

2020年9月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2020年5月15日

上場会社名 株式会社フリークアウト・ホールディングス 上場取引所 東
 コード番号 6094 URL https://www.fout.co.jp
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 Global CEO (氏名) 本田 謙
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役CFO (氏名) 永井 秀輔 TEL 03(6721)1740
 四半期報告書提出予定日 2020年5月15日 配当支払開始予定日 ー
 四半期決算補足説明資料作成の有無：有
 四半期決算説明会開催の有無：無

(百万円未満切捨て)

1. 2020年9月期第2四半期の連結業績（2019年10月1日～2020年3月31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		EBITDA		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	%	百万円	%
2020年9月期第2四半期	13,588	50.5	269	—	266	—	488	420.6	△86	—
2019年9月期第2四半期	9,030	31.6	△327	—	△288	—	93	△85.5	△475	—

(注) 包括利益 2020年9月期第2四半期 △15百万円 (—%) 2019年9月期第2四半期 △409百万円 (—%)

(注) EBITDA=営業利益+減価償却費+のれん償却額+持分法による投資利益

	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
2020年9月期第2四半期	△5.47	—
2019年9月期第2四半期	△33.18	—

(参考) 持分法投資損益 2020年9月期第2四半期 15百万円
 2019年9月期第2四半期 183百万円

(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	%
2020年9月期第2四半期	21,017	6,263	21.7
2019年9月期	24,239	5,885	18.2

(参考) 自己資本 2020年9月期第2四半期 4,550百万円 2019年9月期 4,414百万円

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
2019年9月期	—	0.00	—	0.00	0.00
2020年9月期	—	0.00	—	—	—
2020年9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. 2020年9月期の連結業績予想（2019年10月1日～2020年9月30日）

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		EBITDA		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	%	百万円	%	円 銭
通期	27,000	24.4	200	—	200	—	500	—	—	—	—

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

現時点では2020年9月期の業績に影響を与える未確定な要素が多いため、親会社株主に帰属する当期純利益の合理的な業績予想の算定が困難な状況です。当該連結業績予想については、合理的な算定が可能となった時点で速やかに公表する予定です。

なお、新型コロナウイルス感染症拡大による影響金額は、適正かつ合理的に算定することは困難であるため、2020年9月期の連結業績予想に含めておりません。

※ 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

(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）	2020年9月期2Q	15,910,700株	2019年9月期	15,904,700株
② 期末自己株式数	2020年9月期2Q	144,340株	2019年9月期	144,340株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2020年9月期2Q	15,762,360株	2019年9月期2Q	14,323,875株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

（四半期決算説明資料及び四半期決算説明会について）

当社は、2020年5月15日に証券アナリスト・機関投資家向けに決算説明会を開催する予定でありましたが、新型コロナウイルスの感染症拡大防止のため開催を中止することといたしました。当日に使用を予定しておりました決算説明会資料は、2020年5月15日に当社ホームページに掲載する予定です。

○添付資料の目次

1. 四半期連結財務諸表及び主な注記	2
(1) 四半期連結貸借対照表	2
(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	4
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	6
(4) 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
(追加情報)	8

1. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,690,122	5,485,942
受取手形及び売掛金	4,454,795	4,568,070
未収入金	3,716,183	217,153
営業投資有価証券	-	1,095,468
その他	957,285	832,234
貸倒引当金	△307,187	△162,851
流動資産合計	14,511,200	12,036,017
固定資産		
有形固定資産	239,554	204,065
無形固定資産		
のれん	1,286,485	1,205,680
顧客関連資産	1,213,633	1,182,810
その他	115,503	117,356
無形固定資産合計	2,615,622	2,505,847
投資その他の資産		
投資有価証券	5,830,403	5,546,677
長期貸付金	410,000	182,787
敷金及び保証金	321,510	318,703
繰延税金資産	49,955	67,168
その他	260,803	255,940
貸倒引当金	-	△100,000
投資その他の資産合計	6,872,673	6,271,278
固定資産合計	9,727,850	8,981,190
資産合計	24,239,050	21,017,208

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	2,854,520	3,027,712
未払金	4,053,604	503,757
短期借入金	2,829,425	2,488,706
1年内返済予定の長期借入金	526,800	726,808
リース債務	2,747	2,747
未払法人税等	225,698	161,091
未払消費税等	87,646	93,079
賞与引当金	112,511	98,605
関係会社整理損失引当金	170,148	213,525
1年内償還予定の転換社債型新株予約権付社債	-	4,500,000
その他	635,088	463,289
流動負債合計	11,498,192	12,279,322
固定負債		
転換社債型新株予約権付社債	4,500,000	-
長期借入金	2,303,253	2,423,176
リース債務	6,410	5,037
資産除去債務	38,806	38,971
繰延税金負債	6,596	6,783
固定負債合計	6,855,067	2,473,968
負債合計	18,353,259	14,753,290
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,333,834	2,336,459
資本剰余金	3,603,745	2,857,560
利益剰余金	△2,141,712	△201,622
自己株式	△322,213	△322,213
株主資本合計	4,473,653	4,670,183
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	5,871	15,542
為替換算調整勘定	△64,806	△134,790
その他の包括利益累計額合計	△58,935	△119,248
新株予約権	4,053	2,781
非支配株主持分	1,467,019	1,710,201
純資産合計	5,885,791	6,263,917
負債純資産合計	24,239,050	21,017,208

(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 2018年10月1日 至 2019年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)
売上高	9,030,755	13,588,562
売上原価	6,687,377	10,340,553
売上総利益	2,343,378	3,248,009
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	1,004,993	1,187,499
のれん償却額	175,299	83,620
その他	1,490,991	1,707,794
販売費及び一般管理費合計	2,671,284	2,978,915
営業利益又は営業損失(△)	△327,905	269,093
営業外収益		
受取利息	6,889	8,245
持分法による投資利益	183,196	15,087
為替差益	—	14,851
その他	24,133	29,498
営業外収益合計	214,219	67,683
営業外費用		
支払利息	19,227	28,626
投資事業組合運用損	4,058	4,334
為替差損	54,356	—
株式交付費	20,183	3,619
資金調達費用	76,493	7,201
その他	808	26,371
営業外費用合計	175,127	70,153
経常利益又は経常損失(△)	△288,813	266,623
特別利益		
子会社株式売却益	—	33,925
持分変動利益	—	232,950
その他	—	64
特別利益合計	—	266,940
特別損失		
固定資産除却損	624	199
貸倒引当金繰入額	—	241,466
関係会社整理損失引当金繰入額	—	99,291
投資有価証券評価損	3,442	—
子会社株式売却損	—	18,417
段階取得に係る差損	27,382	—
その他	—	2,249
特別損失合計	31,449	361,624
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(△)	△320,262	171,939
法人税等	72,977	113,856
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△393,239	58,082
非支配株主に帰属する四半期純利益	82,037	144,343
親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△475,276	△86,261

(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 2018年10月1日 至 2019年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△393,239	58,082
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	10,328	9,670
持分法適用会社に対する持分相当額	—	△30,472
為替換算調整勘定	△26,094	△52,891
その他の包括利益合計	△15,766	△73,693
四半期包括利益	△409,005	△15,611
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△493,248	△146,574
非支配株主に係る四半期包括利益	84,243	130,962

(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 2018年10月1日 至 2019年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31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利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△320,262	171,939
減価償却費	63,284	120,942
のれん償却額	175,299	83,620
株式交付費	20,183	3,619
資金調達費用	76,493	7,201
段階取得に係る差損益(△は益)	27,382	—
持分変動損益(△は益)	—	△232,950
賞与引当金の増減額(△は減少)	11,607	△8,881
貸倒引当金の増減額(△は減少)	10,409	245,160
固定資産除却損	624	199
投資事業組合運用損益(△は益)	4,058	4,334
投資有価証券評価損益(△は益)	3,442	—
受取利息及び受取配当金	△6,889	△8,245
支払利息	19,227	28,626
為替差損益(△は益)	10,424	△9,352
持分法による投資損益(△は益)	△183,196	△15,087
子会社株式売却損益(△は益)	—	△15,508
売上債権の増減額(△は増加)	△405,770	△225,369
未収入金の増減額(△は増加)	451,933	179,704
営業投資有価証券の増減額(△は増加)	—	128,206
その他の資産の増減額(△は増加)	△2,630	94,764
仕入債務の増減額(△は減少)	258,531	210,069
未払金の増減額(△は減少)	—	△190,325
その他の負債の増減額(△は減少)	545,604	△68,589
その他	4,796	35,904
小計	764,552	539,984
利息及び配当金の受取額	4,778	82,307
利息の支払額	△22,265	△36,915
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	△99,125	259,204
営業活動によるキャッシュ・フロー	647,940	844,581
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△64,909	△15,171
有形固定資産の売却による収入	165	104
無形固定資産の取得による支出	△2,692	△37,103
関係会社株式の取得による支出	△361,127	△279,126
投資有価証券の取得による支出	△1,772,894	△805,822
貸付けによる支出	△89,773	△82,363
貸付金の回収による収入	—	710,000
敷金及び保証金の差入による支出	△12,427	△3,198
敷金及び保証金の回収による収入	88,062	3,462
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△2,464,967	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	—	△847,623
その他	△258,103	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,938,666	△1,356,843

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2018年10月1日 至 2019年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)
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)	423,790	△342,807
長期借入れによる収入	2,423,506	996,877
長期借入金の返済による支出	△130,002	△680,069
株式の発行による収入	3,786,499	—
新株予約権の行使による株式の発行による収入	—	32,405
自己株式の取得による支出	△54	—
リース債務の返済による支出	△1,373	△686
非支配株主からの払込みによる収入	55,020	548,418
非支配株主への配当金の支払額	—	△214,046
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の売却による収入	717,090	—
その他	△38,694	△1,990
財務活動によるキャッシュ・フロー	7,235,782	338,099
現金及び現金同等物に係る換算差額	△6,676	△20,882
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	2,938,379	△195,044
現金及び現金同等物の期首残高	3,174,978	5,690,122
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	38,245	—
連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額	—	△9,135
現金及び現金同等物の四半期末残高	6,151,604	5,485,942

(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)

当社は、利益剰余金欠損額を填補し、財務体質の健全化と今後の資本政策の柔軟性及び機敏性を確保することを目的として、2019年12月20日開催の定時株主総会において資本金及び資本準備金の額の減少並びに剰余金の処分を決議し、2020年3月31日付でその効力が発生しました。これに伴い、資本金が1,000,000千円、資本準備金が1,000,000千円それぞれ減少し、その他資本剰余金が2,000,000千円増加しております。

また、会社法第452条の規定に基づき、その他資本剰余金2,000,000千円を繰越利益剰余金に振り替え、欠損填補いたしました。

(追加情報)

(営業投資有価証券)

当社は、第1四半期連結会計期間より、投資活動を組織的に事業として行う目的で投資事業部門を設立し、四半期連結貸借対照表において投資目的の有価証券を流動資産の「営業投資有価証券」に計上し、四半期連結損益計算書において当該有価証券に係る損益を「売上高」及び「売上原価」に計上しております。

これに伴い四半期連結貸借対照表の流動資産が1,095,468千円増加し、固定資産が同額減少しております。また、四半期連結損益計算書の売上高が347,346千円増加、売上原価が167,254千円増加し、営業利益及び経常利益が180,091千円増加しております。

なお、税金等調整前四半期純利益への影響はありません。