



2018年2月14日

各位

本店所在地 東京都千代田区麹町2丁目1番地
会社名 そせいグループ株式会社
(コード番号4565 東証マザーズ)
代表者 代表執行役社長 CEO ピーター・ベインズ
問い合わせ先 コーポレートコミュニケーション部 伴瀬晴美
電話番号 03-5210-3290 (代表)

有価証券報告書及び四半期報告書等の訂正報告書提出ならびに 決算短信の訂正に関するお知らせ

当社は、2018年2月2日の「有価証券報告書及び四半期報告書等の訂正に関するお知らせ」で公表いたしました通り、本日、下記の期間の有価証券報告書、四半期報告書及び決算短信の一部を訂正の上、関東財務局に訂正報告書を提出いたしましたのでお知らせします。また、下記の期間の決算短信も開示いたしましたので、併せてお知らせします。

なお、このたびの訂正は、見積りの課税額について遡求して修正を行うものであり、売上収益および営業利益には影響がありません。

1. 訂正の経緯及び理由

当社は、2017年に税務アドバイザーを変更し、連結子会社を含めた当社グループ全体の税務処理について包括的な検討を行いました。その結果、変更前の税務アドバイザーの助言に従っていた納税申告が英国における事業活動を踏まえると税務上誤りである可能性が示唆されました。これを受け、当社は直ちに上記会計期間の納税申告書を自主的に遡求して修正することとし、英国及び日本の関係税務当局に対して必要な情報を開示することといたしました。

2. 本日提出する訂正有価証券報告書・四半期報告書

- ・ 四半期報告書 第27期第2四半期 (自2016年4月1日 至2016年9月30日)
- ・ 四半期報告書 第27期第3四半期 (自2016年4月1日 至2016年12月31日)
- ・ 有価証券報告書 第27期 (自2016年4月1日 至2017年3月31日)
- ・ 四半期報告書 第28期第1四半期 (自2017年4月1日 至2017年6月30日)
- ・ 四半期報告書 第28期第2四半期 (自2017年7月1日 至2017年9月30日)

3. 本日開示した訂正決算短信

- ・ 平成29年3月期第2四半期決算短信[IFRS](連結) (自2016年4月1日 至2016年9月30日)
- ・ 平成29年3月期第3四半期決算短信[IFRS](連結) (自2016年4月1日 至2016年12月31日)
- ・ 平成29年3月期決算短信[IFRS](連結) (自2016年4月1日 至2017年3月31日)

- ・ 平成 30 年 3 月期 第 1 四半期決算短信 [IFRS] (連結) (自 2017 年 4 月 1 日 至 2017 年 6 月 30 日)
- ・ 平成 30 年 3 月期 第 2 四半期決算短信 [IFRS] (連結) (自 2017 年 4 月 1 日 至 2017 年 9 月 30 日)

4. 訂正による過年度影響額

本訂正は、国際会計基準適用のもと連結財政状態計算書に計上された税金に関連する科目及び計上額が調整の対象となります。具体的には以下の通り、連結包括利益計算書における法人所得税費用並びに連結財政状態計算書における繰延税金資産、繰延税金負債及び未払法人所得税です。なお、売上収益および営業利益には影響がありません。

【連結財務諸表】

(単位:百万円)

期間	項目	訂正前	訂正後	影響額
第 27 期 平成 29 年 3 月期 第 2 四半期	売上収益	15,839	15,839	-
	営業利益	12,223	12,223	-
	税引前利益	13,245	13,245	-
	四半期利益	10,592	10,027	△565
	親会社の所有者に帰属 する四半期利益	10,716	10,151	△565
	四半期包括利益 合計額	3,807	3,241	△565
	資産合計	48,005	48,005	-
	資本合計	27,329	26,763	△565
第 27 期 平成 29 年 3 月期 第 3 四半期	売上収益	17,118	17,118	-
	営業利益	12,633	12,633	-
	税引前利益	13,281	13,281	-
	四半期利益	10,614	10,048	△565
	親会社の所有者に帰属 する四半期利益	10,772	10,206	△565
	四半期包括利益 合計額	6,807	6,241	△565
	資産合計	52,496	52,496	-
	資本合計	30,432	29,867	△565
第 27 期 平成 29 年 3 月期 通期	売上収益	18,901	18,901	-
	営業利益	12,389	12,389	-
	税引前利益	12,483	12,483	-
	当期利益	9,638	9,152	△486
	親会社の所有者に帰属 する当期利益	9,797	9,311	△486
	当期包括利益 合計額	5,120	4,634	△486
	資産合計	48,087	48,087	-
	資本合計	28,845	28,359	△486

期間	項目	訂正前	訂正後	影響額
第 28 期 平成 30 年 3 月期 第 1 四半期	売上収益	2,784	2,784	-
	営業利益	731	731	-
	税引前利益	349	349	-
	四半期利益	339	291	△47
	親会社の所有者に帰属 する四半期利益	339	292	△47
	四半期包括利益 合計額	1,481	1,433	△47
	資産合計	53,854	53,854	-
	資本合計	30,421	29,887	△534
第 28 期 平成 30 年 3 月期 第 2 四半期	売上収益	5,314	5,314	-
	営業利益	1,444	1,444	-
	税引前利益	△534	△534	-
	四半期利益	△498	△678	△180
	親会社の所有者に帰属 する四半期利益	△498	△678	△180
	四半期包括利益 合計額	1,831	1,651	△180
	資産合計	54,893	54,893	-
	資本合計	31,094	30,427	△667