

【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65期第2四半期(自 2022年7月1日 至 2022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】

2022年11月10日に提出いたしました第65期第2四半期（自 2022年7月1日 至 2022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64期 第2四半期 連結累計期間	第65期 第2四半期 連結累計期間	第64期
会計期間	自 2021年4月1日 至 2021年9月30日	自 2022年4月1日 至 2022年9月30日	自 2021年4月1日 至 2022年3月31日
売上高 (百万円)	14,061	13,937	29,985
経常利益又は経常損失() (百万円)	130	43	781
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)	40	4	73
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	13	210	173
純資産額 (百万円)	13,821	13,936	13,990
総資産額 (百万円)	35,621	35,034	34,576
1株当たり 四半期純損失金額()又は 当期純利益金額 (円)	3.79	0.43	6.94
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 (%)	38.4	39.2	40.0
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	621	1,024	34
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	216	181	349
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,991	256	499
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円)	9,472	7,590	8,512

(訂正後)

回次	第64期 第2四半期 連結累計期間	第65期 第2四半期 連結累計期間	第64期
会計期間	自 2021年4月1日 至 2021年9月30日	自 2022年4月1日 至 2022年9月30日	自 2021年4月1日 至 2022年3月31日
売上高 (百万円)	14,061	13,937	29,985
経常利益又は経常損失() (百万円)	130	43	781
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)	40	4	73
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	21	177	275
純資産額 (百万円)	13,829	14,004	14,091
総資産額 (百万円)	35,596	34,983	34,510
1株当たり 四半期純損失金額()又は 当期純利益金額 (円)	3.79	0.43	6.94
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 (%)	38.4	39.4	40.3
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	621	1,024	34
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	216	181	349
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,991	256	499
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円)	9,472	7,590	8,512

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345億76百万円より4億58百万円増加し、350億34百万円となりました。主な増減は、商品及び製品などの棚卸資産の増加15億90百万円及びその他の固定資産の増加1億68百万円と、現金及び預金の減少9億3百万円、受取手形及び売掛金の減少3億45百万円などです。

負債合計は、前連結会計年度末の205億85百万円より5億12百万円増加し、210億98百万円となりました。主な増減は、長期借入金の増加4億2百万円及び1年内返済予定の長期借入金の増加1億41百万円などです。

純資産合計は、前連結会計年度末の139億90百万円より54百万円減少し、139億36百万円となりました。主な増減は、為替換算調整勘定などのその他包括利益の増加2億12百万円と、剰余金の配当2億86百万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345億10百万円より4億73百万円増加し、349億83百万円となりました。主な増減は、商品及び製品などの棚卸資産の増加15億90百万円及びその他の固定資産の増加1億68百万円と、現金及び預金の減少9億3百万円、受取手形及び売掛金の減少3億45百万円などです。

負債合計は、前連結会計年度末の204億18百万円より5億60百万円増加し、209億78百万円となりました。主な増減は、長期借入金の増加4億2百万円及び1年内返済予定の長期借入金の増加1億41百万円などです。

純資産合計は、前連結会計年度末の140億91百万円より87百万円減少し、140億4百万円となりました。主な増減は、為替換算調整勘定などのその他包括利益の増加2億12百万円と、剰余金の配当2億86百万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 (2022年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2022年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	8,617	7,713
受取手形及び売掛金	2,207	1,861
商品及び製品	11,098	12,027
仕掛品	1,439	1,945
原材料及び貯蔵品	3,300	3,454
その他	337	330
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	26,999	27,333
固定資産		
有形固定資産	1,829	1,844
無形固定資産	167	166
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,523	2,464
その他	3,058	3,226
貸倒引当金	1	1
投資その他の資産合計	5,579	5,689
固定資産合計	7,576	7,700
資産合計	34,576	35,034
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,451	4,392
1年内返済予定の長期借入金	3,983	4,124
未払法人税等	173	82
賞与引当金	424	420
その他	2,266	2,425
流動負債合計	11,298	11,445
固定負債		
長期借入金	6,917	7,319
役員退職慰労引当金	694	704
退職給付に係る負債	1,595	1,536
資産除去債務	74	87
その他	4	5
固定負債合計	9,286	9,652
負債合計	20,585	21,098

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2022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	9,376	9,078
自己株式	570	570
株主資本合計	13,762	13,464
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	102	147
為替換算調整勘定	7	159
退職給付に係る調整累計額	58	41
その他の包括利益累計額合計	52	265
非支配株主持分	175	206
純資産合計	13,990	13,936
負債純資産合計	34,576	35,034

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2022年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	8,617	7,713
受取手形及び売掛金	2,207	1,861
商品及び製品	11,098	12,027
仕掛品	1,439	1,945
原材料及び貯蔵品	3,300	3,454
その他	337	330
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	26,999	27,333
固定資産		
有形固定資産	1,829	1,844
無形固定資産	167	166
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,523	2,464
その他	2,992	3,175
貸倒引当金	1	1
投資その他の資産合計	5,513	5,638
固定資産合計	7,510	7,649
資産合計	34,510	34,983
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,451	4,392
1年内返済予定の長期借入金	3,983	4,124
未払法人税等	173	82
賞与引当金	424	420
その他	2,266	2,425
流動負債合計	11,298	11,445
固定負債		
長期借入金	6,917	7,319
役員退職慰労引当金	694	704
退職給付に係る負債	1,428	1,416
資産除去債務	74	87
その他	4	5
固定負債合計	9,119	9,532
負債合計	20,418	20,978

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2022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	9,376	9,078
自己株式	570	570
株主資本合計	13,762	13,464
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	88	132
為替換算調整勘定	7	159
退職給付に係る調整累計額	58	41
その他の包括利益累計額合計	154	333
非支配株主持分	175	206
純資産合計	14,091	14,004
負債純資産合計	34,510	34,983

(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)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
(単位：百万円)		
四半期純損失()	34	1
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	0	44
為替換算調整勘定	45	151
退職給付に係る調整額	3	16
その他の包括利益合計	48	212
四半期包括利益	13	210
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	7	208
非支配株主に係る四半期包括利益	5	2

(訂正後)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
(単位：百万円)		
四半期純損失()	34	1
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	15	44
為替換算調整勘定	45	151
退職給付に係る調整額	26	16
その他の包括利益合計	56	179
四半期包括利益	21	177
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	15	175
非支配株主に係る四半期包括利益	5	2