

【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24年12月4日

【会社名】 株式会社トーエル

【英訳名】 Toell Co., Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 中田 みち

【本店の所在の場所】 神奈川県横浜市港北区高田西一丁目5番21号

【電話番号】 045 - 592 - 7777（代表）

【事務連絡者氏名】 専務取締役 管理部門長 山中 正幸

【最寄りの連絡場所】 神奈川県横浜市港北区高田西一丁目5番21号

【電話番号】 045 - 592 - 7777（代表）

【事務連絡者氏名】 専務取締役 管理部門長 山中 正幸

【届出の対象とした募集（売出）有価証券の種類】 株式

【届出の対象とした募集（売出）金額】

一般募集	427,060,000円
引受人の買取引受による売出し	455,500,000円
オーバーアロットメントによる売出し	136,650,000円

（注）1．募集金額は、発行価額の総額であり、平成24年11月29日(木)現在の株式会社大阪証券取引所における当社普通株式の終値を基準として算出した見込額であります。

ただし、今回の募集の方法は、引受人が発行価額にて買取引受けを行い、当該発行価額と異なる価額（発行価格）で一般募集を行うため、一般募集における発行価格の総額は上記の金額とは異なります。

2．売出金額は、売出価額の総額であり、平成24年11月29日(木)現在の株式会社大阪証券取引所における当社普通株式の終値を基準として算出した見込額であります。

【安定操作に関する事項】

- 1．今回の募集及び売出しに伴い、当社の発行する上場株式について、市場価格の動向に応じ必要があるときは、金融商品取引法施行令第20条第1項に規定する安定操作取引が行われる場合があります。
- 2．上記の場合に安定操作取引が行われる取引所金融商品市場を開設する金融商品取引所は、株式会社大阪証券取引所であります。

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所
（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24年12月4日付をもって提出した有価証券届出書の手取金の使途の記載に訂正すべき事項がありましたので、これを訂正するため、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

4 新規発行による手取金の使途

(2) 手取金の使途

3【訂正箇所】

訂正箇所は_____ 罫で示してあります。

第一部【証券情報】

第1【募集要項】

4【新規発行による手取金の使途】

（2）【手取金の使途】

（訂正前）

上記差引手取概算額413,060,000円については、平成25年5月末までに313,060,000円を当社連結子会社であるTOELL U.S.A. CORPORATIONへの投融資資金に、平成25年3月末までに100,000,000円を当社連結子会社であるアルプスウォーター株式会社への投融資資金に充当する予定であります。

<後略>

（訂正後）

上記差引手取概算額413,060,000円については、平成25年5月末までに313,060,000円を当社子会社であるTOELL U.S.A. CORPORATIONへの投融資資金に、平成25年3月末までに100,000,000円を当社連結子会社であるアルプスウォーター株式会社への投融資資金に充当する予定であります。

<後略>