



平成 30 年 1 月 25 日

各 位

会社名	株式会社ソフィアホールディングス
代表者名	代表取締役社長 新村 直樹
(コード番号)	6942)
問合せ先	経営企画室 浅野 茂雄
(TEL)	03-6265-3339)

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

当社は、平成 29 年 12 月 22 日に公表した「内部調査委員会の調査報告書受領に関するお知らせ」に記載のとおり、社外役員による内部調査委員会による調査が終了し、同委員会より調査報告書を受領いたしました。

この調査結果を踏まえ、本日、下記のとおり過年度の有価証券報告書の訂正報告書を関東財務局へ提出するとともに、過年度決算短信等の訂正についても行いますので併せてお知らせいたします。なお、訂正後の財務諸表等につきましては、明治アーク監査法人による監査等を受けております。

#### 記

##### 1. 訂正の理由及び経緯

当社は、平成 29 年 12 月 1 日に公表した「過年度の決算短信等に関する誤謬の判明に関するお知らせ」のとおり、当社連結子会社であるソフィアデジタル株式会社において売上の過大計上などの過年度決算の訂正の対象となり得る不適切な会計処理が行われていることが判明し、同日に社外役員による内部調査委員会を設置し、事実関係の確認とその根本的な原因の解明に努めてまいりました。

当社は、平成 29 年 12 月 22 日付で内部調査委員会の調査報告書を受領し、同日に「内部調査委員会の調査報告書受領に関するお知らせ」を開示いたしましたが、受領した調査結果を踏まえ、当社は売上高及び売上原価の取消し、棚卸資産の商品評価損の計上等を行うことを決定し、過年度の決算を訂正するとともに、平成 26 年 3 月期から平成 27 年 3 月期までの有価証券報告書及び平成 27 年 3 月期の四半期報告書の訂正報告書の提出並びに訂正決算短信等について開示いたします。

2. 本日提出する有価証券報告書及び四半期報告書の訂正報告書

有価証券報告書

- 第 39 期 有価証券報告書 (自 平成 25 年 4 月 1 日 至 平成 26 年 3 月 31 日)
- 第 40 期 有価証券報告書 (自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日)
- 第 41 期 有価証券報告書 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日)
- 第 42 期 有価証券報告書 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)

四半期報告書

- 第 40 期第 1 四半期報告書 (自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 26 年 6 月 30 日)
- 第 40 期第 2 四半期報告書 (自 平成 26 年 7 月 1 日 至 平成 26 年 9 月 30 日)
- 第 40 期第 3 四半期報告書 (自 平成 26 年 10 月 1 日 至 平成 26 年 12 月 31 日)
- 第 41 期第 1 四半期報告書 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 6 月 30 日)
- 第 41 期第 2 四半期報告書 (自 平成 27 年 7 月 1 日 至 平成 27 年 9 月 30 日)
- 第 41 期第 3 四半期報告書 (自 平成 27 年 10 月 1 日 至 平成 27 年 12 月 31 日)

3. 本日開示した訂正決算短信等

決算短信

- 平成 26 年 3 月期決算短信〔日本基準〕 (連結)
- 平成 27 年 3 月期決算短信〔日本基準〕 (連結)
- 平成 28 年 3 月期決算短信〔日本基準〕 (連結)

四半期決算短信

- 平成 27 年 3 月期第 1 四半期決算短信〔日本基準〕 (連結)
- 平成 27 年 3 月期第 2 四半期決算短信〔日本基準〕 (連結)
- 平成 27 年 3 月期第 3 四半期決算短信〔日本基準〕 (連結)
- 平成 28 年 3 月期第 1 四半期決算短信〔日本基準〕 (連結)
- 平成 28 年 3 月期第 2 四半期決算短信〔日本基準〕 (連結)
- 平成 28 年 3 月期第 3 四半期決算短信〔日本基準〕 (連結)

4. 訂正による過年度業績への影響

今回の訂正に伴う過年度の連結業績への影響額は、別紙に記載のとおりであります。

以上

(別紙)

訂正による過年度業績への影響

【連結財務諸表】

(単位：千円)

期間	項目	訂正前	訂正後	影響額
第 39 期 平成 26 年 3 月期 通期	売上	3,286,170	3,285,670	△500
	営業損失	△101,292	△180,751	△79,458
	経常損失	△51,850	△131,308	△79,458
	当期純損失	△56,943	△136,402	△79,458
	純資産	1,128,020	1,048,562	△79,458
	総資産	2,825,138	2,745,680	△79,458
第 40 期 平成 27 年 3 月期 第 1 四半期累計期間	売上	885,457	885,457	-
	営業損失	△69,721	△69,368	352
	経常損失	△60,122	△59,769	352
	四半期純損失	△59,613	△59,260	352
	純資産	1,066,942	987,837	△79,105
	総資産	3,097,261	3,018,155	△79,105
第 40 期 平成 27 年 3 月期 第 2 四半期累計期間	売上	1,815,911	1,815,911	-
	営業損失	△109,062	△108,405	656
	経常損失	△98,774	△98,118	656
	四半期純損失	△112,121	△111,464	656
	純資産	1,172,980	1,094,179	△78,801
	総資産	3,525,607	3,446,806	△78,801
第 40 期 平成 27 年 3 月期 第 3 四半期累計期間	売上	2,973,832	2,974,332	500
	営業損失	△20,924	△6,543	14,381
	経常利益または損失	△13,206	1,175	14,381
	四半期純損失	△165,507	△86,048	79,458
	純資産	1,125,491	1,125,491	-
	総資産	3,769,260	3,769,260	-
第 40 期 平成 27 年 3 月期 通期	売上	3,908,395	3,908,895	500
	営業損失	△108,957	△94,575	14,381
	経常損失	△130,594	△116,212	14,381
	当期純損失	△652,896	△573,438	79,458
	純資産	636,808	636,808	-
	総資産	2,872,530	2,872,530	-