

2021年7月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2021年6月11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://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) 専務取締役 CFO (氏名) 鮫島 正明 TEL 03 (6902) 9833
 四半期報告書提出予定日 2021年6月14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：無

(百万円未満切捨て)

1. 2021年7月期第3四半期の連結業績（2020年8月1日～2021年4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	%
2021年7月期第3四半期	386	△18.5	△123	-	△107	-	△116	-
2020年7月期第3四半期	474	11.5	△48	-	△48	-	△48	-

(注) 包括利益 2021年7月期第3四半期 △113百万円 (-%) 2020年7月期第3四半期 △50百万円 (-%)

	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3四半期	△41.17	-
2020年7月期第3四半期	△17.05	-

(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3四半期	853	743	86.8
2020年7月期	1,000	856	85.3

(参考) 自己資本 2021年7月期第3四半期 740百万円 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：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) 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3Q	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3Q	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3Q	2,822,879株	2020年7月期3Q	2,817,245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）連結業績予測などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

（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) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	4
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	5
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	6
(継続企業の前提に関する注記)	6
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	6
(セグメント情報等)	6
3. その他	6
継続企業の前提に関する重要事象等	6

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3四半期連結累計期間において、世界的な新型コロナウイルス感染症の拡大により、国内外で経済活動が停滞していましたが、各国が感染拡大防止策そして各種の経済施策を講じる中で、回復の動きが期待されております。しかしながら、新型コロナウイルス感染症の拡大状況の変化による世界的な景気下振れリスクに対する十分な注意は引き続き必要であり、依然として先行きは不透明であります。

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3四半期連結累計期間における売上高は386,331千円（前年同期比18.5%減）、営業損失は123,167千円（前年同期は営業損失48,284千円）、経常損失は107,739千円（前年同期は経常損失48,362千円）、親会社株主に帰属する四半期純損失は116,217千円（前年同期は親会社株主に帰属する四半期純損失48,038千円）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3四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、193,635千円（前年同期比31.1%減）でありました。

(b) ASPサービス

当第3四半期連結累計期間におけるASPサービスの売上高は、189,862千円（前年同期比1.7%減）でありました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第3四半期連結会計期間末における流動資産は763,584千円となり、前連結会計年度末に比べ140,099千円減少いたしました。これは主に現金及び預金が138,316千円、売掛金が6,578千円減少したことによるものであります。

当第3四半期連結会計期間末における固定資産は89,592千円となり、前連結会計年度末に比べ7,360千円減少いたしました。これは主に有形固定資産が事務所の賃貸契約一部解約による減損損失の計上8,468千円及び減価償却によって5,741千円減少し、長期前払費用が5,245千円増加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147,460千円減少し、853,176千円となりました。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末における流動負債は96,471千円となり、前連結会計年度末に比べ40,902千円減少いたしました。これは主に前受金が25,328千円、1年内返済予定の長期借入金が3,694千円、未払法人税等が4,874千円減少したことによるものであります。

当第3四半期連結会計期間末における固定負債は13,250千円となり、前連結会計年度末に比べ6,220千円増加いたしました。これは主に長期借入金が増加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34,681千円減少し、109,722千円となりました。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における純資産は743,453千円となり、前連結会計年度末に比べ112,779千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116,217千円計上されたことによるものであります。

(3) 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（2020年8月1日～2021年7月31日）の通期の連結業績予想につきましては、2021年3月12日に公表しました通期連結業績予想から変更はありません。

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3四半期連結会計期間 (2021年4月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	842,898	704,582
売掛金	36,028	29,450
仕掛品	3,641	810
その他	21,115	28,740
流動資産合計	903,683	763,584
固定資産		
有形固定資産	70,536	58,197
投資その他の資産	26,417	31,394
固定資産合計	96,953	89,592
資産合計	1,000,636	853,176
負債の部		
流動負債		
買掛金	5,905	5,222
1年内返済予定の長期借入金	4,215	521
リース債務	1,192	1,003
前受金	87,952	62,623
未払法人税等	5,864	990
賞与引当金	245	495
その他	31,997	25,615
流動負債合計	137,374	96,471
固定負債		
長期借入金	5,309	12,235
リース債務	1,720	1,015
固定負債合計	7,029	13,250
負債合計	144,404	109,722
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	△300,634
自己株式	△22,500	△22,500
株主資本合計	864,422	748,454
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	△11,113	△7,924
その他の包括利益累計額合計	△11,113	△7,924
新株予約権	2,924	2,924
純資産合計	856,232	743,453
負債純資産合計	1,000,636	853,176

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2019年8月1日 至 2020年4月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年8月1日 至 2021年4月30日)
売上高	474,244	386,331
売上原価	106,803	87,453
売上総利益	367,440	298,878
販売費及び一般管理費	415,725	422,046
営業損失(△)	△48,284	△123,167
営業外収益		
受取利息	53	7
助成金収入	-	16,351
その他	586	282
営業外収益合計	640	16,641
営業外費用		
支払利息	32	33
為替差損	686	1,179
営業外費用合計	718	1,213
経常損失(△)	△48,362	△107,739
特別損失		
減損損失	-	8,468
特別損失合計	-	8,468
税金等調整前四半期純損失(△)	△48,362	△116,207
法人税、住民税及び事業税	853	10
法人税等調整額	△1,178	-
法人税等合計	△324	10
四半期純損失(△)	△48,038	△116,217
親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△48,038	△116,217

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2019年8月1日 至 2020年4月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年8月1日 至 2021年4月30日)
四半期純損失(△)	△48,038	△116,217
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	△2,207	3,188
その他の包括利益合計	△2,207	3,188
四半期包括利益	△50,245	△113,029
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△50,245	△113,029

(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)

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】

前第3四半期連結累計期間(自 2019年8月1日 至 2020年4月30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。

当第3四半期連結累計期間(自 2020年8月1日 至 2021年4月30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。

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。