



平成29年10月13日

各 位

会 社 名 株式会社テーオーホールディングス
(旧 株式会社テーオー小笠原)
代 表 者 名 代表取締役社長 小笠原 康正
(JASDAQコード・9812)
問 合 せ 先
役職・氏名 専務執行役員 小山 直樹
電 話 番 号 0138-45-3911

過年度の有価証券報告書等の訂正報告書の提出及び
過年度の決算短信等の訂正に関するお知らせ

当社は、平成29年9月27日付「過年度の連結財務諸表等に関する誤謬判明のお知らせ」にて公表いたしましたとおり、本日、過年度の有価証券報告書等の訂正報告書を北海道財務局へ提出するとともに、過年度の訂正決算短信等についても開示いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

なお、今回の訂正による過年度の連結財務諸表等への影響額については、別紙に記載のとおりであります。

記

1. 訂正の経緯

当社の平成30年5月期第1四半期の決算業務にあたり、会社分割後の資産及び負債状況等について検証作業をしていたところ、過去に連結子会社で認識した土地の減損損失に関する連結決算手続上の誤りが判明いたしました。

当該誤りには金額的な重要性が認められるため、本件誤謬について過年度の決算を訂正することとし、過年度に提出した有価証券報告書、四半期報告書及び決算短信、四半期決算短信を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書等の訂正報告書を提出するとともに、訂正決算短信等についても開示いたします。

また、上記のほか、過去の決算を再確認することで、割賦売上繰延利益に関する過去の誤謬の遡及修正など重要性がないため訂正を行わなかった事項についても、併せて過年度の決算を訂正しております。

2. 本日開示した訂正有価証券報告書等
有価証券報告書

第59期	平成25年5月期	(自	平成24年6月1日	至	平成25年5月31日)
第60期	平成26年5月期	(自	平成25年6月1日	至	平成26年5月31日)
第61期	平成27年5月期	(自	平成26年6月1日	至	平成27年5月31日)
第62期	平成28年5月期	(自	平成27年6月1日	至	平成28年5月31日)
第63期	平成29年5月期	(自	平成28年6月1日	至	平成29年5月31日)

四半期報告書

第61期	第1四半期	(自	平成26年6月1日	至	平成26年8月31日)
第61期	第2四半期	(自	平成26年9月1日	至	平成26年11月30日)
第61期	第3四半期	(自	平成26年12月1日	至	平成27年2月28日)
第62期	第1四半期	(自	平成27年6月1日	至	平成27年8月31日)
第62期	第2四半期	(自	平成27年9月1日	至	平成27年11月30日)
第62期	第3四半期	(自	平成27年12月1日	至	平成28年2月29日)
第63期	第1四半期	(自	平成28年6月1日	至	平成28年8月31日)
第63期	第2四半期	(自	平成28年9月1日	至	平成28年11月30日)
第63期	第3四半期	(自	平成28年12月1日	至	平成29年2月28日)

3. 本日開示した訂正決算短信等
決算短信及び四半期決算短信

平成25年5月期	決算短信[日本基準]	(連結)
平成26年5月期	決算短信[日本基準]	(連結)
平成27年5月期	第1四半期決算短信[日本基準]	(連結)
平成27年5月期	第2四半期決算短信[日本基準]	(連結)
平成27年5月期	第3四半期決算短信[日本基準]	(連結)
平成27年5月期	決算短信[日本基準]	(連結)
平成28年5月期	第1四半期決算短信[日本基準]	(連結)
平成28年5月期	第2四半期決算短信[日本基準]	(連結)
平成28年5月期	第3四半期決算短信[日本基準]	(連結)
平成28年5月期	決算短信[日本基準]	(連結)
平成29年5月期	第1四半期決算短信[日本基準]	(連結)
平成29年5月期	第2四半期決算短信[日本基準]	(連結)
平成29年5月期	第3四半期決算短信[日本基準]	(連結)
平成29年5月期	決算短信[日本基準]	(連結)

以上

(別紙) 訂正による過年度の連結業績への影響額

(単位：千円)

期間	項目	訂正前	訂正後	影響額
第59期 (平成25年5月期) 通期	売上高	35,619,524	35,623,754	4,230
	営業利益	582,430	569,219	△13,211
	経常利益	515,513	508,043	△7,470
	当期純利益	212,198	206,473	△5,725
	総資産	28,990,796	29,114,939	124,143
	純資産	4,004,134	4,079,271	75,137
第60期 (平成26年5月期) 通期	売上高	38,919,672	38,919,672	0
	営業利益	536,816	510,346	△26,470
	経常利益	507,889	481,419	△26,470
	当期純利益	365,412	354,272	△11,140
	総資産	30,091,279	30,187,323	96,044
	純資産	4,118,024	4,182,021	63,997
第61期 (平成27年5月期) 第1四半期	売上高	8,839,414	8,839,414	0
	営業利益	127,573	131,920	4,347
	経常利益	122,584	126,931	4,347
	四半期純利益	87,389	75,053	△12,336
	総資産	30,822,309	30,917,831	95,522
	純資産	4,178,847	4,230,508	51,661
第61期 (平成27年5月期) 第2四半期	売上高	17,781,468	17,781,468	0
	営業利益	142,416	130,317	△12,099
	経常利益	121,716	109,617	△12,099
	四半期純利益	81,570	59,212	△22,358
	総資産	32,420,009	32,522,502	102,493
	純資産	4,276,511	4,318,150	41,639
第61期 (平成27年5月期) 第3四半期	売上高	27,859,516	27,859,516	0
	営業利益	428,415	425,766	△2,649
	経常利益	369,937	367,288	△2,649
	四半期純利益	249,711	233,437	△16,274
	総資産	30,473,928	30,573,601	99,673
	純資産	4,563,825	4,611,548	47,723
第61期 (平成27年5月期) 通期	売上高	39,132,949	39,132,949	0
	営業利益	△179,824	△148,584	31,240
	経常利益	△252,658	△221,418	31,240
	当期純利益	4,382	27,054	22,672
	総資産	29,189,504	29,334,278	144,774
	純資産	4,091,749	4,178,418	86,669
第62期 (平成28年5月期) 第1四半期	売上高	9,435,907	9,435,907	0
	営業利益	130,177	154,219	24,042
	経常利益	123,370	147,412	24,042
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	30,167	38,255	8,088
	総資産	29,251,194	29,387,146	135,952
	純資産	4,065,741	4,160,498	94,757

第 62 期 (平成 28 年 5 月期) 第 2 四半期	売上高	19,124,033	19,124,033	0
	営業利益	213,494	221,830	8,336
	経常利益	172,106	180,442	8,336
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	97,021	95,156	△ 1,865
	総資産	30,020,950	30,163,202	142,252
	純資産	4,130,545	4,215,349	84,804
第 62 期 (平成 28 年 5 月期) 第 3 四半期	売上高	28,692,164	28,692,164	0
	営業利益	143,090	160,212	17,122
	経常利益	63,186	80,308	17,122
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	△ 84,955	△ 80,950	4,005
	総資産	29,774,405	29,914,287	139,882
	純資産	3,865,517	3,956,191	90,674
第 62 期 (平成 28 年 5 月期) 通期	売上高	40,021,539	40,021,539	0
	営業利益	198,822	211,756	12,934
	経常利益	79,348	92,282	12,934
	親会社株主に帰属 する当期純利益	△ 68,011	△ 39,891	28,120
	総資産	28,870,101	29,038,833	168,732
	純資産	3,679,098	3,793,887	114,789
第 63 期 (平成 29 年 5 月期) 第 1 四半期	売上高	9,458,496	9,458,496	0
	営業利益	274,794	271,734	△ 3,060
	経常利益	303,003	299,943	△ 3,060
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	238,295	179,958	△ 58,337
	総資産	29,427,874	29,521,659	93,785
	純資産	3,873,845	3,930,296	56,451
第 63 期 (平成 29 年 5 月期) 第 2 四半期	売上高	20,015,893	20,015,893	0
	営業利益	290,678	276,393	△ 14,285
	経常利益	410,493	396,208	△ 14,285
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	272,906	198,190	△ 74,716
	総資産	31,284,436	31,381,334	96,898
	純資産	4,018,621	4,058,693	40,072
第 63 期 (平成 29 年 5 月期) 第 3 四半期	売上高	29,667,802	29,667,802	0
	営業利益	227,680	224,023	△ 3,657
	経常利益	331,302	327,645	△ 3,657
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	148,690	87,909	△ 60,781
	総資産	31,302,268	31,403,019	100,751
	純資産	3,927,580	3,981,587	54,007

第 63 期 (平成 29 年 5 月期) 通期	売上高	40,187,520	40,187,520	0
	営業利益	32,506	113,732	81,226
	経常利益	139,960	221,186	81,226
	親会社株主に帰属 する当期純利益	△ 503,406	△ 423,136	80,270
	総資産	30,098,813	30,305,885	207,072
	純資産	3,172,443	3,367,501	195,058