

**【表紙】**

**【提出書類】** 有価証券届出書の訂正届出書

**【提出先】** 中国財務局長

**【提出日】** 平成27年8月3日

**【会社名】** 株式会社エムビーエス

**【英訳名】** mbs, inc.

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 山本貴士

**【本店の所在の場所】** 山口県宇部市小串74番地3

**【電話番号】** 0836-37-6585

**【事務連絡者氏名】** 取締役管理部長 栗山征樹

**【最寄りの連絡場所】** 山口県宇部市小串74番地3

**【電話番号】** 0836-37-6585

**【事務連絡者氏名】** 取締役管理部長 栗山征樹

**【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	340,345,440円
オーバーアロットメントによる売出し	54,277,800円

(注) 1 募集金額は、発行価額の総額であります。  
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、証券会員制法人福岡証券取引所であります。

**【縦覧に供する場所】** 証券会員制法人福岡証券取引所  
(福岡県福岡市中央区天神二丁目14番2号)

## 1 【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成27年7月24日付をもって提出した有価証券届出書の記載事項のうち、一般募集の募集条件、オーバーアロットメントによる売出しの売出数及び売出条件、その他この新株式発行及び自己株処分並びに株式売出しに関し必要な事項が平成27年8月3日に決定されましたので、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 新規発行株式
- 2 株式募集の方法及び条件
  - (1) 募集の方法
  - (2) 募集の条件
- 3 株式の引受け
- 4 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
  - (2) 手取金の使途

#### 第2 売出要項

- 1 売出株式（オーバーアロットメントによる売出し）
- 2 売出しの条件（オーバーアロットメントによる売出し）

#### 募集又は売出しに関する特別記載事項

- 2 オーバーアロットメントによる売出し等について

## 3 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_\_\_ 罫で示してあります。

なお、発行価格等決定日が平成27年8月3日（月）となりましたので、一般募集の申込期間は「自 平成27年8月4日（火） 至 平成27年8月5日（水）」、オーバーアロットメントによる売出しの申込期間は「自 平成27年8月4日（火） 至 平成27年8月5日（水）」、シンジケートカバー取引期間は「平成27年8月6日（木）から平成27年9月4日（金）までの間」となります。

## 第一部 【証券情報】

### 第1 【募集要項】

#### 1 【新規発行株式】

(訂正前)

< 前略 >

- (注) 3 一般募集にあたり、その需要状況を勘案した上で、一般募集の主幹事会社である東洋証券株式会社が当社株主から18,300株を上限として借入れる当社普通株式の売出し（以下「オーバーアロットメントによる売出し」という。）を行う場合があります。  
オーバーアロットメントによる売出し等の内容につきましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 2 オーバーアロットメントによる売出し等について」をご参照下さい。

< 後略 >

(訂正後)

< 前略 >

- (注) 3 一般募集にあたり、その需要状況を勘案した結果、一般募集の主幹事会社である東洋証券株式会社が当社株主から借入れる当社普通株式18,300株の売出し（以下「オーバーアロットメントによる売出し」という。）を行います。  
オーバーアロットメントによる売出し等の内容につきましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 2 オーバーアロットメントによる売出し等について」をご参照下さい。

< 後略 >

#### 2 【株式募集の方法及び条件】

(訂正前)

平成27年8月3日（月）から平成27年8月5日（水）までの間のいずれかの日（以下「発行価格等決定日」という。）に決定される発行価額にて後記「3 株式の引受け」に記載の引受人は買取引受けを行い、当該発行価額と異なる価額（発行価格）で一般募集を行います。引受人は払込期日に発行価額の総額を当社に払込み、一般募集における発行価格の総額との差額は引受人の手取金とします。当社は引受人に対して引受手数料を支払いません。

(訂正後)

平成27年8月3日（月）（以下「発行価格等決定日」という。）に決定された発行価額にて後記「3 株式の引受け」に記載の引受人は買取引受けを行い、当該発行価額と異なる価額（発行価格）で一般募集を行います。引受人は払込期日に発行価額の総額を当社に払込み、一般募集における発行価格の総額との差額は引受人の手取金とします。当社は引受人に対して引受手数料を支払いません。

## (1) 【募集の方法】

(訂正前)

区分		発行数	発行価額の総額 (円)	資本組入額の総額 (円)
株主割当				
その他の者に対する割当				
一般募集	新株式発行	108,000株	<u>287,712,000</u>	<u>143,856,000</u>
	自己株式の処分	14,400株	<u>38,361,600</u>	
計 (総発行株式)		122,400株	<u>326,073,600</u>	<u>143,856,000</u>

&lt; 中略 &gt;

- (注) 3 資本組入額の総額は、会社法上の増加する資本金の額であり、会社計算規則第14条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとします。また、増加する資本準備金の額は、資本金等増加限度額から増加する資本金の額を減じた額とします。なお、一般募集における自己株式の処分に係る払込金額の総額は資本組入れされません。
- 4 発行価額の総額及び資本組入額の総額は、平成27年7月10日(金)現在の証券会員制法人福岡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。

(訂正後)

区分		発行数	発行価額の総額 (円)	資本組入額の総額 (円)
株主割当				
その他の者に対する割当				
一般募集	新株式発行	108,000株	<u>300,304,800</u>	<u>150,152,400</u>
	自己株式の処分	14,400株	<u>40,040,640</u>	
計 (総発行株式)		122,400株	<u>340,345,440</u>	<u>150,152,400</u>

&lt; 中略 &gt;

- (注) 3 資本組入額の総額は、会社法上の増加する資本金の額であり、また、増加する資本準備金の額は、資本金等増加限度額(一般募集における新株式発行に係る発行価額の総額)から増加する資本金の額(資本組入額の総額)を減じた額とします。なお、一般募集における自己株式の処分に係る払込金額の総額は資本組入れされません。

(注) 4の全文削除

## (2) 【募集の条件】

(訂正前)

発行価格 (円)	発行価額 (円)	資本組入額 (円)	申込株数 単位	申込期間	申込証拠金 (円)	払込期日
未定 (注) 1、2 発行価格等決定日の証券会 員制法人福岡 証券取引所 における当社普 通株式の普通 取引の終値 (当日に終値 のない場合 は、その日に 先立つ直近日 の終値)に 0.90~1.00を 乗じた価格 (1円未満端 数切捨て)を 仮条件としま す。	未定 (注) 1、 2	未定 (注) 1	(省略)	(省略)	(省略)	(省略)

(注) 1 日本証券業協会の定める有価証券の引受け等に関する規則第25条に規定される方式により、上記仮条件により需要状況を勘案した上で、平成27年8月3日(月)から平成27年8月5日(水)までの間のいずれかの日(発行価格等決定日)に、一般募集における価額(発行価格)を決定し、併せて発行価額(当社が引受人より受取る1株当たりの払込金額)及び資本組入額を決定いたします。なお、資本組入額は資本組入額の総額を新規発行株式の発行数で除した金額とします。

今後、発行価格等(発行価格、発行価額、資本組入額、売出価格、引受価額及び引受人の手取金をいう。以下同じ。)が決定された場合は、発行価格等及び発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項(一般募集における新株式発行に係る発行価額の総額、一般募集における自己株式の処分に係る発行価額の総額、発行価額の総額の計、資本組入額の総額、差引手取概算額、手取金の使途、オーバーアロットメントによる売出しの売出数及びオーバーアロットメントによる売出しの売出価額の総額をいう。以下同じ。)について、目論見書の訂正事項分の交付に代えて発行価格等決定日の翌日付の日本経済新聞及び発行価格等の決定に係る有価証券届出書の訂正届出書の提出後から申込期間の末日までの期間中のインターネット上の当社ウェブサイト( [URL] <http://www.homemakeup.co.jp> ) (以下「新聞等」という。)で公表いたします。また、発行価格等が決定される前に有価証券届出書の記載内容について訂正が行われる場合には、目論見書の訂正事項分が交付されます。しかしながら、発行価格等の決定に際し、発行価格等及び発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項以外の記載内容についての訂正が含まれる場合には目論見書の訂正事項分が交付され、新聞等による公表は行いません。

&lt; 後略 &gt;

(訂正後)

発行価格 (円)	発行価額 (円)	資本組入額 (円)	申込株数 単位	申込期間	申込証拠金 (円)	払込期日
2,966	2,780.6	1,390.3	(省略)	(省略)	(省略)	(省略)

(注) 1 発行価格等(発行価格、発行価額、資本組入額、売出価格、引受価額及び引受人の手取金をいう。以下同じ。)及び発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項(一般募集における新株式発行に係る発行価額の総額、一般募集における自己株式の処分に係る発行価額の総額、発行価額の総額の計、資本組入額の総額、差引手取概算額、手取金の使途、オーバーアロットメントによる売出しの売出数及びオーバーアロットメントによる売出しの売出価額の総額をいう。以下同じ。)について、平成27年8月4日(火)付の日本経済新聞及び本訂正届出書の提出後から申込期間の末日までの期間中のインターネット上の当社ウェブサイト( [URL] <http://www.homemakeup.co.jp> )で公表いたします。

&lt; 後略 &gt;

## 3 【株式の引受け】

(訂正前)

引受人の氏名又は名称	住所	引受株式数	引受けの条件
東洋証券株式会社	東京都中央区八丁堀四丁目7番1号	93,600株	1 買取引受けにより ます。 2 引受人は新株式払込 金及び自己株式の処 分に対する払込金と して、払込期日に払 込取扱場所へ発行価 額と同額を払込むこ とをいたします。 3 引受手数料は支払わ れません。ただし、 一般募集における価 額(発行価格)と発 行価額との差額は引 受人の手取金となり ます。
岡三証券株式会社	東京都中央区日本橋一丁目17番6号	3,600株	
ひろぎんウツミ屋証券株 式会社	広島市中区立町2番30号	3,600株	
東海東京証券株式会社	名古屋市中村区名駅四丁目7番1号	3,600株	
株式会社SBI証券	東京都港区六本木一丁目9番1号	3,600株	
エース証券株式会社	大阪府中央区本町二丁目6番11号	3,600株	
SMBCFREND証券株 式会社	東京都中央区日本橋兜町7番12号	3,600株	
エイチ・エス証券株式 会社	東京都新宿区西新宿六丁目8番1号	3,600株	
丸三証券株式会社	東京都千代田区麹町三丁目3番6号	3,600株	
計		122,400株	

(訂正後)

引受人の氏名又は名称	住所	引受株式数	引受けの条件
東洋証券株式会社	東京都中央区八丁堀四丁目7番1号	93,600株	1 買取引受けにより ます。 2 引受人は新株式払込 金及び自己株式の処 分に対する払込金と して、払込期日に払 込取扱場所へ発行価 額と同額を払込むこ とをいたします。 3 引受手数料は支払わ れません。ただし、 一般募集における価 額(発行価格)と発 行価額との差額は引 受人の手取金(1株 につき185.4円)とな ります。
岡三証券株式会社	東京都中央区日本橋一丁目17番6号	3,600株	
ひろぎんウツミ屋証券株 式会社	広島市中区立町2番30号	3,600株	
東海東京証券株式会社	名古屋市中村区名駅四丁目7番1号	3,600株	
株式会社SBI証券	東京都港区六本木一丁目9番1号	3,600株	
エース証券株式会社	大阪府中央区本町二丁目6番11号	3,600株	
SMBCFREND証券株 式会社	東京都中央区日本橋兜町7番12号	3,600株	
エイチ・エス証券株式 会社	東京都新宿区西新宿六丁目8番1号	3,600株	
丸三証券株式会社	東京都千代田区麹町三丁目3番6号	3,600株	
計		122,400株	

## 4 【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)	発行諸費用の概算額(円)	差引手取概算額(円)
326,073,600	8,000,000	318,073,600

- (注) 1 払込金額の総額(発行価額の総額の計)、発行諸費用の概算額及び差引手取概算額は、一般募集における新株発行及び自己株式の処分に係る、それぞれの合計額であります。
- 2 引受手数料は支払われないため、発行諸費用の概算額は、これ以外の費用を合計したものであります。また、消費税等は含まれておりません。
- 3 払込金額の総額(発行価額の総額の計)は、平成27年7月10日(金)現在の証券会員制法人福岡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。

(訂正後)

払込金額の総額(円)	発行諸費用の概算額(円)	差引手取概算額(円)
340,345,440	8,000,000	332,345,440

- (注) 1 払込金額の総額(発行価額の総額の計)、発行諸費用の概算額及び差引手取概算額は、一般募集における新株発行及び自己株式の処分に係る、それぞれの合計額であります。
- 2 引受手数料は支払われないため、発行諸費用の概算額は、これ以外の費用を合計したものであります。また、消費税等は含まれておりません。

(注) 3の全文削除

## (2) 【手取金の使途】

(訂正前)

上記の差引手取概算額318,073,600円につきましては、主軸事業であるホームメイキャップ事業の収益拡大及び施工品質強化を目的として、設備資金、研究開発費及び運転資金に充当する予定であります。  
具体的には、以下のとおりであります。

## 設備資金

現状外注費に上乗せされている足場資材等の自社購入資金、支店開設資金、調色設備購入資金、工事一元管理システム構築資金として、101,500,000円（平成28年5月期51,500,000円、平成29年5月期25,000,000円、平成30年5月期25,000,000円）を充当する予定であります。

## 研究開発費

カラーコーティング施工及びスケルトン防災コーティング施工に関する研究開発費として、129,000,000円（平成28年5月期43,000,000円、平成29年5月期43,000,000円、平成30年5月期43,000,000円）を充当する予定であります。

## 運転資金

支店及び生産能力拡大のための新卒及び中途採用に関する費用、教育研修費として、87,573,600円（平成28年5月期29,191,200円、平成29年5月期29,191,200円、平成30年5月期29,191,200円）を充当する予定であります。  
なお、これらの資金に関しましては、充当までの間は、安全性の高い金融商品等で運用する方針であります。

(訂正後)

上記の差引手取概算額332,345,440円につきましては、主軸事業であるホームメイキャップ事業の収益拡大及び施工品質強化を目的として、設備資金、研究開発費及び運転資金に充当する予定であります。  
具体的には、以下のとおりであります。

## 設備資金

現状外注費に上乗せされている足場資材等の自社購入資金、支店開設資金、調色設備購入資金、工事一元管理システム構築資金として、101,500,000円（平成28年5月期51,500,000円、平成29年5月期25,000,000円、平成30年5月期25,000,000円）を充当する予定であります。

## 研究開発費

カラーコーティング施工及びスケルトン防災コーティング施工に関する研究開発費として、129,000,000円（平成28年5月期43,000,000円、平成29年5月期43,000,000円、平成30年5月期43,000,000円）を充当する予定であります。

## 運転資金

支店及び生産能力拡大のための新卒及び中途採用に関する費用、教育研修費として、101,845,440円（平成28年5月期33,948,480円、平成29年5月期33,948,480円、平成30年5月期33,948,480円）を充当する予定であります。  
なお、これらの資金に関しましては、充当までの間は、安全性の高い金融商品等で運用する方針であります。



## 第2【売出要項】

## 1【売出株式(オーバーアロットメントによる売出し)】

(訂正前)

種類	売出数	売出価額の総額(円)	売出しに係る株式の所有者 の住所及び氏名又は名称
普通株式	18,300株	52,001,280	東京都中央区八丁堀四丁目7番1号 東洋証券株式会社

(注) 1 オーバーアロットメントによる売出しは、一般募集にあたり、その需要状況を勘案した上で、当該募集及び売出しの主幹事会社である東洋証券株式会社が当社株主から18,300株を上限として借入れる当社普通株式の売出しであります。上記売出数はオーバーアロットメントによる売出しの売出数の上限を示したものであり、需要状況により減少し、又はオーバーアロットメントによる売出しそのものが全く行われない場合があります。

オーバーアロットメントによる売出し等の内容につきましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 2 オーバーアロットメントによる売出し等について」をご参照下さい。

今後、売出数が決定された場合は、発行価格等(発行価格、発行価額、資本組入額、売出価格、引受価額及び引受人の手取金)及び発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項(一般募集における新株式発行に係る発行価額の総額、一般募集における自己株式の処分に係る発行価額の総額、発行価額の総額の計、資本組入額の総額、差引手取概算額、手取金の使途、オーバーアロットメントによる売出しの売出数及びオーバーアロットメントによる売出しの売出価額の総額)について、目論見書の訂正事項分の交付に代えて新聞等で公表いたします。また、発行価格等が決定される前に有価証券届出書の記載内容について訂正が行われる場合には、目論見書の訂正事項分が交付されます。しかしながら、発行価格等の決定に際し、発行価格等及び発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項以外の記載内容についての訂正が含まれる場合には目論見書の訂正事項分が交付され、新聞等による公表は行いません。

## 2 振替機関の名称及び住所

株式会社証券保管振替機構

東京都中央区日本橋茅場町二丁目1番1号

## 3 売出価額の総額は、平成27年7月10日(金)現在の証券会員制法人福岡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。

(訂正後)

種類	売出数	売出価額の総額(円)	売出しに係る株式の所有者 の住所及び氏名又は名称
普通株式	18,300株	54,277,800	東京都中央区八丁堀四丁目7番1号 東洋証券株式会社

(注) 1 オーバーアロットメントによる売出しは、一般募集にあたり、その需要状況を勘案した結果、当該募集及び売出しの主幹事会社である東洋証券株式会社が当社株主から借入れる当社普通株式18,300株の売出しであります。

オーバーアロットメントによる売出し等の内容につきましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 2 オーバーアロットメントによる売出し等について」をご参照下さい。

発行価格等(発行価格、発行価額、資本組入額、売出価格、引受価額及び引受人の手取金)及び発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項(一般募集における新株式発行に係る発行価額の総額、一般募集における自己株式の処分に係る発行価額の総額、発行価額の総額の計、資本組入額の総額、差引手取概算額、手取金の使途、オーバーアロットメントによる売出しの売出数及びオーバーアロットメントによる売出しの売出価額の総額)について、平成27年8月4日(火)付の日本経済新聞及び本訂正届出書の提出後から申込期間の末日までの期間中のインターネット上の当社ウェブサイト([URL] <http://www.homemakeup.co.jp>)で公表いたします。

## 2 振替機関の名称及び住所

株式会社証券保管振替機構

東京都中央区日本橋茅場町二丁目1番1号

(注) 3の全文削除

## 2 【売出しの条件(オーバーアロットメントによる売出し)】

(訂正前)

売出価格 (円)	申込期間	申込単位	申込証拠金 (円)	申込受付場所	引受人の住所及び氏名 又は名称	元引受契約 の内容
未定 (注) 1	(省略)	(省略)	(省略)	(省略)	(省略)	(省略)

&lt; 後略 &gt;

(訂正後)

売出価格 (円)	申込期間	申込単位	申込証拠金 (円)	申込受付場所	引受人の住所及び氏名 又は名称	元引受契約 の内容
2,966	(省略)	(省略)	(省略)	(省略)	(省略)	(省略)

&lt; 後略 &gt;

## 【募集又は売出しに関する特別記載事項】

## 2 オーバーアロットメントによる売出し等について

(訂正前)

一般募集にあたり、その需要状況を勘案した上で、当該一般募集の主幹事会社である東洋証券株式会社が当社株主から18,300株を上限として借入れる当社普通株式の売出し(オーバーアロットメントによる売出し)を行う場合があります。オーバーアロットメントによる売出しの売出数は、18,300株を予定しておりますが、当該売出数は上限の売出数であり、需要状況により減少し、又はオーバーアロットメントによる売出しそのものが全く行われない場合があります。

&lt; 中略 &gt;

なお、オーバーアロットメントによる売出しが行われるか否か及びオーバーアロットメントによる売出しが行われる場合の売出数については発行価格等決定日に決定されます。オーバーアロットメントによる売出しが行われない場合は、東洋証券株式会社による上記当社株主からの当社普通株式の借入れ、当該株主から東洋証券株式会社へのグリーンシューオプションの付与及び証券会員制法人福岡証券取引所又は株式会社東京証券取引所におけるシンジケートカバー取引は行われません。

&lt; 後略 &gt;

(訂正後)

一般募集にあたり、その需要状況を勘案した結果、当該一般募集の主幹事会社である東洋証券株式会社が当社株主から借入れる当社普通株式18,300株の売出し(オーバーアロットメントによる売出し)を行います。

&lt; 中略 &gt;

(削除)

&lt; 後略 &gt;