



平成29年2月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成29年1月10日

上場会社名 株式会社 フェリシモ
 コード番号 3396 URL <http://www.felissimo.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長
 問合せ先責任者 (役職名) 経営管理部長
 四半期報告書提出予定日 平成29年1月13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

(氏名) 矢崎 和彦
 (氏名) 村上 紀子

TEL 078-325-5555

上場取引所 東

(百万円未満切捨て)

1. 平成29年2月期第3四半期の連結業績(平成28年3月1日～平成28年11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		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
29年2月期第3四半期	22,991	△10.8	△447	—	△486	—	△579	—
28年2月期第3四半期	25,761	△6.4	16	—	243	—	571	—

(注) 包括利益 29年2月期第3四半期 △440百万円 (—%) 28年2月期第3四半期 523百万円 (—%)

	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
29年2月期第3四半期	△72.88	—
28年2月期第3四半期	57.98	—

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	
	百万円	%	百万円	%	自己資本比率	%
29年2月期第3四半期	36,737	—	21,846	—	59.5	—
28年2月期	37,401	—	24,984	—	66.8	—

(参考) 自己資本 29年2月期第3四半期 21,846百万円 28年2月期 24,984百万円

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
28年2月期	—	0.00	—	5.00	5.00
29年2月期	—	0.00	—	—	—
29年2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 : 有

3. 平成29年2月期の連結業績予想(平成28年3月1日～平成29年2月28日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益		1株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	30,658	△11.4	△639	—	△659	—	△790	—	△102.64

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 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) : 有
新規 一社 (社名) 、 除外 1社 (社名) 上海芬理希梦时装有限公司
詳細は、【添付資料】P.3「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」をご参照ください。
- (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 : 有
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

詳細は、【添付資料】P.3「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項 (3)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご参照ください。

(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)

29年2月期3Q	10,043,500 株	28年2月期	10,043,500 株
----------	--------------	--------	--------------

- ② 期末自己株式数

29年2月期3Q	3,093,756 株	28年2月期	180,524 株
----------	-------------	--------	-----------

- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

29年2月期3Q	7,945,540 株	28年2月期3Q	9,863,080 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財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は、様々な要因によって大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項については、【添付資料】P.2「1. 当四半期決算に関する定性的情報 (3)連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご参照ください。

○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	2
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) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
3. 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3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
4. 補足情報	8
販売の状況	8

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3四半期連結累計期間(平成28年3月1日～平成28年11月30日)におけるわが国の経済は、雇用環境の改善傾向が続く中で、個人消費は底堅い動きとなり、景気は緩やかな回復基調が続いていました。

このような状況の中、当社グループにおきましては、主力事業である定期便(コレクション)事業の収益力改善と新規事業の育成に取り組んでまいりました。

定期便(コレクション)事業では、従来の新聞広告等の紙媒体を中心とする顧客獲得策から、テレビコマースやウェブ連動やメールDM、ウェブ広告等による顧客獲得強化を進めており、ウェブからの顧客獲得件数は前年同期を上回りました。また夏以降において郵送DMによる休止顧客の獲得も、前年の獲得件数を上回って推移しておりますが、まだ3月から6月までの新規顧客及び復活顧客獲得の遅れを取り戻すことができない状況です。また、期首時点の顧客数が前年を下回っていたことと、ファッションアイテムを中心に、デザインを指定いただける新たな販売スタイルへの転換を行った影響で翌月への顧客の継続購入率が低下し、当期間中の定期便(コレクション)事業の延べ顧客数は前年同期と比べて減少しました。

新規事業の分野では、ファッションブランド「haco!(ハコ)」が、新規顧客拡大へ向けたウェブマーケティング活動により顧客数、顧客単価ともに増加し、売上高が伸びました。また地域マーケティングラボ事業では、ふるさと納税関連の支援サービスや地方自治体との連携による地方創生活活性化サービスを推進いたしました。

これらの活動の結果、当第3四半期連結累計期間における当社グループの売上高は、22,991百万円(前年同期比10.8%減)となりました。売上高が前年同期を下回ったのは、当期間中の定期便(コレクション)事業の延べ顧客数が前年同期を下回ったことによるものです。売上げの減少により返品調整引当金繰入額及び戻入額調整後の売上総利益は12,177百万円(前年同期比10.4%減)となりました。

販売費及び一般管理費につきましては、顧客数の減少により商品送料等の出荷関連コストが減少したことと、カタログや各種メディア広告等の経費の減少や削減により12,625百万円(前年同期比7.0%減)となりましたが、営業損失は447百万円(前年同期は営業利益16百万円)となりました。

営業外損益では、為替差損97百万円を含む営業外費用が121百万円となり、経常損失は486百万円(前年同期は経常利益243百万円)となりました。特別損益では、関係会社清算損95百万円を含む特別損失111百万円を計上しました。これらの結果、親会社株主に帰属する四半期純損失は579百万円(前年同期は親会社株主に帰属する四半期純利益571百万円)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は、減価償却による有形及び無形固定資産の減少等により前連結会計年度末と比べ663百万円減少し、36,737百万円となりました。

負債合計は、仕入高の減少や経費の削減に加え、当第3四半期連結会計期間より導入した電子記録債務への移行による支払信託の減少があったものの、新たに実行した長期借入金の増加等により前連結会計年度末と比べ2,474百万円増加し、14,890百万円となりました。

純資産合計は、親会社株主に帰属する四半期純損失の計上及び自己株式の取得等により前連結会計年度末と比べ3,138百万円減少し、21,846百万円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

通期の業績予想につきましては、当第3四半期連結累計期間の業績及び現在進行中の受注の状況から、本日開示いたしました「業績予想及び配当予想の修正(無配)に関するお知らせ」のとおり、前回予想(平成28年10月4日公表)を修正しております。

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

前連結会計年度末において連結子会社でありましたFelissimo International Limited及び上海芬理希夢時装有限公司(特定子会社)は当第3四半期連結累計期間において清算手続きが終了したため、連結の範囲から除いております。なお、連結範囲除外までの損益計算書については、連結しております。

(2) 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。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

会計方針の変更

(企業結合に関する会計基準等の適用)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、
「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。)
及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)等を、第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更いたしました。また、第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に変更いたします。加えて、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第3四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首時点から将来にわたって適用しております。

なお、当第3四半期連結累計期間において、四半期連結財務諸表に与える影響額はありません。

(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を第1四半期連結会計期間に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、当第3四半期連結累計期間において、四半期連結財務諸表に与える影響は軽微であります。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (平成28年2月29日)	当第3四半期連結会計期間 (平成28年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	18,241	19,000
売掛金	3,151	2,900
信託受益権	1,119	782
商品	4,860	4,735
貯蔵品	92	81
その他	431	381
貸倒引当金	△41	△43
流動資産合計	27,854	27,838
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,342	1,244
土地	3,984	3,984
その他(純額)	404	416
有形固定資産合計	5,731	5,645
無形固定資産	3,409	2,823
投資その他の資産		
投資有価証券	161	163
その他	244	266
貸倒引当金	△0	—
投資その他の資産合計	406	429
固定資産合計	9,546	8,898
資産合計	37,401	36,737
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,587	1,844
電子記録債務	—	360
支払信託	4,866	3,810
未払法人税等	56	13
販売促進引当金	232	256
その他の引当金	269	460
その他	1,860	1,678
流動負債合計	8,872	8,424
固定負債		
長期借入金	—	3,000
退職給付に係る負債	3,083	3,089
その他	460	376
固定負債合計	3,543	6,466
負債合計	12,416	14,890

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (平成28年2月29日)	当第3四半期連結会計期間 (平成28年11月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,868	1,868
資本剰余金	4,842	4,842
利益剰余金	19,055	18,426
自己株式	△385	△3,033
株主資本合計	25,380	22,104
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4	9
繰延ヘッジ損益	△26	15
為替換算調整勘定	△8	—
退職給付に係る調整累計額	△365	△282
その他の包括利益累計額合計	△395	△257
純資産合計	24,984	21,846
負債純資産合計	37,401	36,737

(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3四半期連結累計期間)

(単位:百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成27年3月1日 至平成27年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年11月30日)
売上高	25,761	22,991
売上原価	12,191	10,780
売上総利益	13,569	12,210
返品調整引当金戻入額	136	80
返品調整引当金繰入額	121	113
差引売上総利益	13,584	12,177
販売費及び一般管理費	13,568	12,625
営業利益又は営業損失(△)	16	△447
営業外収益		
受取利息	14	18
為替差益	142	—
受取補償金	12	7
その他	60	57
営業外収益合計	229	83
営業外費用		
支払利息	—	0
為替差損	—	97
その他	3	23
営業外費用合計	3	121
経常利益又は経常損失(△)	243	△486
特別利益		
固定資産売却益	403	—
関係会社清算益	8	—
特別利益合計	411	—
特別損失		
固定資産除却損	14	0
投資有価証券評価損	—	6
関係会社清算損	—	95
賃貸借契約解約損	4	8
特別損失合計	19	111
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	634	△597
法人税、住民税及び事業税	61	8
法人税等調整額	0	△27
法人税等合計	62	△18
四半期純利益又は四半期純損失(△)	571	△579
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	571	△579

(四半期連結包括利益計算書)

(第3四半期連結累計期間)

(単位:百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成27年3月1日 至平成27年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年11月30日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	571	△579
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	0	5
繰延ヘッジ損益	△35	41
為替換算調整勘定	△69	8
退職給付に係る調整額	56	82
その他の包括利益合計	△48	138
四半期包括利益	523	△440
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	523	△440
非支配株主に係る四半期包括利益	—	—

(3) 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)

当社は、平成28年 4 月 8 日開催の取締役会において、会社法 (平成17年法律第86号。その後の改正を含みます。) 第165条第 3 項の規定により読み替えて適用される同法第156条第 1 項及び当社定款の規定に基づく自己株式の取得及びその具体的な取得方法として自己株式の公開買付けを行うことを決議し、自己株式を取得いたしました。

これにより、当第 3 四半期連結累計期間において自己株式が2,648百万円、自己株式数が2,913,232株それぞれ増加しております。

4. 補足情報

販売の状況

販売実績

品 目	前第 3 四半期連結累計期間 (自 平成27年 3 月 1 日 至 平成27年11月30日)			当第 3 四半期連結累計期間 (自 平成28年 3 月 1 日 至 平成28年11月30日)		
	金額 (百万円)	前年同期比 (%)	構成比 (%)	金額 (百万円)	前年同期比 (%)	構成比 (%)
服飾・服飾雑貨	17,749	89.1	68.9	15,973	90.0	69.5
生活関連	6,546	96.4	25.4	5,883	89.9	25.6
その他	1,465	184.4	5.7	1,134	77.4	4.9
合計	25,761	93.6	100.0	22,991	89.2	100.0

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。