

【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2四半期(自 2023年7月1日 至 2023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】

2023年11月10日に提出いたしました第66期第2四半期（自 2023年7月1日 至 2023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65期 第2四半期 連結累計期間	第66期 第2四半期 連結累計期間	第65期
会計期間	自 2022年4月1日 至 2022年9月30日	自 2023年4月1日 至 2023年9月30日	自 2022年4月1日 至 2023年3月31日
売上高 (百万円)	13,937	15,056	29,627
経常利益又は経常損失() (百万円)	43	190	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)	4	108	100
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	210	45	230
純資産額 (百万円)	13,936	13,575	13,980
総資産額 (百万円)	35,034	34,791	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)	0.43	10.33	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 (%)	39.2	38.4	40.7
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,024	240	1,150
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	181	191	383
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	256	894	472
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円)	7,590	7,010	6,528

(訂正後)

回次	第65期 第2四半期 連結累計期間	第66期 第2四半期 連結累計期間	第65期
会計期間	自 2022年4月1日 至 2022年9月30日	自 2023年4月1日 至 2023年9月30日	自 2022年4月1日 至 2023年3月31日
売上高 (百万円)	13,937	15,056	29,627
経常利益又は経常損失() (百万円)	43	190	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)	4	108	100
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	177	54	103
純資産額 (百万円)	14,004	13,540	13,953
総資産額 (百万円)	34,983	34,786	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)	0.43	10.33	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 (%)	39.4	38.3	40.6
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,024	240	1,150
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	181	191	383
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	256	894	472
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円)	7,590	7,010	6,528

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338億41百万円より9億50百万円増加し、347億91百万円となりました。主な増減は、現金及び預金の増加4億94百万円、商品及び製品などの棚卸資産の増加3億18百万円、有形固定資産の増加1億70百万円及び受取手形及び売掛金の増加1億16百万円と、敷金及び保証金の減少1億3百万円などです。

負債合計は、前連結会計年度末の198億61百万円より13億54百万円増加し、212億15百万円となりました。主な増減は、長期借入金の増加10億55万円及び1年内返済予定の長期借入金の増加2億19百万円などです。

純資産合計は、前連結会計年度末の139億80百万円より4億4百万円減少し、135億75百万円となりました。主な増減は、剰余金の配当2億86百万円及び親会社株主に帰属する四半期純損失1億8百万円などによる利益剰余金の減少3億95百万円による利益剰余金の減少などです。

(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338億31百万円より9億54百万円増加し、347億86百万円となりました。主な増減は、現金及び預金の増加4億94百万円、商品及び製品などの棚卸資産の増加3億18百万円、有形固定資産の増加1億70百万円及び受取手形及び売掛金の増加1億16百万円と、敷金及び保証金の減少1億3百万円などです。

負債合計は、前連結会計年度末の198億77百万円より13億68百万円増加し、212億46百万円となりました。主な増減は、長期借入金の増加10億55万円及び1年内返済予定の長期借入金の増加2億19百万円などです。

純資産合計は、前連結会計年度末の139億53百万円より4億13百万円減少し、135億40百万円となりました。主な増減は、剰余金の配当2億86百万円及び親会社株主に帰属する四半期純損失1億8百万円などによる利益剰余金の減少3億95百万円による利益剰余金の減少などです。

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2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,650	7,145
受取手形及び売掛金	2,156	2,272
商品及び製品	11,985	12,058
仕掛品	1,712	1,812
原材料及び貯蔵品	3,587	3,732
その他	382	239
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	26,473	27,259
固定資産		
有形固定資産	1,649	1,819
無形固定資産	163	170
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,465	2,362
その他	3,090	3,180
貸倒引当金	1	1
投資その他の資産合計	5,554	5,541
固定資産合計	7,367	7,531
資産合計	33,841	34,791
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,985	3,959
資産除去債務	23	-
1年内返済予定の長期借入金	4,027	4,246
未払法人税等	64	97
賞与引当金	397	407
その他	2,431	2,538
流動負債合計	10,929	11,250
固定負債		
長期借入金	6,686	7,741
役員退職慰労引当金	717	729
退職給付に係る負債	1,434	1,412
資産除去債務	88	77
その他	4	3
固定負債合計	8,931	9,965
負債合計	19,861	21,215

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9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	9,183	8,787
自己株式	570	662
株主資本合計	13,569	13,081
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	76	48
為替換算調整勘定	111	216
退職給付に係る調整累計額	5	10
その他の包括利益累計額合計	193	275
非支配株主持分	217	218
純資産合計	13,980	13,575
負債純資産合計	33,841	34,791

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,650	7,145
受取手形及び売掛金	2,156	2,272
商品及び製品	11,985	12,058
仕掛品	1,712	1,812
原材料及び貯蔵品	3,587	3,732
その他	382	239
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	26,473	27,259
固定資産		
有形固定資産	1,649	1,819
無形固定資産	163	170
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,465	2,362
その他	3,080	3,175
貸倒引当金	1	1
投資その他の資産合計	5,544	5,536
固定資産合計	7,358	7,526
資産合計	33,831	34,786
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,985	3,959
資産除去債務	23	-
1年内返済予定の長期借入金	4,027	4,246
未払法人税等	64	97
賞与引当金	397	407
その他	2,431	2,538
流動負債合計	10,929	11,250
固定負債		
長期借入金	6,686	7,741
役員退職慰労引当金	717	729
退職給付に係る負債	1,450	1,442
資産除去債務	88	77
その他	4	3
固定負債合計	8,948	9,995
負債合計	19,877	21,246

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9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	9,183	8,787
自己株式	570	662
株主資本合計	13,569	13,081
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	61	34
為替換算調整勘定	111	216
退職給付に係る調整累計額	5	10
その他の包括利益累計額合計	167	240
非支配株主持分	217	218
純資産合計	13,953	13,540
負債純資産合計	33,831	34,786

(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 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
四半期純損失()	1	127
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	44	27
為替換算調整勘定	151	104
退職給付に係る調整額	16	4
その他の包括利益合計	212	82
四半期包括利益	210	45
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	208	26
非支配株主に係る四半期包括利益	2	19

(訂正後)

	(単位：百万円)	
	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
四半期純損失()	1	127
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	44	27
為替換算調整勘定	151	104
退職給付に係る調整額	16	4
その他の包括利益合計	179	72
四半期包括利益	177	54
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	175	35
非支配株主に係る四半期包括利益	2	19