

Balance sheet
貸借対照表
SEBIA JAPAN K.K.
SEBIA JAPAN株式会社
As of 31 December 2023
令和5年12月31日現在

(Unit : Yen)
(単位:円)

Assets	資産の部	
Current assets	流動資産	
Cash and deposits	現金及び預金	48,745,812
Accounts receivable - trade	売掛金	123,406,000
Merchandise	商品	113,716,167
Accrued income	未収収益	1,828,294
Prepaid expenses	前払費用	5,020,824
Income taxes receivable	未収還付法人税等	71
Advances paid	立替金	1,209,689
Total current assets	流動資産合計	<u>293,926,857</u>
Non-current assets	固定資産	
Property, plant and equipment	有形固定資産	
Buildings	建物	12,593,350
Tools, furniture and fixtures	工具、器具及び備品	19,040,873
Accumulated depreciation	減価償却累計額	(10,844,868)
Total property, plant and equipment	有形固定資産合計	<u>20,789,355</u>
Intangible assets	無形固定資産	
Goodwill	のれん	47,292,245
Other Intangible Assets	その他無形固定資産	22,204,447
Total intangible assets	無形固定資産合計	<u>69,496,692</u>
Investments and other assets	投資その他の資産	
Lease deposits	敷金	23,558,980
Total investments and other assets	投資その他の資産合計	<u>23,558,980</u>
Total non-current assets	固定資産合計	<u>113,845,027</u>
Total assets	資産合計	<u>407,771,884</u>

Balance sheet
貸借対照表
SEBIA JAPAN K.K.
SEBIA JAPAN株式会社
As of 31 December 2023
令和5年12月31日現在

(Unit : Yen)
(単位:円)

Liabilities	負債の部	
Current liabilities	流動負債	
Accounts payable - other	未払金	269,456,232
Accrued expenses	未払費用	2,270,803
Withholding tax payable	未払源泉税	597,933
Unearned revenue	前受収益	8,846,965
Income taxes payable	未払法人税等	2,480,800
Accrued consumption taxes	未払消費税等	14,245,257
Provision for bonuses	賞与引当金	17,865,206
Total current liabilities	流動負債合計	<u>315,763,196</u>
Total liabilities	負債合計	<u>315,763,196</u>
Net assets	純資産の部	
Shareholders' equity	株主資本	
Capital stock	資本金	155,500,000
Capital surplus	資本剰余金	154,500,000
Total capital surplus	資本剰余金合計	<u>154,500,000</u>
Retained earnings	利益剰余金	
Retained earnings brought forward	繰越利益剰余金	(217,991,312)
Total retained earnings	利益剰余金合計	<u>(217,991,312)</u>
Total shareholders' equity	株主資本合計	<u>92,008,688</u>
Total net assets	純資産合計	<u>92,008,688</u>
Total liabilities and net assets	負債純資産合計	<u>407,771,884</u>

Notes to financial statements

個別注記表

SEBIA JAPAN K.K.

SEBIA JAPAN株式会社

From 1 January 2023 To 31 December 2023

自 令和5年1月1日 至 令和5年12月31日

1. Notes regarding Important Accounting Policies

(1). Valuation bases and Methods of assets

① Valuation bases and Methods of inventories

a. Merchandise

... Moving average method with historical cost

(2). Depreciation method for fixed assets

① Tangible Fixed Asset (excluding Leased asset)

... Straight line method

② Intangible Fixed Asset (excluding Leased asset)

... Straight line method

(3). Other important basic items to prepare financial statements

① Recoding method of consumption tax

... Excluding consumption tax

2. Other Notes

(1). Amount of net profit or loss for the current period

... JPY -82,847,104

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1). 資産の評価基準及び評価方法

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

ア. 商品

... 移動平均法による原価法

(2). 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

... 定額法

② 無形固定資産(リース資産を除く)

... 定額法

(3). その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① 消費税等の会計処理

... 税抜経理による

2. その他の注記

(1). 当期純損益金額

... -82,847,104 円