス株式会社

【英訳名】 ESTELLE HOLDINGS CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 丸山 雅史

【本店の所在の場所】 東京都中央区銀座一丁目19番7号

【電話番号】 03 - 6628 - 8480(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役 横内 達治

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区銀座一丁目19番7号

【電話番号】 03 - 6628 - 8480(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役 横内 達治

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 1 【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

2021年11月10日に提出いたしました第64期第2四半期（自 2021年7月1日 至 2021年9月30日）に係る四半期報告書の記載事項の一部に訂正すべき事項がありましたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

## 2 【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 2 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

##### (2) 財政状態

#### 第4 経理の状況

##### 1 四半期連結財務諸表

##### (1) 四半期連結貸借対照表

##### (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

##### 四半期連結包括利益計算書

##### 第2 四半期連結累計期間

## 3 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_\_を付して表示しております。

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

(訂正前)

回次	第63期 第2四半期 連結累計期間	第64期 第2四半期 連結累計期間	第63期
会計期間	自 2020年4月1日 至 2020年9月30日	自 2021年4月1日 至 2021年9月30日	自 2020年4月1日 至 2021年3月31日
売上高 (百万円)	12,172	14,061	27,963
経常利益又は経常損失( ) (百万円)	429	130	406
親会社株主に帰属する 四半期純損失( )又は 親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	549	40	306
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	563	13	264
純資産額 (百万円)	13,286	13,821	14,108
総資産額 (百万円)	33,872	35,621	33,775
1株当たり 四半期純損失金額( )又は 当期純利益金額 (円)	51.66	3.79	28.83
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)			
自己資本比率 (%)	38.8	38.4	41.3
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,989	621	131
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	80	216	500
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,933	1,991	190
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円)	8,738	9,472	8,307

(訂正後)

回次	第63期 第2四半期 連結累計期間	第64期 第2四半期 連結累計期間	第63期
会計期間	自 2020年4月1日 至 2020年9月30日	自 2021年4月1日 至 2021年9月30日	自 2020年4月1日 至 2021年3月31日
売上高 (百万円)	12,172	14,061	27,963
経常利益又は経常損失( ) (百万円)	429	130	406
親会社株主に帰属する 四半期純損失( )又は 親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	549	40	306
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	563	21	264
純資産額 (百万円)	13,286	13,829	14,108
総資産額 (百万円)	33,872	35,596	33,775
1株当たり 四半期純損失金額( )又は 当期純利益金額 (円)	51.66	3.79	28.83
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)			
自己資本比率 (%)	38.8	38.4	41.3
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,989	621	131
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	80	216	500
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,933	1,991	190
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円)	8,738	9,472	8,307

## 第2 【事業の状況】

### 2 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (2) 財政状態

##### (訂正前)

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末の337億75百万円より18億45百万円増加し、356億21百万円となりました。主な増減は、現金及び預金の増加11億70百万円、商品及び製品などのたな卸資産の増加8億34百万円及びその他の固定資産の増加1億68百万円と、受取手形及び売掛金の減少1億62百万円及び敷金保証金の減少1億14百万円及びなどであります。

負債合計は、前連結会計年度末の196億67百万円より21億32百万円増加し、217億99百万円となりました。主な増減は、長期借入金の増加17億16百万円、1年内返済予定の長期借入金の増加5億61百万円及び支払手形及び買掛金の増加1億45百万円と、その他の流動負債の減少3億71百万円などであります。

純資産合計は、前連結会計年度末の141億8百万円より2億86百万円減少し、138億21百万円となりました。主な増減は、親会社株主に帰属する四半期純損失40百万円及び剰余金の配当2億86百万円による利益剰余金の減少などであります。

##### (訂正後)

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末の337億75百万円より18億20百万円増加し、355億96百万円となりました。主な増減は、現金及び預金の増加11億70百万円、商品及び製品などのたな卸資産の増加8億34百万円及びその他の固定資産の増加1億68百万円と、受取手形及び売掛金の減少1億62百万円及び敷金保証金の減少1億14百万円及びなどであります。

負債合計は、前連結会計年度末の196億67百万円より20億99百万円増加し、217億66百万円となりました。主な増減は、長期借入金の増加17億16百万円、1年内返済予定の長期借入金の増加5億61百万円及び支払手形及び買掛金の増加1億45百万円と、その他の流動負債の減少3億71百万円などであります。

純資産合計は、前連結会計年度末の141億8百万円より2億78百万円減少し、138億29百万円となりました。主な増減は、親会社株主に帰属する四半期純損失40百万円及び剰余金の配当2億86百万円による利益剰余金の減少などであります。

## 第4 【経理の状況】

### 1 【四半期連結財務諸表】

#### (1) 【四半期連結貸借対照表】

(訂正前)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	8,376	9,547
受取手形及び売掛金	2,181	2,019
商品及び製品	10,368	10,800
仕掛品	1,544	1,513
原材料及び貯蔵品	2,673	3,107
その他	269	218
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	25,413	27,205
固定資産		
有形固定資産	2,448	2,459
無形固定資産	190	178
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,675	2,561
その他	3,049	3,218
貸倒引当金	1	1
投資その他の資産合計	5,723	5,778
固定資産合計	8,362	8,416
資産合計	33,775	35,621
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,202	4,348
1年内返済予定の長期借入金	3,628	4,190
未払法人税等	79	133
賞与引当金	427	423
その他	2,506	2,174
流動負債合計	10,844	11,269
固定負債		
長期借入金	6,485	8,202
役員退職慰労引当金	667	681
退職給付に係る負債	1,586	1,568
資産除去債務	71	66
その他	11	10
固定負債合計	8,822	10,529
負債合計	19,667	21,799

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,571	1,571
資本剰余金	3,384	3,384
利益剰余金	9,613	9,262
自己株式	570	570
株主資本合計	13,999	13,648
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	51	51
為替換算調整勘定	72	27
退職給付に係る調整累計額	14	11
その他の包括利益累計額合計	35	12
非支配株主持分	144	160
純資産合計	14,108	13,821
負債純資産合計	33,775	35,621

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	8,376	9,547
受取手形及び売掛金	2,181	2,019
商品及び製品	10,368	10,800
仕掛品	1,544	1,513
原材料及び貯蔵品	2,673	3,107
その他	269	218
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	25,413	27,205
固定資産		
有形固定資産	2,448	2,459
無形固定資産	190	178
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,675	2,561
その他	3,049	3,193
貸倒引当金	1	1
投資その他の資産合計	5,723	5,753
固定資産合計	8,362	8,391
資産合計	33,775	35,596
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,202	4,348
1年内返済予定の長期借入金	3,628	4,190
未払法人税等	79	133
賞与引当金	427	423
その他	2,506	2,174
流動負債合計	10,844	11,269
固定負債		
長期借入金	6,485	8,202
役員退職慰労引当金	667	681
退職給付に係る負債	1,586	1,535
資産除去債務	71	66
その他	11	10
固定負債合計	8,822	10,496
負債合計	19,667	21,766



(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,571	1,571
資本剰余金	3,384	3,384
利益剰余金	9,613	9,262
自己株式	570	570
株主資本合計	13,999	13,648
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	51	36
為替換算調整勘定	72	27
退職給付に係る調整累計額	14	11
その他の包括利益累計額合計	35	20
非支配株主持分	144	160
純資産合計	14,108	13,829
負債純資産合計	33,775	35,596

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(訂正前)

	(単位：百万円)	
	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
四半期純損失( )	548	34
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	0	0
為替換算調整勘定	6	45
退職給付に係る調整額	7	3
その他の包括利益合計	14	48
四半期包括利益	563	13
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	563	7
非支配株主に係る四半期包括利益	0	5

(訂正後)

	(単位：百万円)	
	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
四半期純損失( )	548	34
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	0	15
為替換算調整勘定	6	45
退職給付に係る調整額	7	26
その他の包括利益合計	14	56
四半期包括利益	563	21
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	563	15
非支配株主に係る四半期包括利益	0	5