

業務及び財産の状況に関する説明書

【2024 年 12 月期】

この説明書は、金融商品取引法第 46 条の 4 の規定に基づき、全ての営業所若しくは事務所に備え置いて公衆の縦覧に供するため、又はインターネット等で公表するために作成したものです。

シタデル・セキュリティーズ証券株式会社



I 当社の概況及び組織に関する事項

1. 商号

商号	シタデル・セキュリティーズ証券株式会社
----	---------------------

2. 登録年月日及び登録番号

登録年月日	2022年8月17日
登録番号	関東財務局長(金商)第3342号

3. 沿革及び経営の組織

1) 沿革

年月	沿革
2021年11月 2022年8月	シタデル・セキュリティーズ証券設立準備株式会社設立 第一種金融商品取引業登録 日本投資者保護基金加入 シタデル・セキュリティーズ証券株式会社に商号変更
2022年9月	日本証券業協会加入 業務開始

2) 経営の組織

当社の組織は、別添1をご参照ください。

4. 株式の保有数の上位10位までの株主の氏名又は名称並びにその株式の保有数及び総株主等の議決権に占める当該株式に係る議決権の数の割合

氏名又は名称	保有株式数	割合
CSHC Asia LLC	25,000株	100%

5. 役員の氏名

役職名	氏名	代表権の有無	常勤・非常勤の別
代表取締役	加藤 真一郎	有	常勤
取締役	ジー・チョンウォン	無	常勤
取締役	ピーター・スティーブン・モナチ	無	非常勤
監査役	林 秀行	—	非常勤

6. 政令で定める使用人の氏名

金融商品取引業に関し、法令等（法令、法令に基づく行政官庁の処分又は定款その他の規則をいう。）を遵守させるための指導に関する業務を統括する者の氏名

役職名	氏名
コンプライアンス部長	玉置 桃子

7. 業務の種別

第一種金融商品取引業

- 金融商品取引法第28条第1項第1号に掲げる行為に係る業務

8. 本店その他の営業所又は事務所の名称及び所在地

名称	所在地
本店	東京都千代田区丸の内三丁目2番3号丸の内二重橋ビル18階

9. 他に行っている事業の種類

該当事項はありません。

10. 苦情処理及び紛争解決の体制

特定非営利活動法人 証券・金融商品あっせん相談センターとの間で特定第一種金融商品取引業務に係る紛争等解決手続実施基本契約を締結しております。

11. 加入する金融商品取引業協会及び対象事業者となる認定投資者保護団体の名称

日本証券業協会

特定非営利活動法人 証券・金融商品あっせん相談センター

12. 会員又は取引参加者となる金融商品取引所の商号又は名称

該当事項はありません。

13. 加入する投資者保護基金の名称

日本投資者保護基金

Ⅱ 業務の状況に関する事項

1. 当期の業務の概要

当期の純営業収益は 2,660 百万円となりました。これは受入手数料に起因するものです。販売費・一般管理費は 1,465 百万円となり、営業外収益として 42 百万円を計上しました。その結果、税引前当期純利益は 1,236 百万円となり、当期純利益は 629 百万円となりました。

1) 受入手数料

受入手数料は主にグループ会社から当社が収受する移転価格による収益分配額から構成されております。

2) 販売費・一般管理費

販売費・一般管理費は主に人件費及び不動産関係費に起因するものです。

3) 営業外収益

主に為替差益に起因するものです。

4) 法人税等

法人税等 657 百万円の他に、法人税等調整額△50 百万円を計上しました。

2. 業務の状況を示す指標

1) 経営成績等の推移

(単位：百万円)

	2022年12月期	2023年12月期末	2024年12月期末
資本金	1,000	1,125	1,125
発行済株式総数	20 千株	25 千株	25 千株
営業収益	992	1,903	2,660
(受入手数料)	992	1,903	2,660
((その他の受入手数料))	992	1,903	2,660
(((((国際取引に関する日本法人等への収益分配金等))))	992	1,903	2,660
純営業収益	992	1,903	2,660
経常利益	147	288	1,236
当期純利益	52	64	629

2) 有価証券引受・売買等の状況
該当事項はありません。

3) その他業務の状況
該当事項はありません。

4) 自己資本規制比率の状況

(単位：％、百万円)

	2022年12月期末	2023年12月期末	2024年12月期末
自己資本規制比率 (A / B × 100)	375.1%	300.1%	346.2%
固定化されていない自己資本(A)	1,001	1,290	1,854
リスク相当額 (B)	267	429	535
市場リスク相当額	35	26	49
取引先リスク相当額	25	42	50
基礎的リスク相当額	205	360	435
暗号等資産等による控除額	-	-	-

5) 使用人の総数及び外務員の総数

(単位：名)

	2022年12月期末	2023年12月期末	2024年12月期末
使用人	6	8	8
(うち外務員)	(2)	(4)	(4)

Ⅲ 財産の状況に関する事項

1. 貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書
別添 2 をご参照ください。
2. 借入金の主要な借入先及び借入金額
該当事項はありません。
3. 保有する有価証券の取得価額、時価及び評価損益
該当事項はありません。
4. デリバティブ取引の契約価額、時価及び評価損益
該当事項はありません。

5. 財務諸表に関する会計監査人等による監査の有無

当社は2024年度の計算書類及びその附属明細書について、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、PwC Japan 有限責任監査法人の監査を受け、適正意見の監査報告書を受領しております。

なお、本業務及び財産の状況に関する説明書における財産の状況に関する事項は、上記の計算書類及びその附属明細書に基づき様式を一部変更して作成しているものですが、この財産の状況に関する事項そのものについては監査を受けておりません。

IV 管理の状況

1. 内部管理の状況の概要

当社は、以下各部署の設置及びその内部管理に係る業務の遂行を通じて、当社の法令遵守の徹底及び内部管理態勢の充実・強化を図り、もって当社の業務が適正に運営されることに努めております。

部署名	主要業務
コンプライアンス部	- 社内規程の策定・施行及びその周知のための研修等の実施 - 法令遵守に係る態勢の整備 - 監督当局・自主規制機関との折衝 - 監督当局・自主規制機関による検査及び照会等に対する対応 - その他上記に関連する業務
ファイナンス部	- 財務諸表及び計算書類等の作成・提出・公表 - ディスクロージャー資料の作成・公表 - 自己資本規制比率の管理・報告及びその前提となる各種リスク相当額の把握・算出 - その他上記に関連する業務
内部監査部	- 監査計画の策定 - 監査の実施 - 監査結果の報告 - 監査指摘事項に係る改善状況のフォローアップ - その他上記に関連する業務
テクノロジー・サポート部	- 役職員に対するテクノロジー・サポートの提供 - その他上記に関連する業務

顧客からの相談及び苦情に対する対応

当社の業務に関する苦情については、関係部署が連携の上事実関係及び責任の所在を明確にし、金融 ADR 制度の利用も考慮の上、迅速、誠実、公平かつ適切にその解決を図ることとしております。

内部監査体制

被監査部門から独立した内部監査部を設置し、公正かつ適正な内部監査業務が遂行できる体制を整備しております。内部監査部は、当社の全ての業務を監査の対象とし、年次で行うリスク評価に基づいた内部監査計画に基づき、監査を実施しております。

2. 分別管理等の状況

当社では、顧客資産の預託は受けておりません。

V 連結子会社等の状況に関する事項

1. 企業集団の構成

該当事項はありません。

I 当社の概況及び組織に関する事項

経営の組織(2024 年 12 月 31 日現在)



Ⅲ 財産の状況に関する事項

1. 貸借対照表

(2023年12月31日現在)

(単位：千円)

科 目 (資産の部)	金 額	科 目 (負債の部)	金 額
流動資産		流動負債	
現金・預金	1,765,599	トレーディング商品	-
預託金	-	商品有価証券等	-
顧客分別金信託	-	デリバティブ取引	-
金融商品取引責任準備預託金	-	約定見返勘定	-
その他の預託金	-	信用取引負債	-
トレーディング商品	-	信用取引借入金	-
商品有価証券等	-	信用取引貸証券受入金	-
デリバティブ取引	-	有価証券担保借入金	-
約定見返勘定	-	有価証券貸借取引受入金	-
信用取引資産	-	現先取引借入金	-
信用取引貸付金	-	預り金	2,619
信用取引借証券担保金	-	顧客からの預り金	-
有価証券担保貸付金	-	募集等受入金	-
借入有価証券担保金	-	その他の預り金	2,619
現先取引貸付金	-	受入保証金	-
立替金	-	発行日取引受入保証金	-
顧客への立替金	-	信用取引受入保証金	-
その他の立替金	-	先物取引受入証拠金	-
募集等払込金	-	有価証券引渡票受入金	-
短期差入保証金	-	その他の受入保証金	-
発行日取引差入証拠金	-	有価証券等受入未了勘定	-
信用取引差入保証金	-	受取差金勘定	-
先物取引差入証拠金	-	短期借入金	-
有価証券引渡票支払金	-	前受金	-
その他の差入保証金	-	前受収益	-
有価証券等引渡未了勘定	-	未払金	210,513
支払差金勘定	-	未払費用	-
短期貸付金	-	未払法人税等	198,313
前払金	-	賞与引当金	202,536
前払費用	1,575	その他の流動負債	-
未収入金	430,914	流動負債計	613,982
未収収益	-	固定負債	
その他の流動資産	44,815	長期借入金	-
貸倒引当金	-	繰延税金負債	-
流動資産計	2,242,906	退職給付引当金	16,651
固定資産		その他の固定負債	320,692
有形固定資産	-	固定負債計	337,344
建物	-	引当金	
器具備品	-	金融商品取引責任準備金	-
土地	-	引当金計	-
無形固定資産	-	負債合計	951,326
のれん	-	(純資産の部)	
投資その他の資産	75,512	株主資本	1,367,092
投資有価証券	-	資本金	1,125,000
出資金	-	新株式申込証拠金	-
長期貸付金	-	資本剰余金	125,000
長期差入保証金	-	資本準備金	125,000
長期前払費用	800	その他資本剰余金	-
前払年金費用	-	利益剰余金	117,092
繰延税金資産	58,060	利益準備金	-
その他	16,651	その他利益剰余金	117,092
貸倒引当金	-	積立金	-
固定資産計	75,512	繰越利益剰余金	117,092
繰延資産		自己株式	-
創立費	-	自己株式申込証拠金	-
繰延資産計	-	評価・換算差額等	-
		その他有価証券評価差額金	-
		繰延ヘッジ損益	-
		土地再評価差額金	-
		株式引受権	-
		新株予約権	-
資産合計	2,318,418	純資産合計	1,367,092
		負債・純資産合計	2,318,418

(2024年12月31日現在)

(単位：千円)

科 目 (資産の部)	金 額	科 目 (負債の部)	金 額
流動資産		流動負債	
現金・預金	3,007,597	トレーディング商品	-
預託金	-	商品有価証券等	-
顧客分別金信託	-	デリバティブ取引	-
金融商品取引責任準備預託金	-	約定見返勘定	-
その他の預託金	-	信用取引負債	-
トレーディング商品	-	信用取引借入金	-
商品有価証券等	-	信用取引貸証券受入金	-
デリバティブ取引	-	有価証券担保借入金	-
約定見返勘定	-	有価証券貸借取引受入金	-
信用取引資産	-	現先取引借入金	-
信用取引貸付金	-	預り金	5,997
信用取引借証券担保金	-	顧客からの預り金	-
有価証券担保貸付金	-	募集等受入金	-
借入有価証券担保金	-	その他の預り金	5,997
現先取引貸付金	-	受入保証金	-
立替金	-	発行日取引受入保証金	-
顧客への立替金	-	信用取引受入保証金	-
その他の立替金	-	先物取引受入証拠金	-
募集等払込金	-	有価証券引渡票受入金	-
短期差入保証金	-	その他の受入保証金	-
発行日取引差入証拠金	-	有価証券等受入未了勘定	-
信用取引差入保証金	-	受取差金勘定	-
先物取引差入証拠金	-	短期借入金	-
有価証券引渡票支払金	-	前受金	-
その他の差入保証金	-	前受収益	-
有価証券等引渡未了勘定	-	未払金	148,842
支払差金勘定	-	未払費用	-
短期貸付金	-	未払法人税等	559,325
前払金	-	賞与引当金	311,949
前払費用	1,829	その他の流動負債	(5,722)
未収入金	434,712	流動負債計	1,020,392
未収収益	-	固定負債	
その他の流動資産	37,359	長期借入金	-
貸倒引当金	-	繰延税金負債	-
流動資産計	3,481,499	退職給付引当金	31,259
固定資産		その他の固定負債	573,475
有形固定資産	-	固定負債計	604,734
建物	-	引当金	
器具備品	-	金融商品取引責任準備金	-
土地	-	引当金計	-
無形固定資産	-	負債合計	1,625,126
のれん	-	(純資産の部)	
投資その他の資産	140,618	株主資本	1,996,992
投資有価証券	-	資本金	1,125,000
出資金	-	新株式申込証拠金	-
長期貸付金	-	資本剰余金	125,000
長期差入保証金	-	資本準備金	125,000
長期前払費用	400	その他資本剰余金	-
前払年金費用	-	利益剰余金	746,992
繰延税金資産	108,959	利益準備金	-
その他	31,259	その他利益剰余金	746,992
貸倒引当金	-	積立金	-
固定資産計	140,618	繰越利益剰余金	746,992
繰延資産		自己株式	-
創立費	-	自己株式申込証拠金	-
繰延資産計	-	評価・換算差額等	-
		その他有価証券評価差額金	-
		繰延ヘッジ損益	-
		土地再評価差額金	-
		株式引受権	-
		新株予約権	-
資産合計	3,622,118	純資産合計	1,996,992
		負債・純資産合計	3,622,118

(2024年1月1日から2024年12月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
営業収益		
受入手数料		2,660,390
委託手数料	-	
引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料	-	
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	-	
その他の受入手数料	2,660,390	
トレーディング損益		-
株券等トレーディング損益	-	
債券等トレーディング損益	-	
その他のトレーディング損益	-	
金融収益		-
その他の営業収益		-
営業収益計		2,660,390
金融費用		-
純営業収益		2,660,390
販売費・一般管理費		1,465,558
営業利益（又は営業損失）		1,194,831
営業外収益		42,130
営業外費用		-
経常利益（又は経常損失）		1,236,962
特別利益		
臨時利益	-	
金融商品取引責任準備金戻入	-	
特別利益計		-
特別損失		
有価証券評価減	-	
臨時損失	-	
金融商品取引責任準備金繰入れ	-	
特別損失計		-
税引前当期純利益（又は税引前当期純損失）		1,236,962
法人税、住民税及び事業税		657,960
法人税等調整額		(50,898)
当期純利益（又は当期純損失）		629,900

3. 株主資本等変動計算書

(2023年12月31日現在)

(単位：千円)

	株主資本						純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
				繰越利益剰 余金			
当期首残高	1,000,000	-	-	52,100	52,100	1,052,100	1,052,100
当期変動額							
新株の発行	125,000	125,000	125,000	-	-	250,000	250,000
当期純利益	-	-	-	64,991	64,991	64,991	64,991
当期変動額合計	125,000	125,000	125,000	64,991	64,991	314,991	314,991
当期末残高	1,125,000	125,000	125,000	117,092	117,092	1,367,092	1,367,092

(2024年12月31日現在)

(単位：千円)

	株主資本						純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
				繰越利益剰 余金			
当期首残高	1, 125, 000	125, 000	125, 000	117, 092	117, 092	1, 367, 092	1, 367, 092
当期変動額							
新株の発行	-	-	-	-	-	-	-
当期純利益	-	-	-	629, 900	629, 900	629, 900	629, 900
当期変動額合計	-	-	-	629, 900	629, 900	629, 900	629, 900
当期末残高	1, 125, 000	125, 000	125, 000	746, 992	746, 992	1, 996, 992	1, 996, 992

4. 注記

[貸借対照表に関する注記]

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

(単位：百万円)

	2023年12月期	2024年12月期
短期金銭債権	430	434
短期金銭債務	175	113

[損益計算書に関する注記]

関係会社との営業取引による取引高

(単位：百万円)

	2023年12月期	2024年12月期
営業収益	1,903	2,660
営業費用	951	628

[株主資本等変動計算書に関する注記]

発行済株式に関する事項

(単位：株)

	2023年12月期	2024年12月期
普通株式	25,000	25,000