



2021年9月期 第1四半期決算短信〔IFRS〕（連結）

2021年2月2日

上場会社名 株式会社 セプテーニ・ホールディングス

上場取引所 東

コード番号 4293 URL <https://www.septeni-holdings.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役 グループ社長執行役員 (氏名) 佐藤 光紀

問合せ先責任者 (役職名) 経営企画部 部長 (氏名) 呉 鼎 TEL 03-6857-7258

四半期報告書提出予定日 2021年2月3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：有（機関投資家・アナリスト・報道関係者向け）

(百万円未満四捨五入)

1. 2021年9月期第1四半期の連結業績（2020年10月1日～2020年12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)

	収益		営業利益		Non-GAAP営業利益		税引前利益		四半期利益		親会社の所有者に帰属する四半期利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2021年9月期第1四半期	5,275	20.9	1,205	110.4	1,215	97.9	1,288	113.5	863	120.5	865	123.2
2020年9月期第1四半期	4,362	7.0	572	40.5	614	33.8	603	49.3	391	64.4	388	65.0

(注) Non-GAAP営業利益は、IFRSに基づく営業利益から、減損損失、固定資産の売却損益等の一時的要因を調整した恒常的な事業の業績を測る利益指標であります。

	基本的1株当たり 四半期利益	希薄化後1株当たり 四半期利益
	円 銭	円 銭
2021年9月期第1四半期	6.84	6.81
2020年9月期第1四半期	3.06	3.05

(2) 連結財政状態

	資産合計	資本合計	親会社の所有者に 帰属する持分	親会社所有者 帰属持分比率
	百万円	百万円	百万円	%
2021年9月期第1四半期	35,569	16,417	16,402	46.1
2020年9月期	34,425	15,811	15,793	45.9

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
2020年9月期	—	—	—	2.00	2.00
2021年9月期	—	—	—	—	—
2021年9月期（予想）	—	—	—	—	—

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無
2021年9月期の配当予想は未定であります。

3. 2021年9月期の連結業績予想（2020年10月1日～2021年9月30日）

(%表示は、対前期増減率)

	収益		Non-GAAP営業利益		親会社の所有者に 帰属する当期利益		基本的1株当たり 当期利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	20,000	11.5	2,850	16.2	1,785	21.9	14.12

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

※ 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) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更

- ① IFRSにより要求される会計方針の変更 ：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

(3) 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）	2021年9月期1Q	138,916,500株	2020年9月期	138,916,500株
② 期末自己株式数	2021年9月期1Q	12,463,440株	2020年9月期	12,463,440株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2021年9月期1Q	126,453,060株	2020年9月期1Q	126,443,821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

(1) 連結業績予想に関して

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、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。

業績予想の前提となる仮定等については、「1. 当四半期決算に関する定性的情報（2）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。

(2) 決算補足説明資料の入手方法

当社は、以下のとおり決算説明会を開催する予定であります。この説明会で配布する資料は、当四半期決算短信の適時開示後、当社ウェブサイトに掲載しております。また、決算説明会の動画等については、後日当社ウェブサイトに掲載する予定であります。

・2021年2月2日（火）・・・機関投資家・アナリスト・報道関係者向け決算説明会

○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) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 要約四半期連結財政状態計算書	3
(2) 要約四半期連結純損益計算書	5
(3) 要約四半期連結包括利益計算書	6
(4) 要約四半期連結持分変動計算書	7
(5) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(6) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
①継続企業の前提に関する注記	9
②セグメント情報	9

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1四半期連結累計期間(以下、当四半期)において、主力のデジタルマーケティング事業では、新型コロナウイルス感染症(以下、COVID-19)による消費全般のオンライン化に伴う案件拡大や、電通グループとの協業推進により、増収増益となりました。メディアプラットフォーム事業では、増収により収益は過去最高を更新したものの、赤字幅は拡大いたしました。

これらの結果、収益は5,275百万円(前年同四半期比20.9%増)、営業利益は1,205百万円(前年同四半期比110.4%増)、Non-GAAP営業利益は1,215百万円(前年同四半期比97.9%増)、親会社の所有者に帰属する四半期利益は865百万円(前年同四半期比123.2%増)となりました。

当社グループは、経営者が意思決定する際に使用する社内指標(以下、Non-GAAP指標)及びIFRSに基づく指標の双方によって、連結経営成績を開示しております。Non-GAAP営業利益は、IFRSに基づく営業利益から、一時的要因を調整した恒常的な事業の業績を測る利益指標であります。経営者は、Non-GAAP指標を開示することで、ステークホルダーにとって同業他社比較や過年度比較が容易になり、当社グループの恒常的な経営成績や将来の見通しを理解する上で有益な情報を提供できると判断しております。なお、一時的要因とは、将来見通し作成の観点から一定のルールに基づき除外すべきと当社グループが判断する株式報酬費用、減損損失、固定資産の売却損益等の一過性の利益や損失のことであります。さらに、財務諸表利用者にとって有用であると考えていることから、IFRSに準拠した開示ではありませんが、すべての取引について総額により表示した収益を「売上高」として任意開示しております。

営業利益からNon-GAAP営業利益への調整及び売上高は次のとおりであります。

(単位:百万円)

	前年同四半期 (前第1四半期連結累計期間)	当四半期 (当第1四半期連結累計期間)	増減額	増減率
営業利益	572	1,205	633	110.4%
調整額	42	10	△32	
Non-GAAP営業利益	614	1,215	601	97.9%
売上高	19,187	23,027	3,840	20.0%

報告セグメント別の業績は、次のとおりであります。

①デジタルマーケティング事業

デジタルマーケティングを中心として、企業のデジタルトランスフォーメーション(DX)における総合的な支援を行う事業セグメントによって構成されております。

当四半期においては、COVID-19による消費全般のオンライン化に伴う需要の取り込みや、電通グループとの協業が進捗いたしました。また、海外デジタルマーケティング事業において損益が改善いたしました。

これらの結果、収益は4,704百万円(前年同四半期比22.6%増)、Non-GAAP営業利益は1,971百万円(前年同四半期比53.2%増)となりました。

②メディアプラットフォーム事業

マンガコンテンツ事業「GANMA!」、採用プラットフォーム事業「ViViViT」、社会貢献プラットフォーム事業「gooddo」、医療プラットフォーム事業「Pharmarket」、育児プラットフォーム事業「ベビフル」等の事業セグメントから構成されております。

当四半期においては、増収により収益は過去最高を更新した一方、利益率の高い広告収益の減少により、赤字幅が拡大いたしました。

これらの結果、収益は660百万円(前年同四半期比8.9%増)、Non-GAAP営業損失は263百万円(前年同四半期は209百万円のNon-GAAP営業損失)となりました。

(2) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2020年10月29日に公表した2021年9月期連結業績予想からの変更はありません。

2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 要約四半期連結財政状態計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年9月30日)	当第1四半期 連結会計期間 (2020年12月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	14,080,864	14,416,827
営業債権	12,747,068	13,770,224
棚卸資産	45,372	59,750
その他の金融資産	14,520	14,554
その他の流動資産	485,044	277,689
流動資産合計	27,372,868	28,539,044
非流動資産		
有形固定資産	319,851	337,073
使用権資産	1,007,726	799,845
無形資産	83,577	78,470
持分法で会計処理されている投資	963,570	998,307
その他の金融資産	3,546,126	3,679,933
その他の非流動資産	9,528	6,162
繰延税金資産	1,121,465	1,130,023
非流動資産合計	7,051,843	7,029,813
資産合計	34,424,711	35,568,857

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年9月30日)	当第1四半期 連結会計期間 (2020年12月31日)
負債及び資本		
負債		
流動負債		
営業債務	11,053,053	11,684,394
その他の金融負債	2,375,975	2,403,580
未払法人所得税	477,315	190,743
その他の流動負債	1,407,583	1,758,506
流動負債合計	15,313,926	16,037,223
非流動負債		
その他の金融負債	3,121,500	2,888,900
引当金	177,928	224,751
その他の非流動負債	—	1,290
非流動負債合計	3,299,428	3,114,941
負債合計	18,613,354	19,152,164
資本		
親会社の所有者に帰属する持分		
資本金	2,125,384	2,125,384
資本剰余金	3,664,788	3,664,788
自己株式	△1,691,842	△1,691,842
利益剰余金	11,971,086	12,583,022
その他の資本の構成要素	△276,037	△279,081
親会社の所有者に帰属する 持分合計	15,793,379	16,402,271
非支配持分	17,978	14,422
資本合計	15,811,357	16,416,693
負債及び資本合計	34,424,711	35,568,857

(2) 要約四半期連結純損益計算書

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2019年12月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2020年12月31日)
収益	4,361,933	5,275,221
売上原価	809,632	1,004,558
売上総利益	3,552,301	4,270,663
販売費及び一般管理費	2,967,630	3,061,119
その他の収益	2,600	5,934
その他の費用	14,796	10,799
営業利益	572,475	1,204,679
金融収益	29,763	61,376
金融費用	24,032	12,524
持分法による投資利益	25,243	34,737
税引前四半期利益	603,449	1,288,268
法人所得税費用	212,056	425,086
四半期利益	391,393	863,182
四半期利益の帰属		
親会社の所有者	387,510	864,843
非支配持分	3,883	△1,661
合計	391,393	863,182
1株当たり四半期利益		
基本的1株当たり四半期利益(円)	3.06	6.84
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	3.05	6.81

(3) 要約四半期連結包括利益計算書

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2019年12月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2020年12月31日)
四半期利益	391,393	863,182
その他の包括利益		
純損益に組替調整されない項目		
その他の包括利益を通じて測定する		
金融資産の公正価値の純変動	14,075	△2,349
純損益に組替調整される可能性がある項目		
在外営業活動体の換算差額	33,889	△3,994
キャッシュ・フロー・ヘッジ	8,746	3,298
その他の包括利益合計(税引後)	56,710	△3,045
四半期包括利益合計	448,103	860,137
四半期包括利益の帰属		
親会社の所有者	444,220	861,798
非支配持分	3,883	△1,661
四半期包括利益	448,103	860,137

(4) 要約四半期連結持分変動計算書

(単位：千円)

	親会社の所有者に帰属する持分					合計	非支配 持分	資本合計
	資本金	資本剰余金	自己株式	利益剰余金	その他の 資本の 構成要素			
2019年10月1日時点の残高	2,125,314	3,664,788	△1,691,842	10,750,768	△52,914	14,796,114	12,840	14,808,954
会計方針の変更に伴う累積的影響額	—	—	—	△13,035	—	△13,035	—	△13,035
会計方針の変更を反映した当期首残高	2,125,314	3,664,788	△1,691,842	10,737,733	△52,914	14,783,079	12,840	14,795,919
四半期利益	—	—	—	387,510	—	387,510	3,883	391,393
その他の包括利益	—	—	—	—	56,710	56,710	—	56,710
四半期包括利益合計	—	—	—	387,510	56,710	444,220	3,883	448,103
新株発行	70	—	—	—	—	70	—	70
剰余金の配当	—	—	—	△252,886	—	△252,886	—	△252,886
その他	—	27,419	—	21,896	△21,897	27,418	△1,177	26,241
所有者との取引額等合計	70	27,419	—	△230,990	△21,897	△225,398	△1,177	△226,575
2019年12月31日時点の残高	2,125,384	3,692,207	△1,691,842	10,894,253	△18,101	15,001,901	15,546	15,017,447

(単位：千円)

	親会社の所有者に帰属する持分					合計	非支配 持分	資本合計
	資本金	資本剰余金	自己株式	利益剰余金	その他の 資本の 構成要素			
2020年10月1日時点の残高	2,125,384	3,664,788	△1,691,842	11,971,086	△276,037	15,793,379	17,978	15,811,357
四半期利益	—	—	—	864,843	—	864,843	△1,661	863,182
その他の包括利益	—	—	—	—	△3,045	△3,045	—	△3,045
四半期包括利益合計	—	—	—	864,843	△3,045	861,798	△1,661	860,137
新株発行	—	—	—	—	—	—	—	—
剰余金の配当	—	—	—	△252,906	—	△252,906	—	△252,906
その他	—	—	—	△1	1	—	△1,895	△1,895
所有者との取引額等合計	—	—	—	△252,907	1	△252,906	△1,895	△254,801
2020年12月31日時点の残高	2,125,384	3,664,788	△1,691,842	12,583,022	△279,081	16,402,271	14,422	16,416,693

(5) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2019年12月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2020年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期利益	603,449	1,288,268
調整項目：		
減価償却費及び償却費	241,611	256,701
受取利息及び受取配当金	△601	△60
支払利息	9,740	7,462
持分法による投資損益(△は益)	△25,243	△34,737
その他	13,072	△65,188
運転資本の増減：		
営業債権の増減額(△は増加)	△912,468	△1,023,156
棚卸資産の増減額(△は増加)	△11,879	△14,378
営業債務の増減額(△は減少)	771,062	631,341
その他	301,939	551,323
小計	990,682	1,597,576
利息及び配当金の受取額	601	60
利息の支払額	△7,987	△7,545
法人所得税の支払額	△255,606	△475,107
営業活動によるキャッシュ・フロー	727,690	1,114,984
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有価証券の売却による収入	51,649	—
有価証券の取得による支出	△187,499	△159,156
有形固定資産の取得による支出	△13,307	△37,022
無形資産の取得による支出	△2,621	△5,390
その他	39,452	81,633
投資活動によるキャッシュ・フロー	△112,326	△119,935
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△191,668	△191,668
リース負債の返済による支出	△203,793	△208,624
配当金の支払額	△252,886	△252,906
その他	△1,108	△1,895
財務活動によるキャッシュ・フロー	△649,455	△655,093
現金及び現金同等物に係る換算差額	33,890	△3,993
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△201	335,963
現金及び現金同等物の期首残高	14,488,431	14,080,864
現金及び現金同等物の四半期末残高	14,488,230	14,416,827

(6) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項

①継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

②セグメント情報

イ. 報告セグメントの概要

当社グループは、当社を持株会社とし、当社の子会社（又はそのグループ）を事業単位とする持株会社体制を採用しております。収益獲得に関する直接的な活動は、専ら当社の子会社（又はそのグループ）から構成される事業単位によって行われます。

当社グループの報告セグメントは、事業単位の中から、分離された財務情報が入手可能であり、最高経営意思決定者が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっている事業セグメントを基礎に、各事業セグメントの経済的特徴の類似性及び量的重要性等を考慮し、当社グループの事業活動及び事業を行う経済環境の性質や財務的な影響を財務諸表利用者が適切に評価できるよう、「デジタルマーケティング事業」及び「メディアプラットフォーム事業」の2つの報告セグメントに集約・区分して開示しております。

i. デジタルマーケティング事業

デジタル広告の販売と運用をはじめ、データ、AIを活用したソリューションの提供、電通グループとの提携によるオンライン・オフライン統合によるマーケティング支援等、デジタルマーケティングを中心として、企業のデジタルトランスフォーメーション（DX）の総合的な支援を行う事業セグメントによって構成されております。

ii. メディアプラットフォーム事業

マンガコンテンツ事業「GANMA!」、採用プラットフォーム事業「ViViViT」、社会貢献プラットフォーム事業「gooddo」、医療プラットフォーム事業「Pharmarket」、育児プラットフォーム事業「ベビフル」等の事業セグメントから構成されております。メディアプラットフォーム事業には、将来の収益獲得に向けた投資が先行しているため、収益獲得に至っていない創業直後の事業単位を含んでおり、このような事業単位については、最高経営意思決定者は、将来の収益を通じて投資コストを回収できるというリスク及び経済価値を前提に、経営資源の配分の決定及び業績の評価を行っております。

ロ. 報告セグメントの損益の測定に関する事項

セグメント利益は、IFRSに基づく営業利益から株式報酬費用、減損損失、固定資産の売却損益等の一時的要因を調整したNon-GAAP営業利益を使用しております。

なお、当社グループは、すべての取引について総額により表示した収益を「売上高」として任意開示しております。売上高は、IFRSに準拠した開示ではありませんが、経営者は当該情報が財務諸表利用者にとって有用であると考えていることから、セグメント情報に参考情報として任意で開示しております。

報告セグメント間の取引における価格は、外部顧客との取引価格に準じて決定しております。

ハ. 報告セグメントの損益に関する情報

前第1四半期連結累計期間(自2019年10月1日至2019年12月31日)

(単位:千円)

	デジタル マーケティング	メディア プラットフォーム	合計	調整額 (注)2	連結
セグメント収益	3,837,771	606,198	4,443,969	△82,036	4,361,933
セグメント利益又は損失 (△は損失)(注)1	1,286,615	△209,468	1,077,147	△462,977	614,170
セグメント売上高	18,770,299	606,198	19,376,497	△189,593	19,186,904

(注)1 セグメント利益は、Non-GAAP営業利益を使用しております。

2 調整額には、報告セグメント間の損益取引消去及び持株会社運営に係る費用が含まれております。

当第1四半期連結累計期間(自2020年10月1日至2020年12月31日)

(単位:千円)

	デジタル マーケティング	メディア プラットフォーム	合計	調整額 (注)2	連結
セグメント収益	4,704,409	660,292	5,364,701	△89,480	5,275,221
セグメント利益又は損失 (△は損失)(注)1	1,970,899	△262,612	1,708,287	△492,925	1,215,362
セグメント売上高	22,604,862	660,292	23,265,154	△237,859	23,027,295

(注)1 セグメント利益は、Non-GAAP営業利益を使用しております。

2 調整額には、報告セグメント間の損益取引消去及び持株会社運営に係る費用が含まれております。

セグメント損益から税引前四半期利益への調整表

(単位:千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自2019年10月1日 至2019年12月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自2020年10月1日 至2020年12月31日)
セグメント利益	614,170	1,215,362
販売費及び一般管理費	△27,418	—
その他の損益(純額)	△14,276	△10,684
金融損益(純額)	5,730	48,853
持分法による投資利益	25,243	34,737
税引前四半期利益	603,449	1,288,268