

# 新規上場申請のための有価証券報告書

( I の部) の訂正報告書

AHCグループ株式会社

**【表紙】**

**【提出書類】** 新規上場申請のための有価証券報告書(Iの部)の訂正報告書

**【提出先】** 株式会社東京証券取引所 代表取締役社長 宮原 幸一郎 殿

**【提出日】** 2020年2月4日

**【会社名】** AHCグループ株式会社

**【英訳名】** AHC GROUP INC.

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役 荒木 喜貴

**【本店の所在の場所】** 東京都千代田区岩本町二丁目11番9号イトーピア橋本ビル2階

**【電話番号】** 03-6240-9550(代表)

**【事務連絡者氏名】** 取締役管理本部長 土山 茂太

**【最寄りの連絡場所】** 東京都千代田区岩本町二丁目11番9号イトーピア橋本ビル2階

**【電話番号】** 03-6240-9550(代表)

**【事務連絡者氏名】** 取締役管理本部長 土山 茂太

## 1 【新規上場申請のための有価証券報告書(Iの部)の訂正報告書の提出理由】

2020年1月20日付をもって提出した新規上場申請のための有価証券報告書(Iの部)の記載事項のうち、「第一部 企業情報 第2 事業の状況 2 事業等のリスク」、「第一部 企業情報 第2 事業の状況 3 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」、「第一部 企業情報 第5 経理の状況 2 財務諸表等」、「第四部 株式公開情報 第1 特別利害関係者等の株式等の移動状況」及び「第四部 株式公開情報 第3 株主の状況」の記載内容の一部を訂正するため、新規上場申請のための有価証券報告書(Iの部)の訂正報告書を提出するものであります。

## 2 【訂正事項】

	頁
第一部 企業情報 .....	1
第2 事業の状況 .....	1
2 事業等のリスク .....	1
3 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
第5 経理の状況 .....	3
2 財務諸表等 .....	3
(1) 財務諸表 .....	3
② 損益計算書 .....	3
売上原価明細書 .....	3
第四部 株式公開情報 .....	4
第1 特別利害関係者等の株式等の移動状況 .....	4
第3 株主の状況 .....	5

## 3 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_\_\_ 罫で示してあります。

## 第一部 【企業情報】

### 第2 【事業の状況】

#### 2 【事業等のリスク】

##### (15) 有利子負債について

(訂正前)

当社グループは、運転資金及び新規開設の設備投資資金を金融機関からの借入金で調達しており、2018年11月末現在の有利子負債依存度は、総資産の69.3%となっております。そのため、現行の金利水準が変動した場合や、計画どおりの資金調達が出来なかった場合には、事業成長のスピードが減速する等により、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(訂正後)

当社グループは、運転資金及び新規開設の設備投資資金を金融機関からの借入金で調達しており、2018年11月末現在の有利子負債依存度は、総資産の70.3%となっております。そのため、現行の金利水準が変動した場合や、計画どおりの資金調達が出来なかった場合には、事業成長のスピードが減速する等により、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### 3 【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】

#### (1) 経営成績等の状況の概要

##### ① 財政状態及び経営成績の状況

第9期連結会計年度(自 2017年12月1日 至 2018年11月30日)

(訂正前)

(省略)

また、資産は福祉・介護事業所の新設や外食店舗の新規出店により建物及び建物附属設備が92,445千円増加、工具、器具及び備品が19,992千円増加、事業譲受によりの前払金が22,550千円増加しました。負債は業容の拡大による未払金及び未払費用が69,235千円増加、1年以内返済長期借入金が27,136千円増加しました。純資産は利益剰余金が67,995千円増加しました。

以上の結果、当連結会計年度末における総資産は、1,604,355千円と前年同期と比べ170,536千円(11.9%)の増加、負債の部は1,513,118千円と前年同期と比べ102,605千円(7.3%)の増加、純資産は91,236千円と前年同期と比べ67,931千円(291.5%)の増加となりました。

(省略)

(訂正後)

(省略)

また、資産は福祉・介護事業所の新設や外食店舗の新規出店により建物及び建物附属設備が92,445千円増加、工具、器具及び備品が19,922千円増加、事業譲受によりの前払金が22,550千円増加しました。負債は業容の拡大による未払金及び未払費用が69,235千円増加、1年以内返済長期借入金が27,136千円増加しました。純資産は利益剰余金が67,995千円増加しました。

以上の結果、当連結会計年度末における総資産は、1,604,355千円と前年同期と比べ170,536千円(11.9%)の増加、負債の部は1,513,118千円と前年同期と比べ102,605千円(7.3%)の増加、純資産は91,236千円と前年同期と比べ67,931千円(291.5%)の増加となりました。

(省略)

#### (2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

##### ② 経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

第10期第3四半期連結累計期間(自 2018年12月1日 至 2019年8月31日)

(訂正前)

##### e. 純資産の部

純資産につきましては、216,369千円と前年同期と比べ125,132千円(137.2%)の増加となりました。この増加の主な要因は、親会社株主に帰属する四半期純利益を計上したことにより、利益剰余金が204,112千円と前連結会計年度末と比べ125,132千円(158.4%)増加したことによるものです。

(訂正後)

##### h. 純資産の部

純資産につきましては、216,369千円と前連結会計年度末と比べ125,132千円(137.2%)の増加となりました。この増加の主な要因は、親会社株主に帰属する四半期純利益を計上したことにより、利益剰余金が204,112千円と前連結会計年度末と比べ125,132千円(158.4%)増加したことによるものです。

## 第5 【経理の状況】

### 2 【財務諸表等】

#### (1) 【財務諸表】

##### ② 【損益計算書】

(訂正前)

記載なし

(訂正後)

##### 【売上原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度	構成比 (%)	当事業年度	構成比 (%)
		(自 2016年12月1日 至 2017年11月30日)		(自 2017年12月1日 至 2018年11月30日)	
		金額(千円)		金額(千円)	
<b>I 外食食材原価</b>					
<u>食材期首たな卸高</u>		2,951		3,058	
<u>当期食材仕入高</u>		46,741		153,293	
合計		49,692		156,351	
<u>食材期末たな卸高</u>		3,058		3,506	
<u>当期外食食材原価</u>		46,634	4.8	152,844	10.2
<b>II 人件費</b>		635,024	65.4	884,960	59.1
(うち賞与引当金繰入額)		22,499		30,185	
<b>III 経費</b>					
<u>採用教育費</u>		12,043		17,621	
<u>広告宣伝費</u>		7,682		15,176	
<u>消耗品費</u>		32,600		41,457	
<u>水道光熱費</u>		14,385		28,919	
<u>租税公課</u>		22,836		25,454	
<u>支払報酬</u>		12,824		37,291	
<u>支払手数料</u>		10,536		18,757	
<u>地代家賃</u>		100,830		158,947	
<u>リース料</u>		16,905		22,366	
<u>減価償却費</u>		8,416		18,138	
<u>その他</u>		50,112		74,411	
<u>経費合計</u>		289,173	29.8	458,542	30.6
<b>売上原価合計</b>		970,832	100.0	1,496,347	100.0

## 第四部 【株式公開情報】

### 第 1 【特別利害関係者等の株式等の移動状況】

(訂正前)

移動年月日	移動前所有者の氏名又は名称	移動前所有者の住所	移動前所有者の提出会社との関係等	移動後所有者の氏名又は名称	移動後所有者の住所	移動後所有者の提出会社との関係等	移動株数(株)	価格(単価)(円)	移動理由
2017年3月1日	＝	＝	＝	荒木喜貴	千葉県千葉市美浜区	特別利害関係者等(大株主上位10名、当社代表取締役)	34 (注) 5.	— (一)	株式交換による増加
(省略)									

(注記省略)

(訂正後)

移動年月日	移動前所有者の氏名又は名称	移動前所有者の住所	移動前所有者の提出会社との関係等	移動後所有者の氏名又は名称	移動後所有者の住所	移動後所有者の提出会社との関係等	移動株数(株)	価格(単価)(円)	移動理由
2017年3月1日	AHCグループ株式会社 代表取締役 荒木喜貴	東京都千代田区岩本町2-11-9	当社	荒木喜貴	千葉県千葉市美浜区	特別利害関係者等(大株主上位10名、当社代表取締役)	34 (注) 5.	— (一)	株式交換のため (注) 6.
(省略)									

(省略)

(注) 6. 当社は、2017年3月1日にガンバリズム株式会社を100%子会社にしたため、荒木喜貴が所有しておりました、ガンバリズム株式会社の株式102株と当社自己株式とを交換しております。株式交換比率は1:0.334で純資産価額方式により算出しております。

### 第3 【株主の状況】

(訂正前)

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
	(省略)		
所有株式数4,000株の株主8名 ※3. 8. 10.	—	32,000 (32,000)	1.87 (1.87)
所有株式数2,500株の株主8名 ※10. 11.	—	20,000 (20,000)	1.17 (1.17)
所有株式数1,500株の株主7名 ※8. 10.	—	10,500 (10,500)	0.61 (0.61)
	(省略)		
計	—	1,711,100 (111,100)	100.00 (6.49)

(注記省略)



(訂正後)

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
	(省略)		
岩崎 直也 ※10	千葉県千葉市若葉区	4,000 (4,000)	0.23 (0.23)
清水 伯一 ※10	埼玉県さいたま市浦和区	4,000 (4,000)	0.23 (0.23)
水田 一成 ※10	千葉県流山市	4,000 (4,000)	0.23 (0.23)
河野 久美 ※10	神奈川県川崎市多摩区	4,000 (4,000)	0.23 (0.23)
濱田 友則 ※3	神奈川県茅ヶ崎市	4,000 (4,000)	0.23 (0.23)
武藤 輝一 ※10	東京都板橋区	4,000 (4,000)	0.23 (0.23)
廣田 達則 ※8	滋賀県東近江市	4,000 (4,000)	0.23 (0.23)
赤羽 弘吏 ※10	東京都中央区	4,000 (4,000)	0.23 (0.23)
武市 博光 ※10	東京都台東区	2,500 (2,500)	0.15 (0.15)
元吉 永一 ※10	東京都世田谷区	2,500 (2,500)	0.15 (0.15)
藤原 登紀雄 ※10	埼玉県八潮市	2,500 (2,500)	0.15 (0.15)
松山 孝弘 ※10	埼玉県さいたま市見沼区	2,500 (2,500)	0.15 (0.15)
宮前 孝一 ※10	埼玉県川越市	2,500 (2,500)	0.15 (0.15)
吉原 秀敏 ※10	千葉県千葉市若葉区	2,500 (2,500)	0.15 (0.15)
吉岡 章徳 ※10	埼玉県新座市	2,500 (2,500)	0.15 (0.15)
加藤 寛治 ※11	東京都大田区	2,500 (2,500)	0.15 (0.15)
荒関 正人 ※10	東京都府中市	1,500 (1,500)	0.09 (0.09)
平内 明彦 ※10	三重県鈴鹿市	1,500 (1,500)	0.09 (0.09)
増田 靖子 ※10	東京都杉並区	1,500 (1,500)	0.09 (0.09)
林 宣宏 ※10	東京都江戸川区	1,500 (1,500)	0.09 (0.09)
川崎 徹 ※10	東京都北区	1,500 (1,500)	0.09 (0.09)
西吉 久史 ※10	東京都練馬区	1,500 (1,500)	0.09 (0.09)
横山 英典 ※8	埼玉県朝霞市	1,500 (1,500)	0.09 (0.09)
	(省略)		
計	—	1,711,100 (111,100)	100.00 (6.49)

(注記省略)