



平成27年5月15日

各 位

会社名 株式会社 ホットリンク
代表者名 代表取締役社長CEO 内山 幸樹
(コード番号: 3680 東証マザーズ)
問合せ先 取締役CFO 高尾 秀四郎
(TEL. 03-5745-3900)

(訂正・数値データ訂正)

「平成27年12月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正のお知らせ

平成27年5月13日に開示致しました「平成27年12月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正事項がありましたので、下記のとおりお知らせいたします。

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いたします。

記

1. 訂正理由

米国子会社の税効果会計の適用について監査法人との協議の結果、米国子会社の貸借対照表に繰延税金負債を計上することになりました。その結果、当社連結貸借対照表の期首残高を訂正することとなったため、固定資産、固定負債を訂正することになりました。なお、当第1四半期の損益への影響はありません。

2. 訂正箇所

訂正箇所は下線にて表示しております。

1. 平成27年12月期第1四半期の連結業績(平成27年1月1日～平成27年3月31日)

【訂正前】

(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	百万円	%	円 銭
27年12月期第1四半期	<u>4,565</u>	1,304	<u>28.4</u>	<u>133.00</u>
26年12月期	3,244	1,350	41.6	138.75

(参考) 自己資本 27年12月期第1四半期 1,294 百万円 26年12月期 1,350 百万円

【訂正後】

(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	百万円	%	円 銭
27年12月期第1四半期	<u>4,587</u>	1,304	<u>28.2</u>	<u>132.95</u>
26年12月期	3,244	1,350	41.6	138.75

(参考) 自己資本 27年12月期第1四半期 1,294 百万円 26年12月期 1,350 百万円

1. 当四半期決算に関する定性的情報

【訂正前】

(2) 財政状態に関する説明

(流動資産)

当第1四半期連結会計期間末における流動資産の残高は1,113百万円となり、前連結会計年度末に比べて1,821百万円減少いたしました。この主な要因は、Effyis, Inc. の買収に伴う現金及び預金の減少によるものであります。

(固定資産)

当第1四半期連結会計期間末における固定資産の残高は、3,451百万円となり、前連結会計年度末に比べて3,141百万円増加いたしました。この主な要因は、Effyis, Inc. の買収に伴いのれんが3,166百万円発生したことによるものであります。

(流動負債)

当第1四半期連結会計期間末における流動負債の残高は、2,790百万円となり、前連結会計年度末に比べて899百万円増加いたしました。この主な要因は、Effyis, Inc. の買収に伴い短期借入金が2,248百万円となったことによるものであります。

(固定負債)

当第1四半期連結会計期間末における固定負債の残高は、469百万円となり、前連結会計年度末に比べて467百万円増加いたしました。この主な要因は、長期借入金467百万円の増加であります。

(純資産)

当第1四半期連結会計期間末における純資産の残高は、1,304百万円となり、前連結会計年度末に比べて45百万円減少いたしました。この主な要因は、新株予約権10百万円、為替換算調整勘定18百万円を計上したものの、四半期純損失75百万円を計上したことによるものであります。

【訂正後】

(2) 財政状態に関する説明

(流動資産)

当第1四半期連結会計期間末における流動資産の残高は1,113百万円となり、前連結会計年度末に比べて1,821百万円減少いたしました。この主な要因は、Effyis, Inc. の買収に伴う現金及び預金の減少によるものであります。

(固定資産)

当第1四半期連結会計期間末における固定資産の残高は、3,474百万円となり、前連結会計年度末に比べて3,164百万円増加いたしました。この主な要因は、Effyis, Inc. の買収に伴いのれんが3,125百万円発生したことによるものであります。

(流動負債)

当第1四半期連結会計期間末における流動負債の残高は、2,790百万円となり、前連結会計年度末に比べて899百万円増加いたしました。この主な要因は、Effyis, Inc. の買収に伴い短期借入金が2,248百万円となったことによるものであります。

(固定負債)

当第1四半期連結会計期間末における固定負債の残高は、492百万円となり、前連結会計年度末に比べて490百万円増加いたしました。この主な要因は、長期借入金467百万円の増加であります。

(純資産)

当第1四半期連結会計期間末における純資産の残高は、1,304百万円となり、前連結会計年度末に比べて45百万円減少いたしました。この主な要因は、新株予約権10百万円、為替換算調整勘定18百万円を計上したものの、四半期純損失75百万円を計上したことによるものであります。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成27年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,772,545	790,452
売掛金	126,703	266,617
前払費用	25,017	47,183
繰延税金資産	11,867	12,023
その他	1,066	1,140
貸倒引当金	△2,202	△3,652
流動資産合計	2,934,998	1,113,764
固定資産		
有形固定資産		
建物附属設備	1,840	1,840
減価償却累計額	△681	△734
建物附属設備(純額)	1,159	1,106
工具、器具及び備品	155,832	178,953
減価償却累計額	△115,494	△132,028
工具、器具及び備品(純額)	40,338	46,925
リース資産	6,290	11,179
減価償却累計額	△2,935	△4,122
リース資産(純額)	3,354	7,056
有形固定資産合計	44,852	55,088
無形固定資産		
のれん	140,019	3,166,295
ソフトウェア	73,995	176,293
ソフトウェア仮勘定	23,743	39,964
その他	66	66
無形固定資産合計	237,825	3,382,619
投資その他の資産		
投資有価証券	14,387	-
関係会社株式	7,920	7,920
出資金	0	0
長期前払費用	-	1,431
繰延税金資産	4,313	4,206
投資その他の資産合計	26,620	13,558
固定資産合計	309,298	3,451,266
資産合計	3,244,296	4,565,030

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成27年3月31日)
負債の部		
流動負債		
短期借入金	1,700,000	2,248,204
1年内返済予定の長期借入金	-	142,099
リース債務	1,336	2,545
未払金	64,775	213,599
未払費用	25,033	23,488
未払法人税等	42,583	870
未払消費税等	19,919	6,873
前受金	12,189	134,543
預り金	8,148	9,913
賞与引当金	17,114	6,078
その他	86	2,231
流動負債合計	1,891,187	2,790,447
固定負債		
長期借入金	-	467,630
リース債務	2,308	1,968
固定負債合計	2,308	469,598
負債合計	1,893,495	3,260,045
純資産の部		
株主資本		
資本金	557,488	557,488
資本剰余金	620,467	620,467
利益剰余金	172,844	97,757
株主資本合計	1,350,801	1,275,714
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	-	18,668
その他の包括利益累計額合計	-	18,668
新株予約権	-	10,601
純資産合計	1,350,801	1,304,984
負債純資産合計	3,244,296	4,565,030

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成27年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,772,545	790,452
売掛金	126,703	266,617
前払費用	25,017	47,183
繰延税金資産	11,867	12,023
その他	1,066	1,140
貸倒引当金	△2,202	△3,652
流動資産合計	2,934,998	1,113,764
固定資産		
有形固定資産		
建物附属設備	1,840	1,840
減価償却累計額	△681	△734
建物附属設備 (純額)	1,159	1,106
工具、器具及び備品	155,832	178,953
減価償却累計額	△115,494	△132,028
工具、器具及び備品 (純額)	40,338	46,925
リース資産	6,290	11,179
減価償却累計額	△2,935	△4,122
リース資産 (純額)	3,354	7,056
有形固定資産合計	44,852	55,088
無形固定資産		
のれん	140,019	3,193,310
ソフトウェア	73,995	176,293
ソフトウェア仮勘定	23,743	39,964
その他	66	66
無形固定資産合計	237,825	3,409,634
投資その他の資産		
投資有価証券	14,387	-
関係会社株式	7,920	7,920
出資金	0	0
長期前払費用	-	1,431
繰延税金資産	4,313	-
投資その他の資産合計	26,620	9,351
固定資産合計	309,298	3,474,073
資産合計	3,244,296	4,587,838

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成27年3月31日)
負債の部		
流動負債		
短期借入金	1,700,000	2,248,204
1年内返済予定の長期借入金	-	142,099
リース債務	1,336	2,545
未払金	64,775	213,599
未払費用	25,033	23,488
未払法人税等	42,583	870
未払消費税等	19,919	6,873
前受金	12,189	134,543
預り金	8,148	9,913
賞与引当金	17,114	6,078
その他	86	2,231
流動負債合計	1,891,187	2,790,447
固定負債		
長期借入金	-	467,630
リース債務	2,308	1,968
繰延税金負債	-	22,807
固定負債合計	2,308	492,406
負債合計	1,893,495	3,282,853
純資産の部		
株主資本		
資本金	557,488	557,488
資本剰余金	620,467	620,467
利益剰余金	172,844	97,757
株主資本合計	1,350,801	1,275,714
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	-	18,668
その他の包括利益累計額合計	-	18,668
新株予約権	-	10,601
純資産合計	1,350,801	1,304,984
負債純資産合計	3,244,296	4,587,838

以 上