

2021年9月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2021年8月13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 2021年8月13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9月期第3四半期の連結業績（2020年10月1日～2021年6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		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	%
2021年9月期第3四半期	21,886	17.2	861	668.8	1,031	-	1,180	176.8	752	-
2020年9月期第3四半期	18,666	20.4	112	-	△74	-	426	233.0	△438	-

(注) 包括利益 2021年9月期第3四半期 1,096百万円 (-%) 2020年9月期第3四半期 △352百万円 (△65.9%)

(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
2021年9月期第3四半期	45.16	40.19
2020年9月期第3四半期	△27.82	-

(参考) 持分法投資損益 2021年9月期第3四半期 16百万円
 2020年9月期第3四半期 1百万円

(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	%
2021年9月期第3四半期	21,069	7,139	28.4
2020年9月期	24,316	6,356	18.9

(参考) 自己資本 2021年9月期第3四半期 5,982百万円 2020年9月期 4,595百万円

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9月期	-	0.00	-	0.00	0.00
2021年9月期	-	0.00	-	-	-
2021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. 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）

	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	29,000	16.6	900	325.5	1,000	-	1,250	144.7	-	-	-

- （注） 1. 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：有
 連結業績予想の修正については、2021年8月13日に公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。
2. 現時点では2021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、通期の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。
3. 新型コロナウイルス感染症の拡大に伴い、当社グループが営む事業について足元の業績にも一部影響が生じております。新型コロナウイルス感染症の拡大による影響は、2021年7月以降も継続するものと仮定し、業績予想を算出しております。

※ 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）：有
 除外 1社 （社名）株式会社インティメート・マージャー
 （注）詳細は、添付資料P. 6「1. 四半期連結財務諸表及び主な注記（3）四半期連結財務諸表に関する注記事項（当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動）」をご覧ください。

- （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9月期3Q	17,335,184株	2020年9月期	16,660,700株
② 期末自己株式数	2021年9月期3Q	144,995株	2020年9月期	144,340株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2021年9月期3Q	16,652,484株	2020年9月期3Q	15,763,688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。

（四半期決算補足説明資料の入手方法）

四半期決算補足説明資料は、2021年8月13日に当社ウェブサイト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
(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動)	6
(四半期連結損益計算書関係)	6
(追加情報)	6

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 (2020年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	9,916,616	6,281,137
受取手形及び売掛金	4,340,364	4,910,697
未収入金	529,768	280,196
営業投資有価証券	994,451	667,024
その他	985,407	616,708
貸倒引当金	△274,001	△282,072
流動資産合計	16,492,607	12,473,691
固定資産		
有形固定資産	180,336	158,793
無形固定資産		
のれん	1,093,788	995,871
顧客関連資産	1,102,197	1,076,508
その他	106,927	136,974
無形固定資産合計	2,302,913	2,209,354
投資その他の資産		
投資有価証券	4,635,819	5,535,797
長期貸付金	152,431	158,393
敷金及び保証金	313,817	264,247
繰延税金資産	19,136	17,752
その他	259,845	279,458
貸倒引当金	△40,561	△28,386
投資その他の資産合計	5,340,489	6,227,262
固定資産合計	7,823,739	8,595,410
資産合計	24,316,347	21,069,102

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	3,065,897	3,571,544
未払金	565,134	512,182
1年内償還予定の転換社債型新株予約権付社債	4,500,000	—
短期借入金	2,702,610	2,500,426
1年内返済予定の長期借入金	623,993	747,842
リース債務	28,274	24,909
未払法人税等	78,415	215,878
未払消費税等	122,031	98,796
賞与引当金	179,666	193,409
関係会社整理損失引当金	41,623	83,061
その他	367,627	359,581
流動負債合計	12,275,274	8,307,631
固定負債		
転換社債型新株予約権付社債	3,027,500	2,420,000
長期借入金	2,562,587	3,147,525
リース債務	18,189	7,238
資産除去債務	40,717	38,056
繰延税金負債	35,370	8,744
固定負債合計	5,684,364	5,621,565
負債合計	17,959,639	13,929,197
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,651,163	3,093,686
資本剰余金	3,170,411	3,303,090
利益剰余金	△791,310	△39,246
自己株式	△322,213	△323,270
株主資本合計	4,708,049	6,034,259
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	17,433	18,628
為替換算調整勘定	△130,310	△70,412
その他の包括利益累計額合計	△112,876	△51,783
新株予約権	3,041	5,972
非支配株主持分	1,758,492	1,151,456
純資産合計	6,356,708	7,139,905
負債純資産合計	24,316,347	21,069,102

(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10月1日 至 2020年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年6月30日)
売上高	18,666,788	21,886,090
売上原価	14,331,601	16,777,584
売上総利益	4,335,187	5,108,505
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	1,727,263	1,588,320
のれん償却額	127,065	101,287
その他	2,368,785	2,557,288
販売費及び一般管理費合計	4,223,114	4,246,897
営業利益	112,073	861,608
営業外収益		
受取利息	11,211	4,923
有価証券利息	—	7,499
持分法による投資利益	1,413	16,639
為替差益	—	211,237
その他	28,123	31,789
営業外収益合計	40,749	272,088
営業外費用		
支払利息	42,075	52,649
投資事業組合運用損	4,334	6,122
株式交付費	—	1,328
為替差損	22,434	—
資金調達費用	116,950	35,592
その他	41,760	6,341
営業外費用合計	227,554	102,033
経常利益又は経常損失(△)	△74,732	1,031,663
特別利益		
関係会社株式売却益	33,859	※1 697,378
持分変動利益	232,950	※2 252,877
その他	4,463	2,081
特別利益合計	271,273	952,336
特別損失		
固定資産除却損	199	4,330
貸倒引当金繰入額	238,274	—
関係会社整理損失引当金繰入額	99,291	73,866
関係会社株式売却損	18,417	—
投資有価証券評価損	5,848	174,179
デリバティブ損失	—	※3 339,545
その他	2,280	50,779
特別損失合計	364,312	642,701
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(△)	△167,771	1,341,299
法人税等	121,504	326,421
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△289,276	1,014,877
非支配株主に帰属する四半期純利益	149,268	262,813
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△438,544	752,063

(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10月1日 至 2020年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年6月30日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△289,276	1,014,877
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	9,497	643
為替換算調整勘定	△33,866	52,928
持分法適用会社に対する持分相当額	△38,504	28,336
その他の包括利益合計	△62,873	81,908
四半期包括利益	△352,149	1,096,786
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△495,019	813,156
非支配株主に係る四半期包括利益	142,869	283,629

(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。

(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動)

第1四半期連結会計期間において、当社の特定子会社であった株式会社インティメート・マージャーは株式譲渡により当社の特定子会社に該当しないこととなり、第1四半期連結会計期間より、連結の範囲から持分法適用の範囲に変更しております。

(四半期連結損益計算書関係)

※1 関係会社株式売却益697,378千円の内容は、次のとおりであります。

主に、当社の連結子会社であった株式会社インティメート・マージャー株式の売却益654,046千円を計上したものです。

※2 持分変動利益252,877千円の内容は、次のとおりであります。

当社の持分法適用関連会社が、第三者割当増資を実施したことによるものです。

※3 デリバティブ損失339,545千円の内容は、次のとおりであります。

株式会社インティメート・マージャー株式の譲渡に伴う、同株式を対象とした株価変動に係るデリバティブ契約(株価連動取引契約)に基づいて発生した損失額であります。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の拡大の影響に関する会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染症の拡大に伴い、当社グループが営む事業について足元の業績にも一部影響が生じております。新型コロナウイルス感染症の拡大による影響は、2021年7月以降も継続するものと仮定し、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

なお、新型コロナウイルス感染症の拡大による影響は不確定要素が多く、上記の仮定と異なる情勢となった場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。