

2024年11月1日

各位

光世証券株式会社
大阪市中央区北浜二丁目 1-10

**過年度の自己資本規制比率の訂正および、
それに伴う決算関係資料の訂正に関するお知らせ**

当社が過去に開示しました自己資本規制比率に誤りがあったことが判明したため、当該比率を掲載している決算関係資料の該当箇所を訂正いたしましたのでお知らせいたします。

1. 訂正対象となる期間

2023年3月期 第3、4四半期
2024年3月期 各四半期
2025年3月期 第1四半期

2. 対象となる決算関係資料

決算短信
有価証券報告書
四半期報告書
業務及び財産の状況に関する説明書
当社HP掲載「財務データ」

3. 訂正理由

上記の決算期における自己資本規制比率の算出過程において、市場リスクの認識に誤りがあったことが判明したため、当該決算関係資料の内容のうち「市場リスク相当額」、「リスク相当額」、「自己資本規制比率」を訂正するものです。

4. 訂正内容

(単位：百万円、%)

		2023年3月期		2024年3月期				2025年3月期
		2022.12	2023.3	2023.6	2023.9	2023.12	2024.3	2024.6
修正前	リスク相当額	774	875	1,025	939	979	1,150	1,140
	市場リスク相当額	534	628	760	664	721	878	862
	自己資本規制比率	1,267.0	1,113.2	979.2	1,062.7	1,036.2	950.3	926.2
修正後	リスク相当額	865	1,051	1,031	985	963	1,204	1,226
	市場リスク相当額	625	805	766	710	705	932	948
	自己資本規制比率	1,134.6	926.6	973.7	1,012.7	1,053.3	907.7	861.2

以上

参考資料

2022.12

(単位:百万円)

	修正前	修正後	差異
固定化されていない自己資本の額 (A)	9,816	9,816	—
リスク相当額 (B)	774	<u>865</u>	90
市場リスク相当額	534	<u>625</u>	90
取引先リスク相当額	26	26	—
基礎的リスク相当額	213	213	—
自己資本規制比率 (A)/(B)×100%	1,267.0 %	<u>1,134.6</u> %	△132.4 %

2023.3

(単位:百万円)

	修正前	修正後	差異
固定化されていない自己資本の額 (A)	9,748	9,748	—
リスク相当額 (B)	875	<u>1,051</u>	176
市場リスク相当額	628	<u>805</u>	176
取引先リスク相当額	33	33	—
基礎的リスク相当額	213	213	—
自己資本規制比率 (A)/(B)×100%	1,113.2 %	<u>926.6</u> %	△186.6 %

2023.6

(単位:百万円)

	修正前	修正後	差異
固定化されていない自己資本の額 (A)	10,041	10,041	—
リスク相当額 (B)	1,025	<u>1,031</u>	5
市場リスク相当額	760	<u>766</u>	5
取引先リスク相当額	48	48	—
基礎的リスク相当額	216	216	—
自己資本規制比率 (A)/(B)×100%	979.2 %	<u>973.7</u> %	△5.5 %

2023.9

(単位:百万円)

	修正前	修正後	差異
固定化されていない自己資本の額 (A)	9,981	9,981	—
リスク相当額 (B)	939	<u>985</u>	46
市場リスク相当額	664	<u>710</u>	46
取引先リスク相当額	54	54	—
基礎的リスク相当額	220	220	—
自己資本規制比率 (A)/(B)×100%	1,062.7 %	<u>1,012.7</u> %	△50.0 %

2023.12

(単位:百万円)

	修正前	修正後	差異
固定化されていない自己資本の額 (A)	10,151	10,151	—
リスク相当額 (B)	979	<u>963</u>	△15
市場リスク相当額	721	<u>705</u>	△15
取引先リスク相当額	35	35	—
基礎的リスク相当額	222	222	—
自己資本規制比率 (A)/(B)×100%	1,036.2 %	<u>1,053.3</u> %	17.1 %

2024.3

(単位:百万円)

	修正前	修正後	差異
固定化されていない自己資本の額 (A)	10,934	10,934	—
リスク相当額 (B)	1,150	<u>1,204</u>	54
市場リスク相当額	878	<u>932</u>	54
取引先リスク相当額	37	37	—
基礎的リスク相当額	235	235	—
自己資本規制比率 (A)/(B)×100%	950.3 %	<u>907.7</u> %	△42.5 %

2024.6

(単位:百万円)

	修正前	修正後	差異
固定化されていない自己資本の額 (A)	10,564	10,564	—
リスク相当額 (B)	1,140	<u>1,226</u>	86
市場リスク相当額	862	<u>948</u>	86
取引先リスク相当額	37	37	—
基礎的リスク相当額	240	240	—
自己資本規制比率 (A)/(B)×100%	926.2 %	<u>861.2</u> %	△65.0 %

本件に関するお問い合わせは以下までお願いいたします。

光世証券株式会社 管理グループ 06-6209-0820