

【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66期第1四半期(自 2023年4月1日 至 2023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】

2023年8月10日に提出いたしました第66期第1四半期（自 2023年4月1日 至 2023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65期 第1四半期 連結累計期間	第66期 第1四半期 連結累計期間	第65期
会計期間		自 2022年4月1日 至 2022年6月30日	自 2023年4月1日 至 2023年6月30日	自 2022年4月1日 至 2023年3月31日
売上高	(百万円)	6,560	7,053	29,627
経常利益又は経常損失( )	(百万円)	205	384	314
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)	125	283	100
四半期包括利益又は包括利益	(百万円)	19	283	230
純資産額	(百万円)	13,687	13,319	13,980
総資産額	(百万円)	35,479	35,511	33,841
1株当たり 四半期純損失金額( )又は 当期純利益金額	(円)	11.79	26.86	9.45
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	(%)	38.1	36.9	40.7

(訂正後)

回次		第65期 第1四半期 連結累計期間	第66期 第1四半期 連結累計期間	第65期
会計期間		自 2022年4月1日 至 2022年6月30日	自 2023年4月1日 至 2023年6月30日	自 2022年4月1日 至 2023年3月31日
売上高	(百万円)	6,560	7,053	29,627
経常利益又は経常損失( )	(百万円)	205	384	314
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)	125	283	100
四半期包括利益又は包括利益	(百万円)	36	287	103
純資産額	(百万円)	13,772	13,289	13,953
総資産額	(百万円)	35,420	35,504	33,831
1株当たり 四半期純損失金額( )又は 当期純利益金額	(円)	11.79	26.86	9.45
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	(%)	38.4	36.8	40.6

## 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338億41百万円より16億70百万円増加し、355億11百万円となりました。主な増減は、現金及び預金の増加14億28百万円、商品及び製品などの棚卸資産の増加2億86百万円及び投資その他の資産の増加81百万円と、受取手形及び売掛金の減少3億17百万円などです。

負債合計は、前連結会計年度末の198億61百万円より23億30百万円増加し、221億91百万円となりました。主な増減は、長期借入金の増加15億16百万円、1年内返済予定の長期借入金の増加3億46百万円及びその他の流動負債の増加6億93百万円と、賞与引当金の減少1億95百万円などです。

純資産合計は、前連結会計年度末の139億80百万円より6億60百万円減少し、133億19百万円となりました。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2億83百万円などによる利益剰余金の減少5億70百万円などです。

##### (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338億31百万円より16億72百万円増加し、355億4百万円となりました。主な増減は、現金及び預金の増加14億28百万円、商品及び製品などの棚卸資産の増加2億86百万円及び投資その他の資産の増加81百万円と、受取手形及び売掛金の減少3億17百万円などです。

負債合計は、前連結会計年度末の198億77百万円より23億37百万円増加し、222億15百万円となりました。主な増減は、長期借入金の増加15億16百万円、1年内返済予定の長期借入金の増加3億46百万円及びその他の流動負債の増加6億93百万円と、賞与引当金の減少1億95百万円などです。

純資産合計は、前連結会計年度末の139億53百万円より6億64百万円減少し、132億89百万円となりました。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2億83百万円などによる利益剰余金の減少5億70百万円などです。

## 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 (2023年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	6,650	8,079
受取手形及び売掛金	2,156	1,838
商品及び製品	11,985	12,057
仕掛品	1,712	1,840
原材料及び貯蔵品	3,587	3,673
その他	382	444
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	<u>26,473</u>	<u>27,934</u>
固定資産		
有形固定資産	1,649	1,783
無形固定資産	163	158
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,465	2,423
その他	3,090	3,213
貸倒引当金	1	1
投資その他の資産合計	<u>5,554</u>	<u>5,635</u>
固定資産合計	<u>7,367</u>	<u>7,577</u>
資産合計	<u>33,841</u>	<u>35,511</u>
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,985	4,052
資産除去債務	23	-
1年内返済予定の長期借入金	4,027	4,374
未払法人税等	64	12
賞与引当金	397	201
その他	2,431	3,125
流動負債合計	<u>10,929</u>	<u>11,766</u>
固定負債		
長期借入金	6,686	8,203
役員退職慰労引当金	717	722
退職給付に係る負債	1,434	1,406
資産除去債務	88	88
その他	4	4
固定負債合計	<u>8,931</u>	<u>10,425</u>
負債合計	<u>19,861</u>	<u>22,191</u>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年6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	9,183	8,612
自己株式	570	662
株主資本合計	13,569	12,906
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	76	73
為替換算調整勘定	111	122
退職給付に係る調整累計額	5	8
その他の包括利益累計額合計	193	204
非支配株主持分	217	209
純資産合計	13,980	13,319
負債純資産合計	33,841	35,511

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	6,650	8,079
受取手形及び売掛金	2,156	1,838
商品及び製品	11,985	12,057
仕掛品	1,712	1,840
原材料及び貯蔵品	3,587	3,673
その他	382	444
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	26,473	27,934
固定資産		
有形固定資産	1,649	1,783
無形固定資産	163	158
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,465	2,423
その他	3,080	3,205
貸倒引当金	1	1
投資その他の資産合計	5,544	5,628
固定資産合計	7,358	7,570
資産合計	33,831	35,504
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,985	4,052
資産除去債務	23	-
1年内返済予定の長期借入金	4,027	4,374
未払法人税等	64	12
賞与引当金	397	201
その他	2,431	3,125
流動負債合計	10,929	11,766
固定負債		
長期借入金	6,686	8,203
役員退職慰労引当金	717	722
退職給付に係る負債	1,450	1,429
資産除去債務	88	88
その他	4	4
固定負債合計	8,948	10,448
負債合計	19,877	22,215

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年6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	9,183	8,612
自己株式	570	662
株主資本合計	13,569	12,906
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	61	58
為替換算調整勘定	111	122
退職給付に係る調整累計額	5	8
その他の包括利益累計額合計	167	173
非支配株主持分	217	209
純資産合計	13,953	13,289
負債純資産合計	33,831	35,504



(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 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)
(単位：百万円)		
四半期純損失( )	124	293
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	37	2
為替換算調整勘定	58	11
退職給付に係る調整額	8	2
その他の包括利益合計	104	10
四半期包括利益	19	283
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	20	272
非支配株主に係る四半期包括利益	1	10

(訂正後)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)
(単位：百万円)		
四半期純損失( )	124	293
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	37	2
為替換算調整勘定	58	11
退職給付に係る調整額	8	2
その他の包括利益合計	87	6
四半期包括利益	36	287
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	37	277
非支配株主に係る四半期包括利益	1	10