

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の2第1項

【提出先】 近畿財務局長

【提出日】 平成21年5月19日

【事業年度】 第9期(自平成20年2月1日至平成21年1月31日)

【会社名】 ミネルヴァ・ホールディングス株式会社
(旧会社名 株式会社ナチュラム)

【英訳名】 Minerva Holdings CO.,LTD.
(旧英訳名 Naturum CO.,LTD.)

【代表者の役職氏名】 代表取締役会長兼社長 中島成浩

【本店の所在の場所】 大阪府大阪市中央区農人橋一丁目1番22号 大江ビル10階

【電話番号】 06(6910)0031(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部長 高橋 要

【最寄りの連絡場所】 大阪府大阪市中央区農人橋一丁目1番22号 大江ビル10階

【電話番号】 06(6910)0031(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部長 高橋 要

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所
(大阪府大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

(注) 当社は、平成20年4月25日開催の第8期定時株主総会の決議により、平成20年8月1日付で持株会社へ移行し、会社名及び英訳名を上記のとおり変更しております。

1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

平成21年4月28日に提出いたしました第9期（自平成20年2月1日 至 平成21年1月31日）の有価証券報告書の記載事項の一部に訂正すべき事項がありましたので、これを訂正するため有価証券報告書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】

第1【企業の概況】

4【関係会社の状況】

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(6)【大株主の状況】

第5【経理の状況】

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

(重要な後発事象)

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

(重要な後発事象)

3 【訂正箇所】

訂正箇所は_を付して表示しております。

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

4【関係会社の状況】

(訂正前)

(1)連結子会社

平成20年2月1日にECソリューション事業を会社分割（新設分割）し設立し、連結子会社といたしました。

(名称) ジェネシス・イーシー株式会社

(住所) 大阪市中央区農人橋一丁目1番22号 大江ビル10階

(資本金) 1,000万円

(主な事業の内容) ECソリューション事業(ECコマースのための各種ソリューションサービス)

(議決権に対する提出会社の所有割合) 100%

平成20年8月1日にECコマース（インターネット通信販売）事業を会社分割（新設分割）し設立し、連結子会社といたしました。

(名称) ナチュラム・イーコマース株式会社

(住所) 大阪市中央区農人橋一丁目1番22号 大江ビル10階

(資本金) 2,000万円

(主な事業の内容) ECコマース（インターネット通信販売）事業

(議決権に対する提出会社の所有割合) 100%

(2)持分法適用関連会社

平成20年3月31日にECサイト（ウェブサイト）の企画、制作、運営サポートをおこなっております株式会社夢の第三者割当増資を引き受け、持分法適用関係会社（関連会社）といたしました。

(名称) 株式会社夢や
 (住所) 三重県松阪市日野町572
 (資本金) 4,640万円
 (主な事業の内容) ECサイト(ウェブサイト)の企画、制作、運営サポート事業
 (議決権に対する提出会社の所有割合) 21.6%

上記関係会社については、有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社ではありません。

(訂正後)

(1)連結子会社

平成20年2月1日にECソリューション事業を会社分割(新設分割)し設立し、連結子会社といたしました。

(名称) ジェネシス・イーシー株式会社
 (住所) 大阪市中央区農人橋一丁目1番22号 大江ビル10階
 (資本金) 1,000万円
 (主な事業の内容) ECソリューション事業(ECコマースのための各種ソリューションサービス)
 (議決権に対する提出会社の所有割合) 100%
(関係内容) 当社の子会社としてECソリューション事業(ECコマースのための各種ソリューションサービス)を行っております。
役員の兼任は3名であります。
運転資金の貸付を行っております。

平成20年8月1日にECコマース(インターネット通信販売)事業を会社分割(新設分割)し設立し、連結子会社といたしました。

(名称) ナチュラム・イーコマース株式会社
 (住所) 大阪市中央区農人橋一丁目1番22号 大江ビル10階
 (資本金) 2,000万円
 (主な事業の内容) ECコマース(インターネット通信販売)事業
 (議決権に対する提出会社の所有割合) 100%
(関係内容) 当社の子会社としてECコマース(インターネット通信販売)事業を行っております。
役員の兼任は3名であります。
運転資金の貸付を行っております。

売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主な損益情報等

—	売上高	2,659百万円
—	経常利益	4百万円
—	当期純利益	2百万円
—	純資産額	38百万円
—	総資産額	919百万円

(2)持分法適用関連会社

平成20年3月31日にECサイト(ウェブサイト)の企画、制作、運営サポートをおこなっております株式会社夢やの第三者割当増資を引き受け、持分法適用関係会社(関連会社)といたしました。

(名称) 株式会社夢や
 (住所) 三重県松阪市日野町572
 (資本金) 4,640万円
 (主な事業の内容) ECサイト(ウェブサイト)の企画、制作、運営サポート事業

(議決権に対する提出会社の所有割合) 21.6%

(関係内容) 当社の子会社のサイト制作等の業務を委託しております。
役員の兼任は1名であります。

上記関係会社については、有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社ではありません。

第一部【企業情報】

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(6)【大株主の状況】

(訂正前)

平成21年1月

31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式総 数に対する所 有株式数の割 合(%)
中島 成浩	大阪市城東区	1,668	14.78
中島 一成	大阪市城東区	1,598	14.16
中野 光崇	京都市下京区	382	3.38
ユウゲンガイシャ スギソウ ゴウケンキュウショ	大阪市城東区今福東1丁目4番19号	175	1.55
有限会社 亜呂葉	大阪市城東区今福東1丁目4番19号	175	1.55
辰己 真一	神戸市中央区	126	1.11
CHASE MANHATTAN BANK GTS CLIENTS ACCOUNT ESCROW チェース マンハッタン バン ク ジーティーエス クライア ンツ アカウント エスクロウ 株式会社みずほコーポレート 銀行兜町証券決済業務室 室 長 佐藤 夏樹(常任代理人)	5TH FLOOR, TRINITY TOWER 9, THOMAS MORE STREET LONDON, E1W 1YT, UNITED KINGDOM 東京都中央区日本橋兜町6番7号	122	1.08
西堀 英男	滋賀県米原市	107	0.94
松井証券株式会社	東京都千代田区麹町1丁目4番地	102	0.90
大阪証券金融株式会社	大阪市中央区北浜2丁目4番6号	100	0.88
計		4,555	40.37

(注) 当社は、自己株式1,018株(発行済株式総数に対する割合9.02%)を保有しておりますが、上記大株主からは除いております。

(訂正後)

平成21年1月

31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式総 数に対する所 有株式数の割 合(%)
中島 成浩	大阪市城東区	1,668	14.78
中島 一成	大阪市城東区	1,598	14.16
中野 光崇	京都市下京区	382	3.38
有限会社 松総合研究所	大阪市城東区今福東1丁目4番19号	175	1.55
有限会社 亜呂葉	大阪市城東区今福東1丁目4番19号	175	1.55
辰己 真一	神戸市中央区	126	1.11
CHASE MANHATTAN BANK GTS CLIENTS ACCOUNT ESCROW チェース マンハッタン バンク ジーティーエス クライアンツ アカウント エスクロウ	5TH FLOOR, TRINITY TOWER 9, THOMAS MORE STREET LONDON, E1W 1YT, UNITED KINGDOM 東京都中央区日本橋兜町6番7号	122	1.08
株式会社みずほコーポレート銀行兜町証券決済業務室 室長 佐藤 夏樹(常任代理人)			
西堀 英男	滋賀県米原市	107	0.94
松井証券株式会社	東京都千代田区麹町1丁目4番地	102	0.90
大阪証券金融株式会社	大阪府中央区北浜2丁目4番6号	100	0.88
計		4,555	40.37

(注) 当社は、自己株式1,018株(発行済株式総数に対する割合9.02%)を保有しておりますが、上記大株主からは除いております。

第5【経理の状況】
1【連結財務諸表等】
(1)【連結財務諸表】
(重要な後発事象)

(訂正前)

当連結会計年度 (自 平成20年2月1日 至 平成21年1月31日)
会社法第165条第2項の規定による定款の定めに基づく自己株式の取得

当社は、平成21年3月23日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得することを決議し、平成21年3月24日から自己株式の取得を行っております。その内容は次のとおりです。

- (1)理由 : 経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行するため。
- (2)取得する株式の種類 : 当社普通株式
- (3)取得する株式の数 : 1,000株(上限)
(発行済株式総数(自己株式を除く)に対する割合9.7%)
- (4)株式の取得価額の総額 : 6千万円(上限)
- (5)自己株式取得の期間 : 平成21年3月24日から平成21年7月31日まで
- (6)平成21年3月31日時点まで : 23株
の取得した株式の数
- (7)平成21年3月31日時点まで : 1,335千円
の取得した価格の総額

(訂正後)

当連結会計年度 (自 平成20年2月1日 至 平成21年1月31日)	
<p>会社法第165条第2項の規定による定款の定めに基づく自己株式の取得 当社は、平成21年3月23日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得することを決議し、平成21年3月24日から自己株式の取得を行っております。その内容は次のとおりです。</p>	
(1)理由	: 経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行するため。
(2)取得する株式の種類	: 当社普通株式
(3)取得する株式の数	: 1,000株(上限) (発行済株式総数(自己株式を除く)に対する割合9.7%)
(4)株式の取得価額の総額	: 6千万円(上限)
(5)自己株式取得の期間	: 平成21年3月24日から平成21年7月31日まで
(6)平成21年3月31日時点まで	: 23株 の取得した株式の数
(7)平成21年3月31日時点まで	: 1,335千円 の取得した価格の総額
(8)自己株式の取得の方法	: <u>大阪証券取引所ヘラクレス市場における市場買付</u>

第5【経理の状況】
 2【財務諸表等】
 (1)【財務諸表】
 (重要な後発事象)

(訂正前)

前事業年度 (自 平成19年2月1日 至 平成20年1月31日)	当事業年度 (自 平成20年2月1日 至 平成21年1月31日)

<p>1 ECソリューション事業の会社分割</p> <p>当社は、平成19年12月25日開催の取締役会決議に基づき、平成20年2月1日付にて当社のECソリューション事業（イーコマースのための各種ソリューションサービス）を会社分割し、その事業を新たに設立する会社「ジェネシス・イーシー株式会社」に承継しております。</p> <p>(1) 目的</p> <p>当社はショッピングサイト「アウトドア&フィッシング ナチュラム」を中心とした一般顧客に対するEコマース（インターネット通信販売）事業とそのノウハウを元に自社開発したオンラインショップ統合システム「Genesis-EC」（コンピュータソフト）を事業者にレンタルサービスする事業を行っておりますが、これら2つの事業を分社化することによって、それぞれの事業領域に合わせた的確な戦略の立案と、急速な事業環境の変化に即応するための迅速な意思決定を有し、効率的な経営を可能とすることでより一層の事業拡大を目指してまいります。</p> <p>(2) 新設分割設立会社（効力発生平成20年2月1日）</p> <table border="1"> <tr> <td>承継会社の名称</td> <td>ジェネシス・イーシー株式会社</td> </tr> <tr> <td>承継した事業の内容</td> <td>ECソリューション事業（イーコマースのための各種ソリューションサービス）</td> </tr> <tr> <td>資本金の額</td> <td>10,000千円</td> </tr> <tr> <td>継承する資産の額</td> <td>32,614千円</td> </tr> <tr> <td>承継する負債の額</td> <td>16,523千円</td> </tr> <tr> <td>直近の売上高</td> <td>225,757千円</td> </tr> <tr> <td>従業員</td> <td>6名</td> </tr> </table> <p>2 <略></p>	承継会社の名称	ジェネシス・イーシー株式会社	承継した事業の内容	ECソリューション事業（イーコマースのための各種ソリューションサービス）	資本金の額	10,000千円	継承する資産の額	32,614千円	承継する負債の額	16,523千円	直近の売上高	225,757千円	従業員	6名	<p>会社法第165条第2項の規定による定款の定めに基づく自己株式の取得</p> <p>当社は、平成21年3月23日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得することを決議し、平成21年3月24日から自己株式の取得を行っております。</p> <p>その内容は次のとおりです。</p> <p>(1)理由 : 経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行するため。</p> <p>(2)取得する株式の種類 : 当社普通株式</p> <p>(3)取得する株式の数 : 1,000株（上限） （発行済株式総数（自己株式を除く）に対する割合9.7%）</p> <p>(4)株式の取得価額の総額 : 6千万円（上限）</p> <p>(5)自己株式取得の期間 : 平成21年3月24日から平成21年7月31日まで</p> <p>(6)平成21年3月31日時 : 23株 点までの取得した株式の数</p> <p>(7)平成21年3月31日時 : 1,335千円 点までの取得した価格の総額</p>
承継会社の名称	ジェネシス・イーシー株式会社														
承継した事業の内容	ECソリューション事業（イーコマースのための各種ソリューションサービス）														
資本金の額	10,000千円														
継承する資産の額	32,614千円														
承継する負債の額	16,523千円														
直近の売上高	225,757千円														
従業員	6名														

(訂正後)

<p>前事業年度 (自 平成19年2月1日 至 平成20年1月31日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成20年2月1日 至 平成21年1月31日)</p>
---	---

<p>1 ECソリューション事業の会社分割</p> <p>当社は、平成19年12月25日開催の取締役会決議に基づき、平成20年2月1日付にて当社のECソリューション事業（イーコマースのための各種ソリューションサービス）を会社分割し、その事業を新たに設立する会社「ジェネシス・イーシー株式会社」に承継しております。</p> <p>(1) 目的</p> <p>当社はショッピングサイト「アウトドア&フィッシング ナチュラム」を中心とした一般顧客に対するEコマース（インターネット通信販売）事業とそのノウハウを元に自社開発したオンラインショップ統合システム「Genesis-EC」（コンピュータソフト）を事業者にレンタルサービスする事業を行っておりますが、これら2つの事業を分社化することによって、それぞれの事業領域に合わせた的確な戦略の立案と、急速な事業環境の変化に即応するための迅速な意思決定を有し、効率的な経営を可能とすることでより一層の事業拡大を目指してまいります。</p> <p>(2) 新設分割設立会社（効力発生平成20年2月1日）</p> <table border="1" data-bbox="268 936 799 1227"> <tr> <td>承継会社の名称</td> <td>ジェネシス・イーシー株式会社</td> </tr> <tr> <td>承継した事業の内容</td> <td>ECソリューション事業（イーコマースのための各種ソリューションサービス）</td> </tr> <tr> <td>資本金の額</td> <td>10,000千円</td> </tr> <tr> <td>継承する資産の額</td> <td>32,614千円</td> </tr> <tr> <td>承継する負債の額</td> <td>16,523千円</td> </tr> <tr> <td>直近の売上高</td> <td>225,757千円</td> </tr> <tr> <td>従業員</td> <td>6名</td> </tr> </table> <p>2 <略></p>	承継会社の名称	ジェネシス・イーシー株式会社	承継した事業の内容	ECソリューション事業（イーコマースのための各種ソリューションサービス）	資本金の額	10,000千円	継承する資産の額	32,614千円	承継する負債の額	16,523千円	直近の売上高	225,757千円	従業員	6名	<p>会社法第165条第2項の規定による定款の定めに基づく自己株式の取得</p> <p>当社は、平成21年3月23日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得することを決議し、平成21年3月24日から自己株式の取得を行っております。</p> <p>その内容は次のとおりです。</p> <p>(1)理由 : 経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行するため。</p> <p>(2)取得する株式の種類 : 当社普通株式</p> <p>(3)取得する株式の数 : 1,000株（上限） （発行済株式総数（自己株式を除く）に対する割合9.7%）</p> <p>(4)株式の取得価額の総額 : 6千万円（上限）</p> <p>(5)自己株式取得の期間 : 平成21年3月24日から平成21年7月31日まで</p> <p>(6)平成21年3月31日時 : 23株 点までの取得した株式の数</p> <p>(7)平成21年3月31日時 : 1,335千円 点までの取得した価格の総額</p> <p>(8)自己株式の取得の方法 : 大阪証券取引所ハラクレス市場における市場買付</p>
承継会社の名称	ジェネシス・イーシー株式会社														
承継した事業の内容	ECソリューション事業（イーコマースのための各種ソリューションサービス）														
資本金の額	10,000千円														
継承する資産の額	32,614千円														
承継する負債の額	16,523千円														
直近の売上高	225,757千円														
従業員	6名														