

2021年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

2021年5月31日

上場会社名 株式会社シプレクス・ファイナンシャル・ホールディングス 上場取引所 東
 コード番号 7176 URL http://www.simplex-f-holdings.com
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 水嶋 浩雅
 問合せ先責任者 (役職名) 管理部長 (氏名) 山岡 憲治 (TEL) 03(5208)5739
 定時株主総会開催予定日 2021年6月28日 配当支払開始予定日 ー
 発行者情報提出予定日 2021年6月28日
 決算補足説明資料作成の有無 : 無
 決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2021年3月期の連結業績 (2020年4月1日~2021年3月31日)

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	営業収益		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2021年3月期	12,065	79.0	6,320	179.9	6,382	184.9	4,631	177.0
2020年3月期	6,741	22.3	2,257	73.1	2,240	63.2	1,672	55.5

(注) 包括利益 2021年3月期 4,694百万円 (183.5%) 2020年3月期 1,655百万円 (48.0%)

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	営業収益 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2021年3月期	2,787.42	—	63.4	57.9	52.4
2020年3月期	262.93	—	27.0	27.3	33.5

(参考) 持分法投資損益 2021年3月期 △27百万円 2020年3月期 △0百万円

(注) 当社は、2019年9月10日の取締役会決議に基づき、2019年10月1日付で普通株式1株につき10株の割合で株式分割を実施しております。「1株当たり当期純利益」につきましては、当該株式分割が前連結会計年度の期首に行われたと仮定して算出しております。

(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
2021年3月期	13,916	8,886	63.9	6,302.49
2020年3月期	8,138	5,731	70.4	2,729.44

(参考) 自己資本 2021年3月期 8,886百万円 2020年3月期 5,731百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2021年3月期	4,791	300	△1,556	8,808
2020年3月期	3,010	△174	△2,589	5,269

2. 配当の状況

	年間配当金			配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当率 (連結)
	中間	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
2021年3月期	0.00	0.00	0.00	—	—	—
2020年3月期	0.00	0.00	0.00	—	—	—
2022年3月期(予想)	—	—	—	—	—	—

3. 2022年3月期の連結業績予想（2021年4月1日～2022年3月31日）

当社グループの主たる事業である投資運用・顧問業は、業績が経済情勢や相場環境によって大きな影響を受ける状況にあるため、将来の業績予想は難しいと認識しております。このため、当社は業績予想の記載は行っていません。また、同様の理由から、2022年3月期の配当予想額は未定であるため、記載していません。

※ 注記事項

(1) 期中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・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

(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3月期	1,410,000株	2020年3月期	2,100,000株
② 期末自己株式数	2021年3月期	—株	2020年3月期	—株
③ 期中平均株式数	2021年3月期	1,661,425株	2020年3月期	6,359,672株

(注) 当社は、2019年9月10日の取締役会決議に基づき、2019年10月1日付で普通株式1株につき10株の割合で株式分割を実施しております。期末発行済株式数、期末自己株式数及び期中平均株式数につきましては、当該株式分割が前連結会計年度の期首に行われたと仮定して算出しております。

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

当社は、上記「3. 2022年3月期の連結業績予想」に掲げた理由から、業績予想の記載は行っていません。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当期の経営成績の概況	2
(2) 当期の財政状態の概況	2
(3) 当期のキャッシュ・フローの概況	2
(4) 今後の見通し	3
2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方	3
3. 連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 連結貸借対照表	4
(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書	6
(3) 連結株主資本等変動計算書	8
(4) 連結キャッシュ・フロー計算書	9
(5) 連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(セグメント情報等)	10
(1株当たり情報)	11
(重要な後発事象)	12

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

当社グループの当連結会計年度末における運用資産残高は前期末比36.2%増の9,963億円となりました。

運用資産残高に基づく基本報酬は前期比23.7%増の51億87百万円、成功報酬（ファンドの業績によって計上する報酬）は前期比168.9%増の68億55百万円と大幅に増加したことにより、営業収益は前期比79.0%増の120億65百万円となりました。

営業費用及び一般管理費に関しては、前期比28.1%増の57億45百万円となりました。これは成功報酬の発生に連動する支払手数料や賞与等の支払を含む人件費が増加したこと等によるものです。

以上より、営業利益は前期比179.9%増の63億20百万円、経常利益は前期比184.9%増の63億82百万円、親会社株主に帰属する当期純利益は前期比177.0%増の46億31百万円となりました。

また、当社グループは投資運用・顧問業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

(2) 当期の財政状態の概況

① 資産、負債及び純資産の状況

(流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は、前期末に比べ60億11百万円増加し、130億82百万円となりました。主な要因は、現金・預金が35億39百万円及び未収委託者報酬が25億円増加したことによるものです。

(固定資産)

当連結会計年度末における固定資産の残高は、前期末に比べ2億33百万円減少し、8億34百万円となりました。主な要因は、投資有価証券が2億13百万円減少したことによるものです。

(流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は、前期末に比べ26億20百万円増加し、49億73百万円となりました。主な要因は、未払金が11億74百万円及び未払法人税等が10億60百万円増加したことによるものです。

(固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、前期末に比べ2百万円増加し、56百万円となりました。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産の残高は、前期末に比べ31億54百万円増加し、88億86百万円となりました。これは、親会社株主に帰属する当期純利益により46億31百万円増加したほか、自己株式の取得により15億39百万円減少したことによるものです。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は、前期末に比べ35億39百万円増加し、88億8百万円となりました。

当連結会計年度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。

(営業活動におけるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動によるキャッシュ・フローは47億91百万円の収入となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益63億47百万円が計上されたことのほか、未払金の増加11億45百万円、未収委託者報酬の増加23億76百万円及び法人税等の支払いによる支出8億64百万円があったことによるものです。

(投資活動におけるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動によるキャッシュ・フローは3億円の収入となりました。これは主に、投資有価証券の売却による収入3億86百万円があったことによるものです。

(財務活動におけるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動によるキャッシュ・フローは15億56百万円の支出となりました。これは主に、自己株式の取得による支出15億39百万円があったことによるものです。

(4) 今後の見通し

当社グループの主たる事業である投資運用・顧問業は、業績が経済情勢や相場環境によって大きな影響を受ける状況にあるため、将来の業績予想は難しいと認識しております。このため、当社は業績予想の記載は行っていません。

2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社は、当面日本基準を採用することとしております。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	5,269,089	8,808,569
直販顧客分別金信託	100	100
前払費用	19,059	17,231
未収委託者報酬	1,445,681	3,945,819
未収運用受託報酬	44,223	49,766
未収投資助言報酬	—	12
未収還付法人税等	207,312	152,964
その他	85,646	107,722
流動資産合計	7,071,112	13,082,184
固定資産		
有形固定資産		
建物付属設備（純額）	11,124	8,042
器具備品（純額）	12,487	13,422
使用権資産（純額）	16,690	28,091
有形固定資産合計	40,302	49,556
無形固定資産		
電話加入権	761	652
無形固定資産合計	761	652
投資その他の資産		
投資有価証券	755,267	542,113
関係会社株式	188,072	160,755
長期差入保証金	79,952	78,955
長期前払費用	2,939	2,119
投資その他の資産合計	1,026,231	783,944
固定資産合計	1,067,296	834,152
資産合計	8,138,408	13,916,337

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
預り金	73,498	75,562
未払金	1,788,801	2,963,647
未払費用	25,986	33,802
未払法人税等	406,991	1,467,776
未払消費税等	24,195	393,589
前受金	17,009	24,392
リース債務	15,699	14,270
流動負債合計	2,352,183	4,973,040
固定負債		
資産除去債務	24,894	25,137
リース債務	1,151	13,860
繰延税金負債	28,360	17,782
固定負債合計	54,407	56,780
負債合計	2,406,590	5,029,821
純資産の部		
株主資本		
資本金	370,000	370,000
利益剰余金	5,404,046	8,495,746
株主資本合計	5,774,046	8,865,746
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	19,832	82,499
為替換算調整勘定	△ 62,060	△ 61,730
その他の包括利益累計額合計	△ 42,228	20,768
純資産合計	5,731,818	8,886,515
負債純資産合計	8,138,408	13,916,337

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

① 連結損益計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	〔 自 2019年 4 月 1 日 至 2020年 3 月 31 日 〕		〔 自 2020年 4 月 1 日 至 2021年 3 月 31 日 〕	
営業収益				
委託者報酬		6,510,604		11,876,107
運用受託報酬		230,906		167,725
投資助言報酬		—		10
その他営業収益		—		21,253
営業収益合計		6,741,510		12,065,096
営業費用及び一般管理費		4,483,791		5,745,041
営業利益		2,257,719		6,320,054
営業外収益				
受取利息		22,784		5,949
為替差益		—		9,628
受取配当金		320		1,560
還付加算金		5,091		154
投資有価証券売却益		—		65,297
助成金収入		—		7,919
その他		—		120
営業外収益合計		28,195		90,630
営業外費用				
支払利息		474		195
為替差損		44,147		—
持分法による投資損失		604		27,317
貸倒損失		52		—
その他		220		400
営業外費用合計		45,498		27,912
経常利益		2,240,416		6,382,772
特別損失				
固定資産除却損		806		109
投資有価証券評価損		26,561		35,122
特別損失合計		27,367		35,232
税金等調整前当期純利益		2,213,048		6,347,540
法人税、住民税及び事業税		549,137		1,727,778
法人税等調整額		△ 8,256		△ 11,328
法人税等合計		540,880		1,716,450
当期純利益		1,672,168		4,631,090
非支配株主に帰属する当期純利益		—		—
親会社株主に帰属する当期純利益		1,672,168		4,631,090

② 連結包括利益計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 〔 自 2019年 4 月 1 日 至 2020年 3 月 31 日 〕	当連結会計年度 〔 自 2020年 4 月 1 日 至 2021年 3 月 31 日 〕
当期純利益	1,672,168	4,631,090
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△ 2,335	62,666
為替換算調整勘定	△ 14,330	330
その他の包括利益合計	△ 16,666	62,997
包括利益	1,655,501	4,694,087
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,655,501	4,694,087
非支配株主に係る包括利益	—	—

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本			
	資本金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	370,000	6,304,294	—	6,674,294
当期変動額				
親会社株主に帰属する当期純利益	—	1,672,168	—	1,672,168
自己株式の取得	—	—	△ 2,572,416	△ 2,572,416
自己株式の消却	—	△ 2,572,416	2,572,416	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	—	—	—	—
当期変動額合計	—	△ 900,247	—	△ 900,247
当期末残高	370,000	5,404,046	—	5,774,046

	その他の包括利益累計額			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	その他の包括利益 累計額合計	
当期首残高	22,168	△ 47,729	△ 25,561	6,648,732
当期変動額				
親会社株主に帰属する当期純利益	—	—	—	1,672,168
自己株式の取得	—	—	—	△ 2,572,416
自己株式の消却	—	—	—	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△ 2,335	△ 14,330	△ 16,666	△ 16,666
当期変動額合計	△ 2,335	△ 14,330	△ 16,666	△ 916,914
当期末残高	19,832	△ 62,060	△ 42,228	5,731,818

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本			
	資本金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	370,000	5,404,046	—	5,774,046
当期変動額				
親会社株主に帰属する当期純利益	—	4,631,090	—	4,631,090
自己株式の取得	—	—	△ 1,539,390	△ 1,539,390
自己株式の消却	—	△ 1,539,390	1,539,390	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	—	—	—	—
当期変動額合計	—	3,091,700	—	3,091,700
当期末残高	370,000	8,495,746	—	8,865,746

	その他の包括利益累計額			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	その他の包括利益 累計額合計	
当期首残高	19,832	△ 62,060	△ 42,228	5,731,818
当期変動額				
親会社株主に帰属する当期純利益	—	—	—	4,631,090
自己株式の取得	—	—	—	△ 1,539,390
自己株式の消却	—	—	—	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	62,666	330	62,997	62,997
当期変動額合計	62,666	330	62,997	3,154,697
当期末残高	82,499	△ 61,730	20,768	8,886,515

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	〔 自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日 〕		〔 自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日 〕	
営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前当期純利益		2,213,048		6,347,540
減価償却費		24,619		25,532
支払利息		474		195
固定資産除却損		806		109
受取利息及び受取配当金		△ 23,104		△ 7,510
還付加算金		△ 5,091		△ 154
為替差損益 (△は差益)		43,206		△ 96,075
投資有価証券売却損益 (△は売却益)		—		△ 65,297
投資有価証券評価損益 (△は評価益)		26,561		35,122
持分法による投資損益 (△は投資利益)		604		27,317
前払費用の増減額 (△は増加)		3,696		1,809
長期前払費用の増減額 (△は増加)		△ 2,269		820
未収委託者報酬の増減額 (△は増加)		△ 329,707		△ 2,376,172
未収運用受託報酬の増減額 (△は増加)		△ 23,602		△ 5,542
未収投資助言報酬の増減額 (△は増加)		—		△ 12
未収還付法人税等 (外形) の増減額 (△は増加)		△ 876		—
未収還付消費税等の増減額 (△は増加)		96,067		—
その他流動資産の増減額 (△は増加)		△ 34,490		△ 22,045
預り金の増減額 (△は減少)		△ 10,006		2,063
未払金の増減額 (△は減少)		364,218		1,145,495
未払費用の増減額 (△は減少)		3,597		7,758
前受金の増減額 (△は減少)		7,888		7,382
未払法人税等 (外形) の増減額 (△は減少)		30,311		43,230
未払消費税等の増減額 (△は減少)		23,479		369,393
小計		2,409,430		5,440,960
利息及び配当金の受取額		19,864		6,961
法人税等の支払額		△ 343,493		△ 864,099
法人税等の還付額及び還付加算金の受取額		925,160		207,787
営業活動によるキャッシュ・フロー		3,010,962		4,791,609
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		△ 14,813		△ 6,775
投資有価証券の取得による支出		△ 100		△ 80,091
関係会社株式の取得による支出		△ 158,905		—
投資有価証券の売却による収入		—		386,667
長期差入保証金の差入による支出		△ 3,171		△ 2,299
長期差入保証金の返還による収入		2,225		3,369
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 174,764		300,870
財務活動によるキャッシュ・フロー				
リース債務の返済による支出		△ 16,578		△ 16,449
利息の支払額		△ 474		△ 195
自己株式の取得による支出		△ 2,572,416		△ 1,539,390
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 2,589,469		△ 1,556,035
現金及び現金同等物に係る換算差額		△ 44,988		3,035
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)		201,739		3,539,480
現金及び現金同等物の期首残高		5,067,349		5,269,089
現金及び現金同等物の期末残高		5,269,089		8,808,569

(5) 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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループの報告セグメントは、「投資運用・顧問業」という単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. サービスごとの情報

(単位：千円)

	投資信託	投資一任	合計
外部顧客への営業収益	6,510,604	230,906	6,741,510

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

(単位：千円)

日本	ケイマン諸島	その他	合計
2,583,217	3,945,878	212,414	6,741,510

(注) 営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	香港	合計
20,005	20,297	40,302

3. 主要な顧客ごとの情報

運用受託報酬について営業収益の10%以上を占める単一の外部顧客が無いため、記載しておりません。

委託者報酬については投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. サービスごとの情報

(単位:千円)

	投資信託	投資一任	投資助言	その他	合計
外部顧客への営業収益	11,876,107	167,725	10	21,253	12,065,096

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

(単位:千円)

日本	ケイマン諸島	その他	合計
6,063,650	5,905,191	96,254	12,065,096

(注) 営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位:千円)

日本	香港	合計
19,092	30,463	49,556

3. 主要な顧客ごとの情報

運用受託報酬について営業収益の10%以上を占める単一の外部顧客が無いため、記載しておりません。

委託者報酬については投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当社グループの報告セグメントは、「投資運用・顧問業」という単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
1株当たり純資産額	2,729円44銭	1株当たり純資産額	6,302円49銭
1株当たり当期純利益金額	262円93銭	1株当たり当期純利益金額	2,787円42銭
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。	

(注) 1. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は以下のとおりであります。

2. 当社は、2019年10月1日付で普通株式1株につき10株の割合で株式分割を実施しております。1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額につきましては、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して算出してあります。

項目	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益	1,672,168千円	4,631,090千円
普通株主に帰属しない金額	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益	1,672,168千円	4,631,090千円
期中平均株式数	6,359,672株	1,661,425株

(重要な後発事象)

該当事項はありません。