

平成 26 年 7 月 25 日

各 位

会社名 株式会社小僧寿し
代表取締役社長 大西 好祐
(JASDAQ コード 9973)
問合せ先 執行役員管理本部長 桔梗 正裕
(電話番号 03-6226-4400)

「ライツ・オフアリングに関するお知らせ」における記載内容の訂正 及び調査委員会の設置について

当社は平成 26 年 3 月 13 日付の「ライツ・オフアリング（ノンコミットメント型/上場型新株予約権の無償割当て）に関するお知らせ」（以下、「ライツ・オフアリングに関するお知らせ」といいます）の開示において、以下のとおり不適正な記載を行っていたことが、今般、明らかになりました。このため、ここに当該事実を明らかにするとともに、本日、調査委員会を新たに設置することを本日開催の取締役会で決議いたしましたので、ここにお知らせいたします。

記

1. 訂正の理由

当社は「ライツ・オフアリングに関するお知らせ」において、平成 25 年 5 月 27 日の第三者割当増資の手取金の残額及び平成 25 年 11 月 28 日の第三者割当増資の手取金の返済未充当額の合計 743 百万円について普通預金口座にて管理している旨を記載しております。

しかしながら、それらの手取金については、普通預金による管理を行っていた事実はなく、当初より運転資金の決済に使う当座預金の口座に入金されて、日常的な運転資金として使用されておりました。なお、平成 26 年 3 月 13 日時点での当社の預金残高の合計は 534 百万円（定期預金 242 百万円を含む）にとどまるものでした。ここに、当該不適正な記載につきまして、訂正（削除）させていただきますこととともに、本件開示が遅くなりましたことをお詫び申し上げます。

2. 変更の内容

(変更前)

- (1) 「ライツ・オフアリングに関するお知らせ」13 頁下から 3 行目中段以降 14 頁 1 行目まで
平成 25 年 5 月 27 日の第三者割当増資の手取金 4 億 75 百万円は、うち、12 百万円を、新規出店の設備資金として現在までに充当しております（未充当の 4 億 63 百万円は、現在銀行の普通預金口座で管理しており、平成 26 年 7 月から平成 27 年 6 月にかけて支出を計画しております、計 71 店舗の新規出店・移転資金に充当する予定です。）。
- (2) 「ライツ・オフアリングに関するお知らせ」14 頁 9 行目後段以降 14 頁 12 行目まで
（平成 25 年 11 月第三者割当増資の手取金 3 億 30 百万円は、現時点において、50 百万円を金融機関に対する借入金の返済に充当しております。また、未充当の 280 百万円につきましても、順次同様の使途に全額充当する予定であり、現在銀行の普通預金口座で管理しております。）。

(変更後)

- (1) 平成 25 年 5 月 27 日の第三者割当増資の手取金 4 億 75 百万円は、うち、12 百万円を、新規出店の設備資金として現在までに充当しております。
- (2) (平成 25 年 11 月第三者割当増資の手取金 3 億 30 百万円は、現時点において、50 百万円を金融機関に対する借入金の返済に充当しております。)

3. 今後の対応について

(1) 調査委員会の設置

当社は、事実とは異なる不適正な記載に至った経緯等について詳細を確認し、その適正性を評価した上で、係る不適正な記載の原因を分析し、再発防止を図る必要があると判断し、これらの事実関係の調査等を適正に実施するため、本日調査委員会を設置することといたしました。

ただし、調査委員会による調査範囲につきましては、調査の過程で必要が生じた場合、調査委員会の判断で、これを拡大することがあります。

当該調査委員会の構成につきましては、予想される調査内容を勘案し、次のとおり第三者委員会等の各種の調査委員会の活動に豊富な経験を有する外部の有識者 2 名を含む 4 名を選任いたしました。

委員長	渋谷 卓司	西村あさひ法律事務所	弁護士
委員	中村 克己	国広総合法律事務所	弁護士
委員	岩城 浩志	当社社外取締役	税理士
委員	藤戸 久寿	当社社外監査役	弁護士

なお、調査委員のうち、弁護士渋谷卓司及び弁護士中村克己は、いずれも当社と顧問契約その他の利害関係を有しておりません。

(2) 資金使途の確認及び開示

上記の通り、第三者割当増資に関する使途に変更が生じていることとなりますので、早急に事実内容を確認の上、開示いたします。

4. 今後の見通し

本訂正自体に伴う業績の修正はない見通しです。

また、本開示内容を直接の原因とするものではありませんが、平成 26 年 3 月 13 日に公表した中期経営計画につきましては、ライツ・オフリングにより調達できた金額が減少したこと及び出店立地確保が難航したこと等に基づく計画の修正を行う予定です。ただし、修正内容につきましては、本年 8 月 7 日の臨時株主総会後に予定されている経営体制の変更を踏まえまして、現在調整中であり、決定しだい開示させていただきます。

ライツ・オフリングによる調達金額の確定に伴う資金使途の変更につきましても、中期経営計画の修正内容を踏まえつつ、現在変更を検討中であり、詳細が判明次第、改めてお知らせいたします。

株主の皆様をはじめ関係各位には、多大なご心配とご迷惑をおかけしておりますことを、深くお詫び申し上げます。

以 上