



2023年4月27日

各位

会社名 株式会社エルテス
代表者名 代表取締役社長 菅原 貴弘
(コード番号:3967 東証グロース)
問合せ先 取締役 伊藤 真道
(TEL. 03-6550-9280)

(訂正)

「2023年2月期通期決算説明資料」の一部訂正に関するお知らせ

当社は、2023年4月14日付けに公表いたしました「2023年2月期通期決算説明資料」記載内容の一部に訂正すべき事項がございましたので、下記のとおり訂正いたします。

なお、当社ホームページ(<https://eltes.co.jp/>)に訂正後の「2023年2月期通期決算説明資料」を掲載しております。

記

1. 訂正の理由

「2023年度2月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の公表後、連結貸借対照表、連結損益計算書および注記事項の一部に訂正すべき事項が御座いましたので、それらに付随して開示済みの決算説明資料を訂正させて頂くものであります。

訂正内容は以下になります。

- ・繰延税金資産の増加による、法人税等調整額の減少が発生し、親会社株主に帰属する当期純利益が増加
- ・同一会社向け債権(未収入金)と債務(未払金)の相殺表示への変更を受けたバランスシートの修正
- ・同一投資有価証券に対する投資事業組合運用益と投資事業組合運用損の相殺表示への修正

2. 訂正の箇所

訂正前と訂正後の情報を記載し、訂正箇所は赤字で記載しております。

【訂正前】

全体サマリー 2023年2月期 通期業績ハイライト (2)				
連 結 ※連結調整後	売上高	4,685百万円	(前年同期比 +2,002百万円)	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 売上高、EBITDA、営業利益は業績予想を上回り着地 ▶ 営業利益には、M&A諸費用が影響 ▶ 親会社株主に帰属する当期純利益は、有価証券評価損が影響
	EBITDA	446百万円	(前年同期比 +198百万円)	
	営業利益	202百万円	(前年同期比 +122百万円)	
	純利益	37百万円	(前年同期比 ▲90百万円)	
1 デジタルリスク事業	売上高	2,374百万円	(前年同期比 +450百万円)	<ul style="list-style-type: none"> ▶ IPO検討企業などで大型ソーシャルリスク対策を複数受注 ▶ 営業秘密持ち出し事件を受けて、リードを増加
	営業利益	883百万円	(前年同期比 +165百万円)	
2 AIセキュリティ事業	売上高	1,334百万円	(前年同期比 +611百万円)	<ul style="list-style-type: none"> ▶ M&Aの効果や警備事業の営業体制整備が貢献 ▶ 警備DXサービスへの先行投資を継続
	営業利益	▲34百万円	(前年同期比 +17百万円)	
3 DX推進事業	売上高	1,037百万円	(前年同期比 +999百万円)	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 2自治体でスーパーアプリ提供 ▶ 6自治体と包括連携協定を締結 ▶ M&Aやプロダクト開発への先行投資を継続
	営業利益	▲84百万円	(前年同期比 ▲19百万円)	
全 社	全社調整	▲561百万円	(前年同期比 ▲41百万円)	▶ 経理人材の強化などグループの管理体制を強化

© 2004-2023 Eltes Co., Ltd. 株式会社エルテス (証券コード3967) 5

【訂正後】

全体サマリー 2023年2月期 通期業績ハイライト (2)				
連 結 ※連結調整後	売上高	4,685百万円	(前年同期比 +2,002百万円)	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 売上高、EBITDA、営業利益は業績予想を上回り着地 ▶ 営業利益には、M&A諸費用が影響 ▶ 親会社株主に帰属する当期純利益は、有価証券評価損が影響
	EBITDA	446百万円	(前年同期比 +198百万円)	
	営業利益	202百万円	(前年同期比 +122百万円)	
	純利益	42百万円	(前年同期比 ▲85百万円)	
1 デジタルリスク事業	売上高	2,374百万円	(前年同期比 +450百万円)	<ul style="list-style-type: none"> ▶ IPO検討企業などで大型ソーシャルリスク対策を複数受注 ▶ 営業秘密持ち出し事件を受けて、リードを増加
	営業利益	883百万円	(前年同期比 +165百万円)	
2 AIセキュリティ事業	売上高	1,334百万円	(前年同期比 +611百万円)	<ul style="list-style-type: none"> ▶ M&Aの効果や警備事業の営業体制整備が貢献 ▶ 警備DXサービスへの先行投資を継続
	営業利益	▲34百万円	(前年同期比 +17百万円)	
3 DX推進事業	売上高	1,037百万円	(前年同期比 +999百万円)	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 2自治体でスーパーアプリ提供 ▶ 6自治体と包括連携協定を締結 ▶ M&Aやプロダクト開発への先行投資を継続
	営業利益	▲84百万円	(前年同期比 ▲19百万円)	
全 社	全社調整	▲561百万円	(前年同期比 ▲41百万円)	▶ 経理人材の強化などグループの管理体制を強化

© 2004-2023 Eltes Co., Ltd. 株式会社エルテス (証券コード3967) 5

【訂正前】

全体サマリー | 連結決算概況：損益計算書／貸借対照表 

OVERVIEW
損益計算書

- ▶ 既存事業伸長、M&Aにより、売上高、営業利益、EBITDAは大幅成長
- ▶ M&Aに関する支払手数料等の一時的な費用が経常利益、純利益に影響

(単位：百万円)	2022年2月期 通期実績	2023年2月期 通期実績	前期比	増減率
売上高	2,682	4,685	2,002	+74%
売上総利益	1,383	1,938	554	+40%
販売管理費及び一般管理費	1,302	1,735	432	+33%
EBITDA	248	446	198	+80%
営業利益	80	202	122	+152%
経常利益	94	143	49	+52%
親会社株主に帰属する当期純利益	127	37	▲90	▲70%

OVERVIEW
貸借対照表

- ▶ 借入により、流動資産（主に現預金）及び固定負債、流動負債が増加
- ▶ 増資により、現金及び純資産が増加

(単位：百万円)	2022年2月期 期末	2023年2月期 期末	増減
流動資産	1,783	2,670	887
固定資産	687	3,486	2,799
資産合計	2,470	6,157	3,686
流動負債	432	1,501	1,069
固定負債	638	2,326	1,687
純資産	1,400	2,330	930
負債純資産合計	2,470	6,157	3,686

© 2004-2023 Eltes Co., Ltd. 株式会社エルトス (証券コード: 3967) 9

【訂正後】

全体サマリー | 連結決算概況：損益計算書／貸借対照表 

OVERVIEW
損益計算書

- ▶ 既存事業伸長、M&Aにより、売上高、営業利益、EBITDAは大幅成長
- ▶ M&Aに関する支払手数料等の一時的な費用が経常利益、純利益に影響

(単位：百万円)	2022年2月期 通期実績	2023年2月期 通期実績	前期比	増減率
売上高	2,682	4,685	2,002	+74%
売上総利益	1,383	1,938	554	+40%
販売管理費及び一般管理費	1,302	1,735	432	+33%
EBITDA	248	446	198	+80%
営業利益	80	202	122	+152%
経常利益	94	143	49	+52%
親会社株主に帰属する当期純利益	127	42	▲85	▲66%


OVERVIEW
貸借対照表

- ▶ 借入により、流動資産（主に現預金）及び固定負債、流動負債が増加
- ▶ 増資により、現金及び純資産が増加

(単位：百万円)	2022年2月期 期末	2023年2月期 期末	増減
流動資産	1,783	2,509	725
固定資産	687	3,491	2,804
資産合計	2,470	6,000	3,529
流動負債	432	1,339	907
固定負債	638	2,326	1,687
純資産	1,400	2,335	934
負債純資産合計	2,470	6,000	3,529

© 2004-2023 Eltes Co., Ltd. 株式会社エルトス (証券コード: 3967) 9

【訂正前】


2024年2月期通期業績見通し | 通期業績予想 

**事業拡大による売上伸長と企業価値向上に注力、
利益体質転換強化で純利益の大幅増へ**

(単位：百万円)	2023年2月期 実績	2024年2月期 業績予想	前 期 比	ポイント
売上高	4,685	6,000	+28%	▶ 既存事業の営業・マーケティングの強化
EBITDA	446	600	+34%	▶ 稼ぐ力の指標として、最重要指標として設定
営業利益	202	300	+48%	▶ 人材投資を強化しながらも、利益確保
純利益	37	150	+297%	▶ 支払利息等の影響を織り込んだ業績管理徹底

© 2004-2023 Eltes Co., Ltd. 株式会社エルテス (証券コード: F3967) 12

【訂正後】

2024年2月期通期業績見通し | 通期業績予想 

**事業拡大による売上伸長と企業価値向上に注力、
利益体質転換強化で純利益の大幅増へ**

(単位：百万円)	2023年2月期 実績	2024年2月期 業績予想	前 期 比	ポイント
売上高	4,685	6,000	+28%	▶ 既存事業の営業・マーケティングの強化
EBITDA	446	600	+34%	▶ 稼ぐ力の指標として、最重要指標として設定
営業利益	202	300	+48%	▶ 人材投資を強化しながらも、利益確保
純利益	42	150	+251%	▶ 支払利息等の影響を織り込んだ業績管理徹底

© 2004-2023 Eltes Co., Ltd. 株式会社エルテス (証券コード: F3967) 12

以上