



2025年3月5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 経営戦略本部 岡本 敦  
経営企画担当本部長  
(TEL. 03-6550-9280)

### 「2025年2月期第3四半期決算説明資料」の一部訂正のお知らせ

当社は、本日公表の「(訂正・数値データ訂正)「2025年2月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について」にてご説明の通り、2025年2月期 第3四半期決算開示情報に訂正すべき事項がございましたので、お詫び申し上げますとともに、2025年2月期第3四半期決算説明資料を以下のとおり訂正いたします。

#### 記

##### 1. 訂正の理由

「2025年2月期第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」に訂正すべき事項がございましたので、訂正するものです。なお、詳細は本日公表の「(訂正・数値データ訂正)「2025年2月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について」をご確認ください。

##### 2. 主な訂正の内容

訂正箇所には、下線を付して表示しております。

「全体サマリー | 2025年2月期第3四半期業績ハイライト (1)」

(訂正前)

全体サマリー   2025年2月期 第3四半期業績ハイライト (1)					
					
<b>第3四半期累計期間で、売上高+10.2%、EBITDA+15.4%と二桁成長を実現 営業利益以下はのれん償却が重く苦戦するも、営業利益が黒字に転換</b>					
(単位: 百万円)	2024年2月期 第3四半期実績	2025年2月期 第3四半期実績	前年同期比	通期業績目標	進捗率
売上高	4,751	5,235	+ 10.2 %	7,200	72.7 %
EBITDA <sup>※1</sup>	376	434	+ 15.4 %	660	65.9 %
営業利益	102	50	▲ 50.8 %	330	15.3 %
純利益	9	▲64 <sup>※2</sup>	—	150	—

※1: EBITDA = 税引前当期純利益 + 支払利息 + 減価償却費及び償却費  
 ※2: 税務上のれん償却が損金算入されないことによる法人税の発生が純利益に影響

© 2004-2025 Eltes Co., Ltd. 株式会社エルテス (証券コード3967) 11

(訂正後)

全体サマリー   2025年2月期 第3四半期業績ハイライト (1)					
					
<b>第3四半期累計期間で、売上高+10.2%、EBITDA+24.7%と二桁成長を実現 営業利益以下はのれん償却が重く苦戦するも、営業利益が黒字に転換</b>					
(単位: 百万円)	2024年2月期 第3四半期実績	2025年2月期 第3四半期実績	前年同期比	通期業績目標	進捗率
売上高	4,751	5,235	+ 10.2 %	7,200	72.7 %
EBITDA <sup>※1</sup>	376	469	+ 24.7 %	660	71.1 %
営業利益	102	50	▲ 50.8 %	330	15.3 %
純利益	9	▲41 <sup>※2</sup>	—	150	—

※1: EBITDA = 税引前当期純利益 + 支払利息 + 減価償却費及び償却費  
 ※2: 税務上のれん償却が損金算入されないことによる法人税の発生が純利益に影響

© 2004-2025 Eltes Co., Ltd. 株式会社エルテス (証券コード3967) 11

「全体サマリー | 2025年2月期第3四半期業績ハイライト (2)」

(訂正前)

全体サマリー   2025年2月期 第3四半期業績ハイライト (2)		eltes	
<b>デジタルリスク事業（全社含む）とDX推進事業がグループ全体を牽引</b>			
<b>連 結</b> <small>注：連結調整後</small>	売上高	5,235百万円	(前年同期比 +483百万円)
	EBITDA※1	434百万円	(前年同期比 +58百万円)
	営業利益	50百万円	(前年同期比 ▲51百万円)
	純利益	▲64百万円	(前年同期比 ▲74百万円)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 社長直轄のグループ全体の管理体制適正化PJT推進</li> <li>▶ のれん除く営業利益では320Mを積上げ</li> <li>▶ 自治体DX領域が上期営業利益に影響与えるも順調に下期挽回</li> </ul>		
<b>1 デジタルリスク事業</b>	売上高	1,850百万円	(前年同期比 +178百万円)
	営業利益	829百万円	(前年同期比 +19百万円)
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 内部脅威検知サービス（IRI）の業績が順調に拡大</li> <li>▶ コスト適正化によって、収益性向上は予定通りの進捗</li> </ul>			
<b>2 AIセキュリティ事業</b>	売上高	1,202百万円	(前年同期比 +33百万円)
	営業利益	▲24百万円	(前年同期比 ▲22百万円)
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 警備保障サービスが業績牽引（のれんを除くセグメント利益：44M）</li> <li>▶ 警備DXを活用した警備コンサルティング需要が発生</li> </ul>			
<b>3 DX推進事業</b>	売上高	1,202百万円	(前年同期比 +444百万円)
	営業利益	▲5百万円	(前年同期比 ▲61百万円)
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 計画通りに営業利益は積み上がる（のれんを除くセグメント利益：48M）</li> <li>▶ JDXXソリューションズ社をM&amp;Aし、事業推進を加速</li> </ul>			
<b>4 スマートシティ事業</b>	売上高	1,059百万円	(前年同期比 ▲173百万円)
	営業利益	▲82百万円	(前年同期比 ▲89百万円)
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 管理物件の獲得進捗が利益に影響するも、一定の収益性確保（のれんを除くセグメント利益：65M）</li> <li>▶ 不動産売買チームが発足し、活動開始</li> </ul>			
<b>全 社</b>	全社調整	667百万円	(前年同期比 ▲101百万円)
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 管理体制適正化PJTが奏功し、コスト適正化が進む</li> </ul>			
© 2004-2025 Eltes Co., Ltd. 株式会社エルテス（証券コード3967）		※1: EBITDA = 税引前当期純利益 + 支払利息 + 減価償却費及び償却費 12	

(訂正後)

全体サマリー   2025年2月期 第3四半期業績ハイライト (2)		eltes	
<b>デジタルリスク事業（全社含む）とDX推進事業がグループ全体を牽引</b>			
<b>連 結</b> <small>注：連結調整後</small>	売上高	5,235百万円	(前年同期比 +483百万円)
	EBITDA※1	469百万円	(前年同期比 +92百万円)
	営業利益	50百万円	(前年同期比 ▲51百万円)
	純利益	▲41百万円	(前年同期比 ▲51百万円)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 社長直轄のグループ全体の管理体制適正化PJT推進</li> <li>▶ のれん除く営業利益では320Mを積上げ</li> <li>▶ 自治体DX領域が上期営業利益に影響与えるも順調に下期挽回</li> </ul>		
<b>1 デジタルリスク事業</b>	売上高	1,850百万円	(前年同期比 +178百万円)
	営業利益	829百万円	(前年同期比 +19百万円)
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 内部脅威検知サービス（IRI）の業績が順調に拡大</li> <li>▶ コスト適正化によって、収益性向上は予定通りの進捗</li> </ul>			
<b>2 AIセキュリティ事業</b>	売上高	1,202百万円	(前年同期比 +33百万円)
	営業利益	▲24百万円	(前年同期比 ▲22百万円)
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 警備保障サービスが業績牽引（のれんを除くセグメント利益：44M）</li> <li>▶ 警備DXを活用した警備コンサルティング需要が発生</li> </ul>			
<b>3 DX推進事業</b>	売上高	1,202百万円	(前年同期比 +444百万円)
	営業利益	▲5百万円	(前年同期比 ▲61百万円)
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 計画通りに営業利益は積み上がる（のれんを除くセグメント利益：48M）</li> <li>▶ JDXXソリューションズ社をM&amp;Aし、事業推進を加速</li> </ul>			
<b>4 スマートシティ事業</b>	売上高	1,059百万円	(前年同期比 ▲173百万円)
	営業利益	▲82百万円	(前年同期比 ▲89百万円)
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 管理物件の獲得進捗が利益に影響するも、一定の収益性確保（のれんを除くセグメント利益：65M）</li> <li>▶ 不動産売買チームが発足し、活動開始</li> </ul>			
<b>全 社</b>	全社調整	667百万円	(前年同期比 ▲101百万円)
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 管理体制適正化PJTが奏功し、コスト適正化が進む</li> </ul>			
© 2004-2025 Eltes Co., Ltd. 株式会社エルテス（証券コード3967）		※1: EBITDA = 税引前当期純利益 + 支払利息 + 減価償却費及び償却費 12	

「全体サマリー | 連結決算概況【損益計算書／貸借対照表】」

(訂正前)

OVERVIEW					OVERVIEW			
損益計算書					貸借対照表			
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 自治体DX領域の事業拡大で、下期偏重傾向強まり、営業利益に影響</li> <li>▶ AIセキュリティ事業・SC事業を収益性高まるデジタルリスク事業が補完</li> </ul>					<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 借入金が増加し流動資産・流動負債に影響</li> <li>▶ 営業キャッシュフロー増加が流動資産に反映</li> </ul>			
(単位：百万円)	2024年2月期 第3四半期末	2025年2月期 第3四半期末	前期比	増減率	(単位：百万円)	2024年2月期 期末	2025年2月期 第3四半期末	増減
売上高	4,751	5,235	+483	+10.2%	流動資産	2,926	3,649	+723
売上総利益	1,783	1,990	+207	+11.6%	固定資産	3,971	4,349	+377
販売管理費及び 一般管理費	1,680	1,940	+259	+15.4%	資産合計	<b>6,898</b>	<b>7,999</b>	+1,101
EBITDA	376	434	+58	+15.4%	流動負債	2,039	2,732	+693
営業利益	102	50	▲51	▲50.8%	固定負債	2,248	2,649	+401
経常利益	68	38	▲29	▲43.3%	純資産	2,609	2,616	+6
親会社株主に 帰属する当期純利益	9	▲64	▲74	—	負債純資産合計	<b>6,898</b>	<b>7,999</b>	+1,101

© 2004-2025 Eltes Co., Ltd. 株式会社エルテス (証券コード3967) 17

(訂正後)

OVERVIEW					OVERVIEW			
損益計算書					貸借対照表			
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 自治体DX領域の事業拡大で、下期偏重傾向強まり、営業利益に影響</li> <li>▶ AIセキュリティ事業・SC事業を収益性高まるデジタルリスク事業が補完</li> </ul>					<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 借入金が増加し流動資産・流動負債に影響</li> <li>▶ 営業キャッシュフロー増加が流動資産に反映</li> </ul>			
(単位：百万円)	2024年2月期 第3四半期末	2025年2月期 第3四半期末	前期比	増減率	(単位：百万円)	2024年2月期 期末	2025年2月期 第3四半期末	増減
売上高	4,751	5,235	+483	+10.2%	流動資産	2,926	3,649	+723
売上総利益	1,783	1,990	+207	+11.6%	固定資産	3,971	4,349	+377
販売管理費及び 一般管理費	1,680	1,940	+259	+15.4%	資産合計	<b>6,898</b>	<b>7,999</b>	+1,101
EBITDA	376	469	+92	+24.7%	流動負債	2,039	2,732	+693
営業利益	102	50	▲51	▲50.8%	固定負債	2,248	2,649	+401
経常利益	68	38	▲29	▲43.3%	純資産	2,609	2,616	+6
親会社株主に 帰属する当期純利益	9	▲41	▲51	—	負債純資産合計	<b>6,898</b>	<b>7,999</b>	+1,101

© 2004-2025 Eltes Co., Ltd. 株式会社エルテス (証券コード3967) 17

以上