

2021年7月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2021年3月12日

上場会社名 VALUENEX株式会社 上場取引所 東
 コード番号 4422 URL http://www.valuenex.com
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 CEO (氏名) 中村 達生
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役 CFO (氏名) 鮫島 正明 TEL 03 (6902) 9833
 コーポレート本部長
 四半期報告書提出予定日 2021年3月15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：有
 四半期決算説明会開催の有無：有（機関投資家・アナリスト向け）

（百万円未満切捨て）

1. 2021年7月期第2四半期の連結業績（2020年8月1日～2021年1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		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	%
2021年7月期第2四半期	172	△36.8	△161	-	△151	-	△150	-
2020年7月期第2四半期	273	25.8	△80	-	△80	-	△80	-

（注）包括利益 2021年7月期第2四半期 △150百万円（-%） 2020年7月期第2四半期 △80百万円（-%）

	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
2021年7月期第2四半期	△53.41	-
2020年7月期第2四半期	△28.76	-

（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	%
2021年7月期第2四半期	800	705	87.7
2020年7月期	1,000	856	85.3

（参考）自己資本 2021年7月期第2四半期 702百万円 2020年7月期 853百万円

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
2020年7月期	-	0.00	-	0.00	0.00
2021年7月期	-	0.00	-	-	-
2021年7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. 2021年7月期の連結業績予想（2020年8月1日～2021年7月31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	450	△23.2	△250	-	△235	-	△235	-	△83.40

（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）：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）	2021年7月期2Q	2,877,000株	2020年7月期	2,876,400株
② 期末自己株式数	2021年7月期2Q	54,000株	2020年7月期	54,000株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2021年7月期2Q	2,822,821株	2020年7月期2Q	2,815,479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

（将来に関する記述等についてのご注意）

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り大きく異なる場合があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用に当たっての注意事項等については、添付資料P. 3「1. 当四半期決算に関する定性的情報（4）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。

（決算補足説明資料の入手方法について）

決算補足説明資料は同日にTDnetで開示及び当社ホームページに掲載しております。

○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) キャッシュ・フローの状況	3
(4) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	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	5
四半期連結損益計算書	5
第2四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	6
第2四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	7
(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
(セグメント情報等)	8
(重要な後発事象)	8
3. その他	8
継続企業の前提に関する重要事象等	8

1. 当四半期決算に関する定性的情報

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において判断したものであります。

(1) 経営成績に関する説明

当社グループは「世界に氾濫する情報から”知”を創造していく」ことをミッションとし、他に類のない自然言語処理・類似性評価・2次元可視化・指標化等の技術により、さまざまな文書情報を用いた各種の解析サービスを提供しております。

当第2四半期連結累計期間においては、新型コロナウイルス感染症の影響により世界的に経済活動は停滞し、景気が急速に悪化したこと、1月に緊急事態宣言が再び発令されたことなどから我が国経済は先行きの不透明感が一層強まっています。

このような環境の下、当社グループは、引き続き国内及び海外におけるコンサルティングサービス及びASPサービスのさらなる販売拡大に取り組みました。しかしながら、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、新規案件の受注は低調に推移いたしました。一方で、前期まで積極的に行ってきた営業体制強化のための採用活動は抑制しており、採用は3名となりました。

これらの結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は172,669千円（前年同期比36.8%減）、営業損失は161,320千円（前年同期は営業損失80,278千円）、経常損失は151,005千円（前年同期は経常損失80,035千円）、親会社株主に帰属する四半期純損失は150,778千円（前年同期は親会社株主に帰属する四半期純損失80,961千円）となりました。

なお、当社グループはアルゴリズム事業の単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

主なサービス別の状況は以下のとおりであります。

(a) コンサルティングサービス

当第2四半期連結累計期間におけるコンサルティングサービスの売上高は、47,987千円（前年同期比66.0%減）でありました。

(b) ASPサービス

当第2四半期連結累計期間におけるASPサービスの売上高は、124,087千円（前年同期比5.9%減）でありました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第2四半期連結会計期間末における流動資産は707,497千円となり前連結会計年度末に比べ196,186千円減少いたしました。これは主に現金及び預金が195,453千円、売掛金が24,476千円減少し、仕掛品が6,960千円増加したことによるものであります。

当第2四半期連結会計期間末における固定資産は93,413千円となり前連結会計年度末に比べ3,539千円減少いたしました。これは主に減価償却によって有形固定資産が3,160千円減少したことによるものであります。

この結果、総資産の残高は、前連結会計年度末に比べ199,725千円減少し、800,911千円となりました。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末における流動負債は94,065千円となり、前連結会計年度末に比べ43,309千円減少いたしました。これは主に前受金が32,994千円、1年内返済予定の長期借入金が4,215千円、未払法人税等が2,612千円減少したことによるものであります。

当第2四半期連結会計期間末における固定負債は1,124千円となり、前連結会計年度末に比べ5,905千円減少いたしました。これは主に長期借入金が5,309千円減少したことによるものであります。

この結果、負債の残高は、前連結会計年度末に比べ49,214千円減少し、95,189千円となりました。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産は705,721千円となり前連結会計年度末に比べ150,510千円減少いたしました。これは主に、親会社株主に帰属する四半期純損失が150,778千円計上されたことによるものであります。

(3) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末と比べて195,453千円減少し、647,444千円となりました。当第2四半期連結会計期間末における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結会計期間末における営業活動の結果、支出した資金は194,520千円(前年同期は171,052千円の支出)となりました。これは主に税金等調整前四半期純損失151,005千円の計上、前受金の減少33,005千円、売上債権の減少24,453千円によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結会計期間末における投資活動の結果、支出した資金は611千円(前年同期は61,216千円の支出)となりました。これは有形固定資産の取得による支出611千円によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結会計期間末における財務活動の結果、支出した資金は346千円(前年同期は9,840千円の収入)となりました。これは主にその他に含まれるリース債務の返済による支出596千円によるものであります。

(4) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2021年7月期の通期業績予想につきましては、新型コロナウイルス感染症(COVID-19)が当社事業に与える影響を見極めることが困難であったことから未定としておりました。依然として先行き不透明な状況は続くものの、現時点において入手可能な情報や予測に基づき通期連結業績予想を公表することといたしました。

なお通期業績予想の詳細につきましては、2021年3月12日付「2021年7月期通期業績予想(連結・個別)及び役員報酬の一部返上、並びに営業外収益の計上に関するお知らせ」をご参照ください

2. 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 (2020年7月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年1月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	842,898	647,444
売掛金	36,028	11,551
仕掛品	3,641	10,602
その他	21,115	37,898
流動資産合計	903,683	707,497
固定資産		
有形固定資産	70,536	67,375
投資その他の資産	26,417	26,038
固定資産合計	96,953	93,413
資産合計	1,000,636	800,911
負債の部		
流動負債		
買掛金	5,905	4,676
1年内返済予定の長期借入金	4,215	-
リース債務	1,192	1,192
前受金	87,952	54,958
未払法人税等	5,864	3,252
賞与引当金	245	-
その他	31,997	29,984
流動負債合計	137,374	94,065
固定負債		
長期借入金	5,309	-
リース債務	1,720	1,124
固定負債合計	7,029	1,124
負債合計	144,404	95,189
純資産の部		
株主資本		
資本金	529,084	529,210
資本剰余金	542,253	542,378
利益剰余金	△184,416	△335,194
自己株式	△22,500	△22,500
株主資本合計	864,422	713,893
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	△11,113	△11,096
その他の包括利益累計額合計	△11,113	△11,096
新株予約権	2,924	2,924
純資産合計	856,232	705,721
負債純資産合計	1,000,636	800,911

(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 2019年8月1日 至 2020年1月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年8月1日 至 2021年1月31日)
売上高	273,172	172,669
売上原価	62,147	46,465
売上総利益	211,025	126,203
販売費及び一般管理費	291,303	287,524
営業損失(△)	△80,278	△161,320
営業外収益		
受取利息	40	5
助成金収入	-	10,351
その他	586	346
営業外収益合計	626	10,703
営業外費用		
支払利息	20	22
為替差損	363	366
営業外費用合計	383	388
経常損失(△)	△80,035	△151,005
税金等調整前四半期純損失(△)	△80,035	△151,005
法人税、住民税及び事業税	562	△227
法人税等調整額	363	-
法人税等合計	925	△227
四半期純損失(△)	△80,961	△150,778
親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△80,961	△150,778

(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 2019年8月1日 至 2020年1月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年8月1日 至 2021年1月31日)
四半期純損失(△)	△80,961	△150,778
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	408	17
その他の包括利益合計	408	17
四半期包括利益	△80,552	△150,761
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△80,552	△150,761

(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 2019年8月1日 至 2020年1月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年8月1日 至 2021年1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損失(△)	△80,035	△151,005
減価償却費	4,624	3,767
受取利息	△40	△5
助成金収入	-	△10,351
支払利息	20	22
売上債権の増減額(△は増加)	△35,711	24,453
たな卸資産の増減額(△は増加)	△6,757	△6,926
仕入債務の増減額(△は減少)	437	△1,282
前受金の増減額(△は減少)	△20,724	△33,005
賞与引当金の増減額(△は減少)	△1,431	△245
その他の流動資産の増減額(△は増加)	△13,904	△16,068
その他の流動負債の増減額(△は減少)	△15,099	△4,135
その他の固定資産の増減額(△は増加)	352	370
小計	△168,267	△194,413
利息の受取額	40	5
利息の支払額	△20	△22
助成金の受取額	-	871
法人税等の支払額	△2,804	△961
営業活動によるキャッシュ・フロー	△171,052	△194,520
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	△59,632	△611
投資その他の資産の増減額(△は増加)	△1,584	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	△61,216	△611
財務活動によるキャッシュ・フロー		
株式の発行による収入	10,232	250
その他	△392	△596
財務活動によるキャッシュ・フロー	9,840	△346
現金及び現金同等物に係る換算差額	761	25
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△221,666	△195,453
現金及び現金同等物の期首残高	958,089	842,898
現金及び現金同等物の四半期末残高	736,423	647,444

(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)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自 2019年8月1日 至 2020年1月31日)

当社グループは、アルゴリズム事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

II 当第2四半期連結累計期間(自 2020年8月1日 至 2021年1月31日)

当社グループは、アルゴリズム事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

3. その他

継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。