

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成23年12月15日
【会社名】	株式会社ガーラ
【英訳名】	GALA INCORPORATED
【代表者の役職氏名】	代表取締役グループCEO 菊川 暁
【本店の所在の場所】	東京都渋谷区渋谷三丁目12番22号
【電話番号】	03(5778)0321(代表)
【事務連絡者氏名】	グループCFO 櫻井 祐一
【最寄りの連絡場所】	東京都渋谷区渋谷三丁目12番22号
【電話番号】	03(5778)0321(代表)
【事務連絡者氏名】	グループCFO 櫻井 祐一
【届出の対象とした募集有価証券の種類】	新株予約権証券
【届出の対象とした募集金額】	その他の者に対する割当 0円 本新株予約権の払込金額の総額に本新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の合計額を合算した金額 合計金額 131,071,020円 (内訳) 第13回新株予約権 58,221,372円 第14回新株予約権 72,849,648円

(注) 1. 本募集は、平成23年6月25日開催の当社定時株主総会の決議及び平成23年11月30日開催の取締役会決議に基づき、ストックオプション目的として、新株予約権を発行するものです。

2. 募集金額は、ストックオプションを目的に発行するため無償で発行するものとします。

【安定操作に関する事項】 該当事項はありません。

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所  
(大阪府大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成23年11月30日付で提出した有価証券届出書の記載事項のうち、「新株予約権の行使時の払込金額」、「新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額の総額」、及び「新規発行による手取金の額」が平成23年12月15日に確定しましたので、これらに関連する事項を訂正するため、有価証券届出書の訂正届出書を提出するものであります。

## 2【訂正事項】

### 第一部 証券情報

#### 第1 募集要項

##### 1 新規発行新株予約権証券

###### (2) 新株予約権の内容等

(第13回新株予約権証券)

新株予約権の行使時の払込金額の欄

新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額の総額の欄

(第14回新株予約権証券)

新株予約権の行使時の払込金額の欄

新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額の総額の欄

##### 2 新規発行による手取金の使途

###### (1) 新規発行による手取金の額

## 3【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_\_\_ 罫で示しております。

## 第一部【証券情報】

## 第1【募集要項】

## 1【新規発行新株予約権証券】

## (2)【新株予約権の内容等】

## (第13回新株予約権証券)

## 新株予約権の行使時の払込金額の欄

## (訂正前)

新株予約権の行使時の払込金額	各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、当該各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる株式1株当たりの払込金額(以下、「行使価額」という。)に付与株式数を乗じた金額とします。 行使価額は、 <u>新株予約権を割り当てる日(以下、「割当日」という。)の属する月の前月の各日(取引が成立しない日を除く。)</u> の大阪証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値(以下、「終値」という。)の平均値に1.05を乗じた金額(1円未満の端数は切り上げる。)又は割当日の終値(当日に終値がない場合は、それに先立つ直近の取引日の終値)のいずれか高い金額とします。 ただし、行使価額は(注)3.の定めにより調整を受けることがあります。
----------------	---

## (訂正後)

新株予約権の行使時の払込金額	各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、当該各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる株式1株当たりの払込金額(以下、「行使価額」という。)に付与株式数を乗じた金額とします。 行使価額は、 <u>20,838円</u> とします。 ただし、行使価額は(注)3.の定めにより調整を受けることがあります。
----------------	--

## 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額の総額の欄

## (訂正前)

新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額の総額	金 51,633,120円 ( <u>新株予約権の行使により株式を発行する場合の発行価額の総額は、本有価証券届出書提出時の見込額です。</u> )
---------------------------------	--

## (訂正後)

新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額の総額	金 <u>58,221,372円</u>
---------------------------------	----------------------

## (第14回新株予約権証券)

## 新株予約権の行使時の払込金額の欄

## (訂正前)

新株予約権の行使時の払込金額	<p>各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、当該各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる株式1株当たりの払込金額(以下、「行使価額」という。)に付与株式数を乗じた金額とします。</p> <p>行使価額は、<u>新株予約権を割り当てる日(以下、「割当日」という。)の属する月の前月の各日(取引が成立しない日を除く。)の大阪証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値(以下、「終値」という。)の平均値に1.05を乗じた金額(1円未満の端数は切り上げる。)</u>又は割当日の終値(当日に終値がない場合は、それに先立つ直近の取引日の終値)のいずれか高い金額とします。</p> <p>ただし、行使価額は(注)3.の定めにより調整を受けることがあります。</p>
----------------	--

## (訂正後)

新株予約権の行使時の払込金額	<p>各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、当該各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる株式1株当たりの払込金額(以下、「行使価額」という。)に付与株式数を乗じた金額とします。</p> <p>行使価額は、<u>20,838円</u>とします。</p> <p>ただし、行使価額は(注)3.の定めにより調整を受けることがあります。</p>
----------------	---

## 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額の総額の欄

## (訂正前)

新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額の総額	<p>金 64,606,080円</p> <p><u>(新株予約権の行使により株式を発行する場合の発行価額の総額は、本有価証券届出書提出時の見込額です。)</u></p>
---------------------------------	---

## (訂正後)

新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額の総額	<p>金 72,849,648円</p>
---------------------------------	----------------------

## 2【新規発行による手取金の使途】

## (1)【新規発行による手取金の額】

(訂正前)

払込金額の総額(円)(注)1.	発行諸費用の概算額(円)(注)2.	差引手取概算額(円)
116,239,000	1,000,000	115,239,200

(注)1. 本新株予約権は無償で発行されるため、本新株予約権の払込金額はありませんが、ここでは、本新株予約権が全部行使された場合における本新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の総額、本有価証券届出書提出時の時価を基礎として算出した見込額を記載しています。

2. 発行諸費用の概算額には消費税は含まれておりません。

3. 新株予約権の権利行使期間内に行使が行われない場合、新株予約権の割当てを受けた者がその権利を放棄した場合及び当社が取得した新株予約権を消却した場合、払込金額の総額及び差引手取概算額は減少します。

(訂正後)

払込金額の総額(円)(注)1.	発行諸費用の概算額(円)(注)2.	差引手取概算額(円)
131,071,020	1,000,000	130,071,020

(注)1. 本新株予約権は無償で発行されるため、本新株予約権の払込金額はありませんが、ここでは、本新株予約権が全部行使された場合における本新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の総額を記載しています。

2. 発行諸費用の概算額には消費税は含まれておりません。

3. 新株予約権の権利行使期間内に行使が行われない場合、新株予約権の割当てを受けた者がその権利を放棄した場合及び当社が取得した新株予約権を消却した場合、払込金額の総額及び差引手取概算額は減少します。