

【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3四半期(自 2023年10月1日 至 2023年12月31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】

2024年2月9日に提出いたしました第66期第3四半期（自 2023年10月1日 至 2023年12月31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3 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3四半期 連結累計期間	第66期 第3四半期 連結累計期間	第65期
会計期間	自 2022年4月1日 至 2022年12月31日	自 2023年4月1日 至 2023年12月31日	自 2022年4月1日 至 2023年3月31日
売上高 (百万円)	21,810	23,200	29,627
経常利益 (百万円)	181	22	314
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 又は親会社株主に帰属する 四半期純損失() (百万円)	109	691	100
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	385	622	230
純資産額 (百万円)	14,153	12,998	13,980
総資産額 (百万円)	35,098	33,492	33,841
1株当たり四半期(当期)純利益 又は四半期純損失() (円)	10.33	65.82	9.45
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益 (円)	-	-	-
自己資本比率 (%)	39.6	38.1	40.7

(訂正後)

回次	第65期 第3四半期 連結累計期間	第66期 第3四半期 連結累計期間	第65期
会計期間	自 2022年4月1日 至 2022年12月31日	自 2023年4月1日 至 2023年12月31日	自 2022年4月1日 至 2023年3月31日
売上高 (百万円)	21,810	23,200	29,627
経常利益 (百万円)	181	22	314
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 又は親会社株主に帰属する 四半期純損失() (百万円)	109	691	100
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	336	636	103
純資産額 (百万円)	14,205	12,957	13,953
総資産額 (百万円)	35,054	33,489	33,831
1株当たり四半期(当期)純利益 又は四半期純損失() (円)	10.33	65.82	9.45
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益 (円)	-	-	-
自己資本比率 (%)	39.8	38.0	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3四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3億48百万円減少し、334億92百万円となりました。主な増減は、受取手形及び売掛金の増加4億24百万円、商品及び製品などの棚卸資産の増加2億45百万円及び有形固定資産の増加1億49百万円と、現金及び預金の減少2億87百万円及び敷金及び保証金の減少1億2百万円などです。

負債合計は、前連結会計年度末の198億61百万円より6億33百万円増加し、204億94百万円となりました。主な増減は、長期借入金の増加4億65百万円と、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9億81百万円減少し、129億98百万円となりました。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6億91百万円などによる利益剰余金の減少9億78百万円などです。

(訂正後)

当第3四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3億42百万円減少し、334億89百万円となりました。主な増減は、受取手形及び売掛金の増加4億24百万円、商品及び製品などの棚卸資産の増加2億45百万円及び有形固定資産の増加1億49百万円と、現金及び預金の減少2億87百万円及び敷金及び保証金の減少1億2百万円などです。

負債合計は、前連結会計年度末の198億77百万円より6億54百万円増加し、205億31百万円となりました。主な増減は、長期借入金の増加4億65百万円と、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9億96百万円減少し、129億57百万円となりました。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6億91百万円などによる利益剰余金の減少9億78百万円などです。

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3四半期連結会計期間 (2023年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,650	6,362
受取手形及び売掛金	2,156	2,580
商品及び製品	11,985	11,933
仕掛品	1,712	1,754
原材料及び貯蔵品	3,587	3,841
その他	382	216
貸倒引当金	0	1
流動資産合計	<u>26,473</u>	<u>26,688</u>
固定資産		
有形固定資産	1,649	1,799
無形固定資産	163	166
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,465	2,362
その他	3,090	2,476
貸倒引当金	1	1
投資その他の資産合計	<u>5,554</u>	<u>4,838</u>
固定資産合計	<u>7,367</u>	<u>6,803</u>
資産合計	<u>33,841</u>	<u>33,492</u>
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,985	4,066
資産除去債務	23	-
1年内返済予定の長期借入金	4,027	4,083
未払法人税等	64	91
賞与引当金	397	202
その他	2,431	2,654
流動負債合計	<u>10,929</u>	<u>11,099</u>
固定負債		
長期借入金	6,686	7,152
役員退職慰労引当金	717	736
退職給付に係る負債	1,434	1,402
資産除去債務	88	99
その他	4	3
固定負債合計	<u>8,931</u>	<u>9,394</u>
負債合計	<u>19,861</u>	<u>20,494</u>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年12月31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	8,205
自己株式	570	662
株主資本合計	13,569	12,498
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	212
退職給付に係る調整累計額	5	12
その他の包括利益累計額合計	193	273
非支配株主持分	217	225
純資産合計	13,980	12,998
負債純資産合計	33,841	33,492

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,650	6,362
受取手形及び売掛金	2,156	2,580
商品及び製品	11,985	11,933
仕掛品	1,712	1,754
原材料及び貯蔵品	3,587	3,841
その他	382	216
貸倒引当金	0	1
流動資産合計	26,473	26,688
固定資産		
有形固定資産	1,649	1,799
無形固定資産	163	166
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,465	2,362
その他	3,080	2,473
貸倒引当金	1	1
投資その他の資産合計	5,544	4,834
固定資産合計	7,358	6,800
資産合計	33,831	33,489
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,985	4,066
資産除去債務	23	-
1年内返済予定の長期借入金	4,027	4,083
未払法人税等	64	91
賞与引当金	397	202
その他	2,431	2,654
流動負債合計	10,929	11,099
固定負債		
長期借入金	6,686	7,152
役員退職慰労引当金	717	736
退職給付に係る負債	1,450	1,440
資産除去債務	88	99
その他	4	3
固定負債合計	8,948	9,431
負債合計	19,877	20,531

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年12月31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	8,205
自己株式	570	662
株主資本合計	13,569	12,498
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	212
退職給付に係る調整累計額	5	12
その他の包括利益累計額合計	167	233
非支配株主持分	217	225
純資産合計	13,953	12,957
負債純資産合計	33,831	33,489

(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3四半期連結累計期間】

(訂正前)

	(単位：百万円)	
	前第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
四半期純利益又は四半期純損失 ()	114	702
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	59	27
為替換算調整勘定	187	100
退職給付に係る調整額	24	7
その他の包括利益合計	271	80
四半期包括利益	385	622
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	380	610
非支配株主に係る四半期包括利益	5	11

(訂正後)

	(単位：百万円)	
	前第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
四半期純利益又は四半期純損失 ()	114	702
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	59	27
為替換算調整勘定	187	100
退職給付に係る調整額	24	7
その他の包括利益合計	221	66
四半期包括利益	336	636
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	331	625
非支配株主に係る四半期包括利益	5	11