

# 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

株式会社Waqoo

**【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 山道 裕己 殿

**【提出日】** 2021年6月11日

**【会社名】** 株式会社Waqoo

**【英訳名】** Waqoo Inc.

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 井上 裕基

**【本店の所在の場所】** 東京都世田谷区上馬二丁目14番1号

**【電話番号】** 03-6805-4600 (代表)

**【事務連絡者氏名】** 取締役管理部長 早川 明宏

**【最寄りの連絡場所】** 東京都世田谷区上馬二丁目14番1号

**【電話番号】** 03-6805-4600 (代表)

**【事務連絡者氏名】** 取締役管理部長 早川 明宏

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】

2021年5月26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 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」及び「第一部 企業情報 第4 提出会社の状況 4 コーポレート・ガバナンスの状況等 (3) 監査の状況」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】

第一部 企業情報 .....	1
第2 事業の状況 .....	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 .....	1
第4 提出会社の状況 .....	2
4 コーポレート・ガバナンスの状況等 .....	2
(3) 監査の状況 .....	2

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】

#### 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

##### ③ 生産、受注及び販売の実績

(略)

##### c. 販売実績

第15期事業年度及び第16期第2四半期累計期間における販売実績は次のとおりであります。

(訂正前)

セグメントの名称	第15期事業年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)		第16期第2四半期累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
	金額(千円)	前年同期比(%)	金額(千円)
D2C事業	4,504,914	133.0	2,462,760
合計	4,504,914	133.0	2,462,760

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(訂正後)

セグメントの名称	第15期事業年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)		第16期第2四半期累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
	金額(千円)	前年同期比(%)	金額(千円)
D2C事業	4,504,914	133.0	2,462,760
合計	4,504,914	133.0	2,462,760

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 一般消費者向けに販売した商品代金の回収は、決済会社により行われております。なお、売掛金の相手先別内訳については、「第5 経理の状況 1 財務諸表等 (2) 主な資産及び負債の内容 ② 売掛金」をご参照下さい。

## 第4 【提出会社の状況】

### 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

#### (3) 【監査の状況】

##### ③ 会計監査の状況

(略)

(訂正前)

#### ハ. 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員 安藤 勇

指定有限責任社員 業務執行社員 新井 慎吾

継続監査年数につきましては、両名とも7年以内であるため、記載を省略しております。

#### ニ. 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士8名、その他14名

#### ホ. 監査法人の選定方針と理由

当社は、監査法人を選定する際には、会計監査人に必要とされる専門性、独立性及び監査品質管理体制、業務遂行体制に関する事項等を勘案したうえで選定する方針であります。当社が、EY新日本有限責任監査法人を選定した理由は、前述の事項を勘案した結果、当社の監査品質の確保が可能であると判断したためであります。

(訂正後)

#### ハ. 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員 安藤 勇

指定有限責任社員 業務執行社員 新井 慎吾

#### ニ. 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士8名、その他14名

#### ホ. 監査法人の選定方針と理由

当社は、監査法人を選定する際には、会計監査人に必要とされる専門性、独立性及び監査品質管理体制、業務遂行体制に関する事項等を勘案したうえで選定する方針であります。当社が、EY新日本有限責任監査法人を選定した理由は、前述の事項を勘案した結果、当社の監査品質の確保が可能であると判断したためであります。

#### ヘ. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役及び監査役会は、会計監査人から報告を受けた監査計画・監査実施状況・職務の遂行が適正に行われていることを確保するための品質管理体制等とその実績を総合的に勘案し、EY新日本有限責任監査法人が当社の会計監査人として適切であると評価しております。