

平成26年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年11月14日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 ソフィアホールディングス
 コード番号 6942 URL <http://www.sophia.com/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 吉永 正紀

問合せ先責任者 (役職名) 経理部長 (氏名) 諸星 幸則

TEL 03-6205-5330

四半期報告書提出予定日 平成25年11月14日

配当支払開始予定日 —

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年3月期第2四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年3月期第2四半期	1,585	68.1	△57	—	△40	—	△50	—
25年3月期第2四半期	943	4.2	△176	—	△159	—	△156	—

(注) 包括利益 26年3月期第2四半期 △26百万円 (—%) 25年3月期第2四半期 △192百万円 (—%)

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
26年3月期第2四半期	△2.47	—
25年3月期第2四半期	△7.72	—

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	1株当たり純資産	
	百万円	円 銭	百万円	円 銭		%	円 銭
26年3月期第2四半期	2,908	—	1,136	—	37.8	54.41	
25年3月期	2,704	—	1,166	—	41.6	55.71	

(参考) 自己資本 26年3月期第2四半期 1,099百万円 25年3月期 1,125百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
25年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00
26年3月期	—	0.00	—	—	—
26年3月期(予想)	—	—	—	0.00	0.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成26年3月期の連結業績予想(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

当社グループを取り巻く事業環境は短期的に大きく変動する傾向にあり、業績の見通しにつきましては適正かつ合理的な数値の算出が困難であるため、四半期ごとに決算業績及び事業の概況をタイムリーに開示することに努め、業績予想の開示を控えさせて頂いております。

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

- ① 期末発行済株式数(自己株式を含む)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

26年3月期2Q	20,693,000 株	25年3月期	20,693,000 株
26年3月期2Q	482,484 株	25年3月期	482,284 株
26年3月期2Q	20,210,596 株	25年3月期2Q	20,211,227 株

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表のレビュー手続を実施しています。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項	3
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	3
(2) 連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更	3
(3) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(4) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
3. 継続企業の前提に関する重要事象等	3
4. 四半期連結財務諸表	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	6
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(セグメント情報等)	10

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、積極的な経済・金融政策に対する期待感から為替の円安への推移と株式市場の好転などにより、景気は緩やかに回復しつつあるものの、海外景気の下振れや、来年4月からの消費税率引き上げを背景とした消費低迷などの懸念材料があり、実体経済の回復までには至っておらず、依然として先行き不透明な状況が続いております。

当社グループが関連する業界におきましても、企業のIT関連投資に対する慎重な姿勢は継続しており、受注環境は依然として厳しい状況が続いております。

このような事業環境のもと、当社グループにおきましては、多様化する顧客のニーズに対応するためのサービス、企画及び開発等、業容拡大を目指し積極的な活動を行うとともに、収益構造の強化を目的として各事業部門の収益管理をより一層徹底し、グループ全体の業績向上に努めてまいりました。

これらの結果、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高が1,585百万円（前年同四半期は943百万円）となりました。損益面は、営業損失57百万円（前年同四半期は営業損失176百万円）、経常損失40百万円（前年同四半期は経常損失159百万円）、四半期純損失50百万円（前年同四半期は四半期純損失156百万円）となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

[インターネット関連事業]

インターネット関連のシステム開発及び運営支援、業務コンサルティング、データセンターの運用保守等を行い、売上高は787百万円（前年同四半期は751百万円）となりました。

[ECサイト関連事業]

シューズ、ウェア等アパレル製品のインターネット通信販売等を行い、売上高は785百万円（前年同四半期は113百万円）となりました。

[モバイル事業]

当グループは平成25年3月をもってモバイル事業から撤退しており、同事業を営んでおりました連結子会社株式会社ソフィアモバイルは、平成25年3月29日付をもって解散及び特別清算を決議し、平成25年9月30日現在特別清算手続中でありますが、平成25年10月31日をもって特別清算結了いたしました。

[デジタルプロダクツ事業]

デジタル製品（ARecX6チューナーレコーダー）の販売等を行い、売上高は1百万円（前年同四半期は0百万円）となりました。

[海外事業]

東アジア圏におけるIT事業の情報収集等を行い、グループ各社に対して事業機会の情報提供、ビジネスの仲介業務等を行い、売上高0百万円（前年同四半期は1百万円）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

①資産、負債及び純資産の状況

当第2四半期連結会計期間末における総資産は前連結会計年度末に比べ204百万円増加し2,908百万円となりました。これは現金及び預金の増加額143百万円、商品及び製品の増加92百万円、投資その他の資産の減少額106百万円等によるものであります。

負債につきましては前連結会計年度末に比べ234百万円増加し1,771百万円となりました。これは支払手形及び買掛金の増加110百万円、預り金の増加165百万円等によるものであります。

純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ29百万円減少となり、自己資本比率は37.8%となりました。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末に比べ143百万円増加し、当第2四半期連結会計期間末には853百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間において営業活動の結果獲得した資金は110百万円(前年同四半期は115百万円の使用)となりました。これは、たな卸資産及び預り金の増加額が主な要因であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間において投資活動の結果獲得した資金は67百万円(前年同四半期は225百万円の使用)となりました。これは、投資有価証券の売却による収入、関係会社株式売却による収入及び貸付による支出が主な要因であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間において財務活動の結果使用した資金は36百万円(前年同四半期は70百万円の使用)となりました。これは、長期借入金の返済による支出及びリース債務の返済による支出が主な要因であります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当社グループを取り巻く事業環境は短期的に大きく変動する傾向にあり、業績の見通しにつきましては適正かつ合理的な数値の算出が困難であるため、四半期ごとに決算実績及び事業の概況をタイムリーに開示することにつとめ、業績予想の開示を控えさせていただいております。

2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

(2) 連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更

①持分法適用の範囲の重要な変更

当第2四半期連結会計期間より、株式会社シアーズは、当社が保有する全株式を売却したため、持分法適用の範囲から除外しております。

(3) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(4) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

4. 四半期連結財務諸表
(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	710,618	853,931
受取手形及び売掛金	477,139	490,340
商品及び製品	158,709	250,903
原材料及び貯蔵品	2,672	4,459
その他	307,591	368,343
貸倒引当金	△1,464	△1,861
流動資産合計	1,655,268	1,966,116
固定資産		
有形固定資産	36,023	46,931
無形固定資産		
のれん	330,246	309,731
その他	12,478	22,220
無形固定資産合計	342,724	331,951
投資その他の資産		
投資有価証券	608,929	407,002
敷金及び保証金	21,367	18,187
その他	66,961	161,797
貸倒引当金	△26,908	△23,144
投資その他の資産合計	670,351	563,841
固定資産合計	1,049,099	942,725
資産合計	2,704,367	2,908,842

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	213,546	324,343
短期借入金	603,739	600,000
1年内返済予定の長期借入金	172,214	179,704
未払法人税等	13,661	4,587
預り金	249,926	415,395
その他	160,881	142,960
流動負債合計	1,413,968	1,666,991
固定負債		
長期借入金	109,922	76,881
その他	13,927	28,003
固定負債合計	123,849	104,884
負債合計	1,537,818	1,771,875
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,108,000	2,108,000
資本剰余金	250,397	250,397
利益剰余金	△1,144,867	△1,194,871
自己株式	△61,114	△61,130
株主資本合計	1,152,415	1,102,395
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△23,008	1,748
為替換算調整勘定	△3,497	△4,490
その他の包括利益累計額合計	△26,506	△2,741
新株予約権	40,492	37,312
少数株主持分	147	0
純資産合計	1,166,549	1,136,966
負債純資産合計	2,704,367	2,908,842

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
(四半期連結損益計算書)
(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
売上高	943,327	1,585,856
売上原価	662,856	986,948
売上総利益	280,471	598,908
返品調整引当金戻入額	253	1,253
返品調整引当金繰入額	538	1,838
差引売上総利益	280,186	598,323
販売費及び一般管理費	456,413	655,359
営業損失(△)	△176,227	△57,035
営業外収益		
受取利息	11,007	10,834
受取配当金	56	321
匿名組合投資利益	13,272	21,674
その他	2,794	6,528
営業外収益合計	27,131	39,358
営業外費用		
支払利息	8,098	8,740
持分法による投資損失	—	12,782
その他	2,522	1,743
営業外費用合計	10,620	23,266
経常損失(△)	△159,716	△40,943
特別利益		
固定資産売却益	1,219	—
投資有価証券売却益	—	10,077
債務取崩益	10,034	—
新株予約権戻入益	—	3,180
特別利益合計	11,253	13,257
特別損失		
関係会社株式売却損	—	15,520
和解金	—	4,200
特別損失合計	—	19,720
税金等調整前四半期純損失(△)	△148,463	△47,406
法人税、住民税及び事業税	7,639	2,178
法人税等調整額	△52	566
法人税等合計	7,586	2,745
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△156,049	△50,151
少数株主損失(△)	—	△147
四半期純損失(△)	△156,049	△50,003

(四半期連結包括利益計算書)
 (第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△156,049	△50,151
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△37,031	24,757
為替換算調整勘定	1,029	△992
その他の包括利益合計	△36,002	23,764
四半期包括利益	△192,052	△26,387
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△192,052	△26,239
少数株主に係る四半期包括利益	—	△147

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純損失(△)	△148,463	△47,406
減価償却費	26,462	16,558
のれん償却額	2,417	20,514
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△1,324	△3,366
受取利息及び受取配当金	△11,064	△11,155
支払利息	7,678	8,740
投資有価証券売却損益(△は益)	—	△10,077
関係会社株式売却損益(△は益)	—	15,520
新株予約権戻入益	—	△3,180
為替差損益(△は益)	2,236	△2,185
持分法による投資損益(△は益)	△1,161	12,782
有形固定資産売却損益(△は益)	△1,219	—
匿名組合投資損益(△は益)	△13,272	△21,674
和解金	—	4,200
債務取崩益	△10,034	—
売上債権の増減額(△は増加)	△34,087	△13,200
たな卸資産の増減額(△は増加)	△15,682	△93,980
未収消費税等の増減額(△は増加)	1,999	5,346
その他の資産の増減額(△は増加)	64,522	△5,678
仕入債務の増減額(△は減少)	5,758	110,797
未払金の増減額(△は減少)	△4,033	△21,917
預り金の増減額(△は減少)	374	165,469
未払消費税等の増減額(△は減少)	4,065	△3,942
その他の負債の増減額(△は減少)	2,211	3,838
小計	△122,617	126,002
利息及び配当金の受取額	1,857	1,775
利息の支払額	△7,649	△8,974
法人税等の支払額	△1,731	△11,886
法人税等の還付額	14,841	3,749
営業活動によるキャッシュ・フロー	△115,299	110,665

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の売却による収入	—	144,623
関係会社株式の売却による収入	—	83,064
有形固定資産の取得による支出	△6,141	△678
有形固定資産の売却による収入	1,487	—
無形固定資産の取得による支出	△2,910	△13,636
貸付けによる支出	△49,727	△154,842
貸付金の回収による収入	—	2,128
匿名組合出資金の払込による支出	△191,000	△420,400
匿名組合出資金の払戻による収入	3,057	424,281
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△140	—
敷金の差入による支出	△8,844	—
敷金の回収による収入	28,283	3,180
投資活動によるキャッシュ・フロー	△225,935	67,721
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	3,373	—
リース債務の返済による支出	△20,045	△10,739
長期借入金の返済による支出	△33,399	△25,551
社債の償還による支出	△20,000	—
自己株式の取得による支出	△18	△16
財務活動によるキャッシュ・フロー	△70,089	△36,307
現金及び現金同等物に係る換算差額	△1,305	1,233
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△412,630	143,312
現金及び現金同等物の期首残高	1,365,989	710,618
現金及び現金同等物の四半期末残高	953,358	853,931

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

I 前第2四半期連結累計期間(自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	インターネット 関連事業	ECサイト 関連事業	モバイル 事業	デジタル プロダクツ事業	海外事業	計
売上高						
外部顧客への売上高	747,461	113,735	81,289	785	—	943,272
セグメント間の内部 売上高又は振替高	4,235	—	4,606	61	1,331	10,234
計	751,697	113,735	85,896	847	1,331	953,507
セグメント利益 又は損失(△)	21,796	4,550	△100,089	△3,547	△8,932	△86,221

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の
主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	△86,221
セグメント間取引消去	114
のれんの償却額	△2,417
全社損益(注)	△84,858
その他の調整額	△2,844
四半期連結損益計算書の営業損失	△176,227

(注) 全社費用は、主に提出会社に係る損益であります。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

II 当第2四半期連結累計期間（自平成25年4月1日 至平成25年9月30日）

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：千円)

	インターネット関連事業	ECサイト関連事業	デジタルプロダクツ事業	海外事業	計
売上高					
外部顧客への売上高	776,329	784,531	1,917	—	1,562,777
セグメント間の内部売上高又は振替高	11,606	717	—	611	12,935
計	787,935	785,248	1,917	611	1,575,713
セグメント利益又は損失(△)	9,511	20,945	△1,382	△500	28,553

(注) 当社グループは平成25年3月をもってモバイル事業から撤退しており、同事業を営んでおりました連結子会社株式会社ソフィアモバイルは、平成25年3月29日付をもって解散及び特別清算を決議し、平成25年9月30日現在特別清算手続中でありましたが、平成25年10月31日をもって特別清算終了いたしました。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

(単位：千円)

利益	金額
報告セグメント計	28,553
セグメント間取引消去	4,148
のれんの償却額	△20,514
全社損益（注）	△68,231
その他の調整額	△991
四半期連結損益計算書の営業損失	△57,035

(注) 全社費用は、主に提出会社に係る損益であります。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。