

【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65期第1四半期(自 2022年4月1日 至 2022年6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】

2022年8月9日に提出いたしました第65期第1四半期（自 2022年4月1日 至 2022年6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1 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64期 第1四半期 連結累計期間	第65期 第1四半期 連結累計期間	第64期
会計期間		自 2021年4月1日 至 2021年6月30日	自 2022年4月1日 至 2022年6月30日	自 2021年4月1日 至 2022年3月31日
売上高	(百万円)	6,418	6,560	29,985
経常利益又は経常損失()	(百万円)	256	205	781
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)	158	125	73
四半期包括利益又は包括利益	(百万円)	<u>109</u>	<u>19</u>	<u>173</u>
純資産額	(百万円)	<u>13,698</u>	<u>13,687</u>	<u>13,990</u>
総資産額	(百万円)	<u>35,675</u>	<u>35,479</u>	<u>34,576</u>
1株当たり 四半期純損失金額()又は 当期純利益金額	(円)	14.91	11.79	6.94
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	(%)	38.0	<u>38.1</u>	<u>40.0</u>

(訂正後)

回次		第64期 第1四半期 連結累計期間	第65期 第1四半期 連結累計期間	第64期
会計期間		自 2021年4月1日 至 2021年6月30日	自 2022年4月1日 至 2022年6月30日	自 2021年4月1日 至 2022年3月31日
売上高	(百万円)	6,418	6,560	29,985
経常利益又は経常損失()	(百万円)	256	205	781
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)	158	125	73
四半期包括利益又は包括利益	(百万円)	<u>98</u>	<u>36</u>	<u>275</u>
純資産額	(百万円)	<u>13,709</u>	<u>13,772</u>	<u>14,091</u>
総資産額	(百万円)	<u>35,649</u>	<u>35,420</u>	<u>34,510</u>
1株当たり 四半期純損失金額()又は 当期純利益金額	(円)	14.91	11.79	6.94
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	(%)	38.0	<u>38.4</u>	<u>40.3</u>

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1四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末の345億76百万円より9億3百万円増加し、354億79百万円となりました。主な増減は、商品及び製品などの棚卸資産の増加8億86百万円、現金及び預金の増加2億7百万円及び投資その他の資産の増加99百万円と、受取手形及び売掛金の減少4億25百万円などです。

負債合計は、前連結会計年度末の205億85百万円より12億5百万円増加し、217億91百万円となりました。主な増減は、長期借入金の増加6億46百万円、1年内返済予定の長期借入金の増加2億2百万円及びその他の流動負債の増加7億6百万円と、賞与引当金の減少2億13百万円及び未払法人税等の減少1億29百万円などです。

純資産合計は、前連結会計年度末の139億90百万円より3億2百万円減少し、136億87百万円となりました。主な増減は、剰余金の配当2億86百万円と親会社株主に帰属する四半期純損失1億25百万円などによる利益剰余金の減少4億18百万円などです。

(訂正後)

当第1四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末の345億10百万円より9億10百万円増加し、354億20百万円となりました。主な増減は、商品及び製品などの棚卸資産の増加8億86百万円、現金及び預金の増加2億7百万円及び投資その他の資産の増加99百万円と、受取手形及び売掛金の減少4億25百万円などです。

負債合計は、前連結会計年度末の204億18百万円より12億29百万円増加し、216億47百万円となりました。主な増減は、長期借入金の増加6億46百万円、1年内返済予定の長期借入金の増加2億2百万円及びその他の流動負債の増加7億6百万円と、賞与引当金の減少2億13百万円及び未払法人税等の減少1億29百万円などです。

純資産合計は、前連結会計年度末の140億91百万円より3億19百万円減少し、137億72百万円となりました。主な増減は、剰余金の配当2億86百万円と親会社株主に帰属する四半期純損失1億25百万円などによる利益剰余金の減少4億18百万円などです。

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 (2022年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2022年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	8,617	8,824
受取手形及び売掛金	2,207	1,781
商品及び製品	11,098	11,740
仕掛品	1,439	1,661
原材料及び貯蔵品	3,300	3,322
その他	337	432
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	26,999	27,763
固定資産		
有形固定資産	1,829	1,866
無形固定資産	167	169
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,523	2,484
その他	3,058	3,196
貸倒引当金	1	1
投資その他の資産合計	5,579	5,679
固定資産合計	7,576	7,715
資産合計	34,576	35,479
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,451	4,456
1年内返済予定の長期借入金	3,983	4,186
未払法人税等	173	43
賞与引当金	424	211
その他	2,266	2,972
流動負債合計	11,298	11,870
固定負債		
長期借入金	6,917	7,563
役員退職慰労引当金	694	697
退職給付に係る負債	1,595	1,576
資産除去債務	74	80
その他	4	4
固定負債合計	9,286	9,921
負債合計	20,585	21,791

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2022年6月30日)
純資産の部		
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	9,376	8,957
自己株式	570	570
株主資本合計	13,762	13,343
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	102	140
為替換算調整勘定	7	66
退職給付に係る調整累計額	58	49
その他の包括利益累計額合計	52	157
非支配株主持分	175	186
純資産合計	13,990	13,687
負債純資産合計	34,576	35,479

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2022年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	8,617	8,824
受取手形及び売掛金	2,207	1,781
商品及び製品	11,098	11,740
仕掛品	1,439	1,661
原材料及び貯蔵品	3,300	3,322
その他	337	432
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	26,999	27,763
固定資産		
有形固定資産	1,829	1,866
無形固定資産	167	169
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,523	2,484
その他	2,992	3,138
貸倒引当金	1	1
投資その他の資産合計	5,513	5,620
固定資産合計	7,510	7,657
資産合計	34,510	35,420
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,451	4,456
1年内返済予定の長期借入金	3,983	4,186
未払法人税等	173	43
賞与引当金	424	211
その他	2,266	2,972
流動負債合計	11,298	11,870
固定負債		
長期借入金	6,917	7,563
役員退職慰労引当金	694	697
退職給付に係る負債	1,428	1,432
資産除去債務	74	80
その他	4	4
固定負債合計	9,119	9,777
負債合計	20,418	21,647

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2022年6月30日)
純資産の部		
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	9,376	8,957
自己株式	570	570
株主資本合計	13,762	13,343
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	88	125
為替換算調整勘定	7	66
退職給付に係る調整累計額	58	49
その他の包括利益累計額合計	154	242
非支配株主持分	175	186
純資産合計	14,091	13,772
負債純資産合計	34,510	35,420

(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1四半期連結累計期間】

(訂正前)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
(単位：百万円)		
四半期純損失()	155	124
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	0	37
為替換算調整勘定	44	58
退職給付に係る調整額	1	8
その他の包括利益合計	45	104
四半期包括利益	109	19
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	112	20
非支配株主に係る四半期包括利益	2	1

(訂正後)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
(単位：百万円)		
四半期純損失()	155	124
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	15	37
為替換算調整勘定	44	58
退職給付に係る調整額	27	8
その他の包括利益合計	57	87
四半期包括利益	98	36
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	101	37
非支配株主に係る四半期包括利益	2	1