

平成26年11月11日

各 位

会 社 名 BEENOS株式会社
代表者名 代表取締役社長 兼 グループCEO
佐藤 輝英
(コード：3328、東証マザーズ)
問合せ先 代表取締役副社長 兼 グループCFO
中村 浩二
(TEL.03 - 5739 - 3350)

(訂正・数値データ訂正)
「平成26年9月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、平成26年10月30日に発表いたしました「平成26年9月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」におきまして、一部誤りがありましたので、下記のとおり訂正いたします。また、数値データにも訂正がありましたので訂正後の数値データも送信します。

なお、訂正箇所到下線を付して表示しております。

記

1. 訂正の内容

[サマリー情報]

【訂正前】

1. 平成26年9月期の連結業績

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | 投資活動による キャッシュ・フロー | 財務活動による キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物 期末残高 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 26年9月期 | <u>851</u> | 92 | 835 | <u>2,700</u> |
| 25年9月期 | 126 | 410 | 22 | 2,552 |

【訂正後】

1. 平成26年9月期の連結業績

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | 投資活動による キャッシュ・フロー | 財務活動による キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物 期末残高 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 26年9月期 | <u>827</u> | 92 | 835 | <u>2,724</u> |
| 25年9月期 | 126 | 410 | 22 | 2,552 |

添付資料 4 ページ

1. 経営成績・財政状態に関する分析

(2) 財政状態に関する分析

【訂正前】

(流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は、6,692,098千円(前期比2,397,790千円増)となりました。主な増加要因としましては、未収入金389,725千円、商品346,461千円、営業投資有価証券1,574,608千円の増加、減少要因としましては、現金及び預金118,892千円の減少であります。

(省略)

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、前連結会計年度に比べ148,099千円増加し、2,700,870千円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において営業活動による資金の減少は、851,629千円(前期は126,191千円の減少)となりました。その主な増加要因としましては、未払金の増加547,610千円、減価償却費147,678千円、減少要因としましては、税金等調整前当期純損失285,212千円、営業投資有価証券の増加563,288千円、たな卸資産の増加344,953千円あります。

【訂正後】

(流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は、6,692,098千円(前期比2,397,790千円増)となりました。主な増加要因としましては、未収入金389,725千円、商品346,461千円、営業投資有価証券1,574,608千円の増加、減少要因としましては、現金及び預金95,234千円の減少であります。

(省略)

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、前連結会計年度に比べ171,756千円増加し、2,724,528千円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において営業活動による資金の減少は、827,971千円(前期は126,191千円の減少)となりました。その主な増加要因としましては、未払金の増加547,610千円、減価償却費147,678千円、減少要因としましては、税金等調整前当期純損失285,212千円、営業投資有価証券の増加563,288千円、たな卸資産の増加344,953千円あります。

【訂正前】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年9月30日) | 当連結会計年度 (平成26年9月30日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,552,771 | <u>2,433,879</u> |
| 受取手形及び売掛金 | 495,701 | <u>549,342</u> |
| 有価証券 | 76,129 | - |
| 営業投資有価証券 | - | 1,563,638 |
| 商品 | 497,788 | 844,249 |
| 繰延税金資産 | 18,705 | 35,824 |
| 未収入金 | 287,824 | 674,389 |
| その他 | 366,478 | 604,934 |
| 貸倒引当金 | 1,090 | 14,159 |
| 流動資産合計 | 4,294,307 | 6,692,098 |

【訂正後】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年9月30日) | 当連結会計年度 (平成26年9月30日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,552,771 | <u>2,457,537</u> |
| 受取手形及び売掛金 | 495,701 | <u>525,684</u> |
| 有価証券 | 76,129 | - |
| 営業投資有価証券 | - | 1,563,638 |
| 商品 | 497,788 | 844,249 |
| 繰延税金資産 | 18,705 | 35,824 |
| 未収入金 | 287,824 | 674,389 |
| その他 | 366,478 | 604,934 |
| 貸倒引当金 | 1,090 | 14,159 |
| 流動資産合計 | 4,294,307 | 6,692,098 |

添付資料 15ページ

4. 連結財務諸表

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成24年10月1日 至 平成25年9月30日) | 当連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日) |
|-----------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失() | 149,482 | 285,212 |
| 減価償却費 | 142,765 | 147,678 |
| 減損損失 | - | 97,596 |
| のれん償却額 | 54,419 | 53,571 |
| 株式報酬費用 | 1,029 | - |
| 新株予約権戻入益 | 7,483 | 1,697 |
| 貸倒引当金の増減額(は減少) | 664 | 13,864 |
| 賞与引当金の増減額(は減少) | - | 18,800 |
| ポイント引当金の増減額(は減少) | 5,872 | 9,646 |
| 受取利息及び受取配当金 | 1,702 | 15,920 |
| 支払利息 | 9,781 | 14,106 |
| 為替差損益(は益) | 69,244 | 44,386 |
| 持分法による投資損益(は益) | 18,330 | 2,141 |
| 投資事業組合運用損益(は益) | 6,675 | 13,225 |
| 投資有価証券評価損益(は益) | 6,578 | - |
| 投資有価証券売却損益(は益) | 413,072 | - |
| 関係会社株式売却損益(は益) | 8,276 | 174,953 |
| 株式交付費 | - | 710 |
| 売上債権の増減額(は増加) | 55,688 | 59,598 |
| 営業投資有価証券の増減額(は増加) | - | 563,288 |
| たな卸資産の増減額(は増加) | 121,975 | 344,953 |
| 仕入債務の増減額(は減少) | 36,843 | 63,145 |
| 未払金の増減額(は減少) | 121,555 | 547,610 |
| 未払消費税等の増減額(は減少) | 10,081 | 36,878 |
| その他 | 261,652 | 219,511 |
| 小計 | 220,326 | 747,668 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,591 | 15,827 |
| 利息の支払額 | 9,684 | 13,911 |
| 法人税等の還付額 | 139,771 | 8,142 |
| 法人税等の支払額 | 37,541 | 114,020 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 126,191 | 851,629 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成24年10月1日 至 平成25年9月30日) | 当連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日) |
|---------------------------|---|---|
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の払戻による収入 | 100,000 | - |
| 有形固定資産の取得による支出 | 29,231 | 19,182 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 201,644 | 107,447 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 553,918 | 4,686 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 318,478 | - |
| 敷金及び保証金の差入による支出 | 22,268 | 14,341 |
| 敷金及び保証金の回収による収入 | - | 2,667 |
| 投資事業組合からの分配金による収入 | 24,398 | 40,870 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出 | - | 243 |
| 子会社株式の取得による支出 | 61,000 | 12,000 |
| 関係会社株式の取得による支出 | - | 21,918 |
| 関係会社株式の売却による収入 | 14,998 | 228,759 |
| 子会社の自己株式の取得による支出 | - | 380 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 410,186 | 92,098 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の増減額（は減少） | 50,000 | 160,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | 76,800 | 120,000 |
| 株式の発行による収入 | - | 789,120 |
| ストックオプションの行使による収入 | 4,323 | 6,744 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 22,476 | 835,864 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 150,862 | 71,765 |
| 現金及び現金同等物の増減額（は減少） | 407,991 | 148,099 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 2,960,763 | 2,552,771 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 2,552,771 | <u>2,700,870</u> |

【訂正後】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成24年10月1日 至 平成25年9月30日) | 当連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日) |
|-----------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失() | 149,482 | 285,212 |
| 減価償却費 | 142,765 | 147,678 |
| 減損損失 | - | 97,596 |
| のれん償却額 | 54,419 | 53,571 |
| 株式報酬費用 | 1,029 | - |
| 新株予約権戻入益 | 7,483 | 1,697 |
| 貸倒引当金の増減額(は減少) | 664 | 13,864 |
| 賞与引当金の増減額(は減少) | - | 18,800 |
| ポイント引当金の増減額(は減少) | 5,872 | 9,646 |
| 受取利息及び受取配当金 | 1,702 | 15,920 |
| 支払利息 | 9,781 | 14,106 |
| 為替差損益(は益) | 69,244 | 44,386 |
| 持分法による投資損益(は益) | 18,330 | 2,141 |
| 投資事業組合運用損益(は益) | 6,675 | 13,225 |
| 投資有価証券評価損益(は益) | 6,578 | - |
| 投資有価証券売却損益(は益) | 413,072 | - |
| 関係会社株式売却損益(は益) | 8,276 | 174,953 |
| 株式交付費 | - | 710 |
| 売上債権の増減額(は増加) | 55,688 | <u>83,256</u> |
| 営業投資有価証券の増減額(は増加) | - | 563,288 |
| たな卸資産の増減額(は増加) | 121,975 | 344,953 |
| 仕入債務の増減額(は減少) | 36,843 | 63,145 |
| 未払金の増減額(は減少) | 121,555 | 547,610 |
| 未払消費税等の増減額(は減少) | 10,081 | 36,878 |
| その他 | 261,652 | 219,511 |
| 小計 | <u>220,326</u> | <u>724,010</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,591 | 15,827 |
| 利息の支払額 | 9,684 | 13,911 |
| 法人税等の還付額 | 139,771 | 8,142 |
| 法人税等の支払額 | 37,541 | 114,020 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | <u>126,191</u> | <u>827,971</u> |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成24年10月1日 至 平成25年9月30日) | 当連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日) |
|---------------------------|---|---|
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の払戻による収入 | 100,000 | - |
| 有形固定資産の取得による支出 | 29,231 | 19,182 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 201,644 | 107,447 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 553,918 | 4,686 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 318,478 | - |
| 敷金及び保証金の差入による支出 | 22,268 | 14,341 |
| 敷金及び保証金の回収による収入 | - | 2,667 |
| 投資事業組合からの分配金による収入 | 24,398 | 40,870 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出 | - | 243 |
| 子会社株式の取得による支出 | 61,000 | 12,000 |
| 関係会社株式の取得による支出 | - | 21,918 |
| 関係会社株式の売却による収入 | 14,998 | 228,759 |
| 子会社の自己株式の取得による支出 | - | 380 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 410,186 | 92,098 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の増減額（は減少） | 50,000 | 160,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | 76,800 | 120,000 |
| 株式の発行による収入 | - | 789,120 |
| ストックオプションの行使による収入 | 4,323 | 6,744 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 22,476 | 835,864 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 150,862 | 71,765 |
| 現金及び現金同等物の増減額（は減少） | 407,991 | 171,756 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 2,960,763 | 2,552,771 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 2,552,771 | <u>2,724,528</u> |

以 上