平成25年1月11日

各　位

会 社 名　ネ　オ　ス　株　式　会　社
代表者名　代表取締役社長　池　田　昌　史
（コード番号：３６２７　東証第１部）
問合せ先　取締役兼執行役員
企画部長　中　野　隆　司
（TEL．03－5209－1590）

（訂正・数値データ訂正）「平成25年２月期第２四半期決算短信〔日本基準〕（連結）」の一部訂正について

平成24年10月12日に発表しました「平成25年２月期第２四半期決算短信〔日本基準〕（連結）」の記載内容に一部訂正がありましたので下記のとおりお知らせいたします。（訂正箇所に下線を付しております。）

また、数値データにも訂正がありましたので訂正後の数値データも送信します。

記

【訂正の経緯】

平成25年２月期第３四半期決算内容を確認、検証していたところ、平成25年２月期第２四半期決算における平成24年６月１日の連結子会社カタリスト・モバイル㈱合併後の税効果会計にかかる金額を訂正すべきことが判明しましたので、提出済の平成25年２月期第２四半期決算短信を訂正するものであります。

【訂正内容】

●サマリー情報１ページ

（1）連結経営成績（累計）

【訂正前】

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25年２月期第２四半期	3,221	14.1	224	△14.1	235	△9.7	△177	－
24年２月期第２四半期	2,822	12.2	261	12.2	260	12.1	107	△21.8

（注）包括利益　25年２月期第２四半期　△179百万円（－%）　24年２月期第２四半期　112百万円（－%）

（注）24年２月期第２四半期連結累計期間の四半期包括利益の算定にあたり、「包括利益の表示に関する会計基準」（企業会計基準第25号 平成22年６月30日）を適用し、遡及処理しております。

	１株当たり四半期純利益	潜在株式調整後１株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
25年２月期第２四半期	△2,292.03	－
24年２月期第２四半期	1,408.58	1,129.56

（注）25年２月期第２四半期連結累計期間の潜在株式調整後１株当たり四半期純利益金額については、潜在株式は存在するものの１株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。

【訂正後】

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25年２月期第２四半期	3,221	14.1	224	△14.1	235	△9.7	△122	―
24年２月期第２四半期	2,822	12.2	261	12.2	260	12.1	107	△21.8

（注）包括利益　　25年２月期第２四半期　　△124百万円（－%）　　24年２月期第２四半期　　112百万円（－%）

（注）24年２月期第２四半期連結累計期間の四半期包括利益の算定にあたり、「包括利益の表示に関する会計基準」（企業会計基準第25号 平成22年６月30日）を適用し、遡及処理しております。

	１株当たり四半期純利益	潜在株式調整後１株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
25年２月期第２四半期	△1,582.84	―
24年２月期第２四半期	1,408.58	1,129.56

（注）25年２月期第２四半期連結累計期間の潜在株式調整後１株当たり四半期純利益金額については、潜在株式は存在するものの１株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。

(2) 連結財政状態

【訂正前】

	総資産	純資産	自己資本比率	１株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
25年２月期第２四半期	3,517	2,878	80.7	36,576.79
24年２月期	3,974	3,118	76.8	39,352.10

（参考）自己資本　　25年２月期第２四半期　　2,839百万円　　24年２月期　　3,054百万円

【訂正後】

	総資産	純資産	自己資本比率	１株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
25年２月期第２四半期	3,572	2,933	81.0	37,285.91
24年２月期	3,974	3,118	76.8	39,352.10

（参考）自己資本　　25年２月期第２四半期　　2,894百万円　　24年２月期　　3,054百万円

●添付資料２ページ

１．当四半期決算に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

【訂正前】

これらの結果、当第２四半期連結累計期間の売上高は3,221,538千円（前年同期比14.1%増）、営業利益224,642千円（前年同期比14.1%減）、経常利益235,353千円（前年同期比9.7%減）となりました。また、当第１四半期連結会計期間に計上した特別損失381,259千円の影響により、当期純損失は177,923千円となっております。

【訂正後】

これらの結果、当第２四半期連結累計期間の売上高は3,221,538千円（前年同期比14.1%増）、営業利益224,642千円（前年同期比14.1%減）、経常利益235,353千円（前年同期比9.7%減）となりました。また、当第１四半期連結会計期間に計上した特別損失381,259千円の影響により、当期純損失は122,870千円となっております。

●添付資料3ページ
１．当四半期決算に関する定性的情報
（2）連結財政状態に関する定性的情報

【訂正前】
当第２四半期連結会計期間末の資産の部の合計は3,517,901千円（前連結会計年度末は3,974,753千円）と、前連結会計年度末に比べ456,851千円減少いたしました。当第２四半期連結累計期間の主な増減内容は以下のとおりであります。
流動資産につきましては、前連結会計年度末に比べ94,389千円減少し、2,248,999千円となりました。これは主に現金及び預金や、受取手形及び売掛金、仕掛品の減少によるものです。
固定資産につきましては、無形固定資産が338,604千円、投資その他の資産が19,408千円、有形固定資産が4,449千円減少したことにより、前連結会計年度末に比べ362,462千円減少し、1,268,902千円となりました。
当第２四半期連結会計期間末の負債の部の合計は639,439千円（前連結会計年度末は856,726千円）と、前連結会計年度末に比べ217,287千円減少いたしました。これは主に、未払費用や未払法人税等の減少によるものです。
当第２四半期連結会計期間末の純資産の部の合計は2,878,462千円（前連結会計年度末は3,118,026千円）と、前連結会計年度末に比べ239,564千円減少いたしました。これは主に、四半期純損失の計上による利益剰余金の減少によるものです。

【訂正後】
当第２四半期連結会計期間末の資産の部の合計は3,572,954千円（前連結会計年度末は3,974,753千円）と、前連結会計年度末に比べ401,799千円減少いたしました。当第２四半期連結累計期間の主な増減内容は以下のとおりであります。
流動資産につきましては、前連結会計年度末に比べ94,389千円減少し、2,248,999千円となりました。これは主に現金及び預金や、受取手形及び売掛金、仕掛品の減少によるものです。
固定資産につきましては、投資その他の資産が35,644千円増加いたしましたが、無形固定資産が338,604千円、有形固定資産が4,449千円減少したことにより、前連結会計年度末に比べ307,410千円減少し、1,323,954千円となりました。
当第２四半期連結会計期間末の負債の部の合計は639,439千円（前連結会計年度末は856,726千円）と、前連結会計年度末に比べ217,287千円減少いたしました。これは主に、未払費用や未払法人税等の減少によるものです。
当第２四半期連結会計期間末の純資産の部の合計は2,933,515千円（前連結会計年度末は3,118,026千円）と、前連結会計年度末に比べ184,511千円減少いたしました。これは主に、四半期純損失の計上による利益剰余金の減少によるものです。

●添付資料４ページ

４．四半期連結財務諸表

（１）四半期連結貸借対照表

【訂正前】

（単位：千円）

	前連結会計年度 （平成24年２月29日）	当第２四半期連結会計期間 （平成24年８月31日）
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,222,669	1,106,887
受取手形及び売掛金	800,389	797,401
仕掛品	93,014	42,449
その他	227,314	302,259
流動資産合計	2,343,389	2,248,999
固定資産		
有形固定資産	179,416	174,966
無形固定資産		
のれん	126,625	158,354
ソフトウエア	661,804	474,628
その他	253,287	70,131
無形固定資産合計	1,041,717	703,113
投資その他の資産		
その他	410,230	394,333
貸倒引当金	－	△3,512
投資その他の資産合計	410,230	390,821
固定資産合計	1,631,364	1,268,902
資産合計	3,974,753	3,517,901
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	220,826	206,655
未払法人税等	128,401	15,340
賞与引当金	200,623	165,343
ポイント引当金	9,975	7,032
その他	261,890	208,829
流動負債合計	821,718	603,200
固定負債		
資産除去債務	35,008	36,238
固定負債合計	35,008	36,238
負債合計	856,726	639,439
純資産の部		
株主資本		
資本金	949,048	949,248
資本剰余金	939,048	939,248
利益剰余金	1,168,399	955,326
株主資本合計	3,056,497	2,843,824
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△1,908	△4,222
その他の包括利益累計額合計	△1,908	△4,222
新株予約権	35,150	36,604
少数株主持分	28,286	2,256
純資産合計	3,118,026	2,878,462
負債純資産合計	3,974,753	3,517,901

【訂正後】

（単位：千円）

	前連結会計年度 （平成24年２月29日）	当第２四半期連結会計期間 （平成24年８月31日）
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,222,669	1,106,887
受取手形及び売掛金	800,389	797,401
仕掛品	93,014	42,449
その他	227,314	302,259
流動資産合計	2,343,389	2,248,999
固定資産		
有形固定資産	179,416	174,966
無形固定資産		
のれん	126,625	158,354
ソフトウエア	661,804	474,628
その他	253,287	70,131
無形固定資産合計	1,041,717	703,113
投資その他の資産		
その他	410,230	449,386
貸倒引当金	－	△3,512
投資その他の資産合計	410,230	445,874
固定資産合計	1,631,364	1,323,954
資産合計	3,974,753	3,572,954
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	220,826	206,655
未払法人税等	128,401	15,340
賞与引当金	200,623	165,343
ポイント引当金	9,975	7,032
その他	261,890	208,829
流動負債合計	821,718	603,200
固定負債		
資産除去債務	35,008	36,238
固定負債合計	35,008	36,238
負債合計	856,726	639,439
純資産の部		
株主資本		
資本金	949,048	949,248
資本剰余金	939,048	939,248
利益剰余金	1,168,399	1,010,379
株主資本合計	3,056,497	2,898,876
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△1,908	△4,222
その他の包括利益累計額合計	△1,908	△4,222
新株予約権	35,150	36,604
少数株主持分	28,286	2,256
純資産合計	3,118,026	2,933,515
負債純資産合計	3,974,753	3,572,954

●添付資料５ページ

４．四半期連結財務諸表

（２）四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

四半期連結損益計算書

第２四半期連結累計期間

【訂正前】

（単位：千円）

	前第２四半期連結累計期間 （自　平成23年３月１日 至　平成23年８月31日）	当第２四半期連結累計期間 （自　平成24年３月１日 至　平成24年８月31日）
売上高	2,822,803	3,221,538
売上原価	1,939,872	2,240,325
売上総利益	882,930	981,213
販売費及び一般管理費	621,377	756,571
営業利益	261,552	224,642
営業外収益		
補助金収入	－	10,224
その他	1,052	3,918
営業外収益合計	1,052	14,142
営業外費用		
為替差損	222	2,533
その他	1,651	898
営業外費用合計	1,874	3,431
経常利益	260,731	235,353
特別損失		
減損損失	－	347,727
合併関連費用	－	15,145
持分変動損失	－	15,341
投資有価証券評価損	－	2,999
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	3,021	－
特別損失合計	3,021	381,214
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失（△）	257,709	△145,860
法人税、住民税及び事業税	129,457	61,277
法人税等調整額	5,918	△30,332
法人税等合計	135,376	30,944
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失（△）	122,333	△176,805
少数株主利益	14,358	1,117
四半期純利益又は四半期純損失（△）	107,974	△177,923

【訂正後】

（単位：千円）

	前第２四半期連結累計期間 （自　平成23年３月１日 至　平成23年８月31日）	当第２四半期連結累計期間 （自　平成24年３月１日 至　平成24年８月31日）
売上高	2,822,803	3,221,538
売上原価	1,939,872	2,240,325
売上総利益	882,930	981,213
販売費及び一般管理費	621,377	756,571
営業利益	261,552	224,642
営業外収益		
補助金収入	－	10,224
その他	1,052	3,918
営業外収益合計	1,052	14,142
営業外費用		
為替差損	222	2,533
その他	1,651	898
営業外費用合計	1,874	3,431
経常利益	260,731	235,353
特別損失		
減損損失	－	347,727
合併関連費用	－	15,145
持分変動損失	－	15,341
投資有価証券評価損	－	2,999
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	3,021	－
特別損失合計	3,021	381,214
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失（△）	257,709	△145,860
法人税、住民税及び事業税	129,457	61,277
法人税等調整額	5,918	△85,385
法人税等合計	135,376	△24,107
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失（△）	122,333	△121,752
少数株主利益	14,358	1,117
四半期純利益又は四半期純損失（△）	107,974	△122,870

●添付資料６ページ

４．四半期連結財務諸表

（２）四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

四半期連結包括利益計算書

第２四半期連結累計期間

【訂正前】

（単位：千円）

	前第２四半期連結累計期間 （自　平成23年３月１日 至　平成23年８月31日）	当第２四半期連結累計期間 （自　平成24年３月１日 至　平成24年８月31日）
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失（△）	122,333	△176,805
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△9,529	△2,314
その他の包括利益合計	△9,529	△2,314
四半期包括利益	112,803	△179,119
（内訳）		
親会社株主に係る四半期包括利益	98,444	△180,237
少数株主に係る四半期包括利益	14,358	1,117

【訂正後】

（単位：千円）

	前第２四半期連結累計期間 （自　平成23年３月１日 至　平成23年８月31日）	当第２四半期連結累計期間 （自　平成24年３月１日 至　平成24年８月31日）
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失（△）	122,333	△121,752
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△9,529	△2,314
その他の包括利益合計	△9,529	△2,314
四半期包括利益	112,803	△124,066
（内訳）		
親会社株主に係る四半期包括利益	98,444	△125,184
少数株主に係る四半期包括利益	14,358	1,117

以上