

2025年2月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2024年7月11日

上場会社名 株式会社コックス 上場取引所 東
コード番号 9876 URL <http://www.cox-online.co.jp/>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 三宅 英木
兼デジタル推進本部長
問合せ先責任者 (役職名) 経理部長 (氏名) 柳澤 愛 (TEL) 03-5821-6070 (代)
四半期報告書提出予定日 2024年7月12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 : 無
四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2025年2月期第1四半期の連結業績(2024年3月1日~2024年5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	%
2025年2月期第1四半期	3,904	△1.2	465	0.5	468	△13.4	439	1.9
2024年2月期第1四半期	3,953	2.8	463	48.1	541	75.5	431	110.2

(注) 包括利益 2025年2月期第1四半期 425百万円(△0.9%) 2024年2月期第1四半期 429百万円(78.3%)

	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
2025年2月期第1四半期	15.90	15.87
2024年2月期第1四半期	15.61	15.61

(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	%
2025年2月期第1四半期	11,739	8,070	68.7
2024年2月期	11,833	7,612	64.3

(参考) 自己資本 2025年2月期第1四半期 8,061百万円 2024年2月期 7,609百万円

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
2024年2月期	—	—	—	0.00	0.00
2025年2月期	—	—	—	—	—
2025年2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. 2025年2月期の連結業績予想(2024年3月1日~2025年2月28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	15,500	4.1	1,200	0.1	1,150	△17.6	900	△21.2

(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 : 無
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
新規 一社 (社名) 、除外 一社 (社名)

(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)	2025年2月期1Q	27,711,028株	2024年2月期	27,711,028株
② 期末自己株式数	2025年2月期1Q	86,881株	2024年2月期	86,881株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	2025年2月期1Q	27,624,147株	2024年2月期1Q	27,619,332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

本資料に記載されている業績予想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、実際の業績等はさまざまな要因により大きく異なる可能性があります。

○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	3
(3) 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	6
四半期連結損益計算書	6
第1四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	7
第1四半期連結累計期間	7
(3) 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
(会計方針の変更)	8

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におけるわが国の経済は、物価高騰の影響を受けつつも、個人消費の増加等により景気は緩やかな回復基調にありました。一方で、原材料価格・エネルギー価格の高騰、米国の金融政策の影響を受けた円安進行など、いまだ予断を許さない状況が続いております。

当社の属するアパレル・ファッション業界におきましても、原材料費、物流費、電力料の高騰等、厳しい経営環境が続いており、訪日外国人観光客の回復によるインバウンド消費は増加傾向にあるものの、物価上昇に対する節約志向の高まり等から、慎重な購買行動が続いている状況にあります。

当社は、このような厳しい環境に柔軟にそして迅速に対応していくために、重点施策として掲げている「ブランド力強化・MD改革による荒利率の改善」「EC運営改善・DtoC強化によるEC売上の拡大」「売り方改革・売場改革による店舗売上の回復」に継続して取り組んでまいりました。

「ブランド力強化・MD改革による荒利率の改善」においては、著名タレントとの雑誌タイアップ企画を前第1四半期連結累計期間と同様、各月(3月・4月・5月)合計3回実施し、さらに3月にはメンズ商品にも拡大することでブランド発信強化・売上拡大策を推進いたしました。ikkaブランドのリニューアルについては、当第1四半期連結累計期間において合計20店舗実施いたしました。この結果、「ikka THE BEAUTIFUL LIFE GREEN STORE」へのリニューアル完了店舗数は83店舗となりました。当期リニューアル店舗は、前連結会計年度にリニューアルした店舗の実績を踏まえ、改装店舗を拡大してまいります。

MD改革におきましては、販売面では前連結会計年度から引き続き、値引き販売の抑制、催事・EC等でのキャリー商品の丁寧な活用を推進するとともに、為替リスクを注視しながら、中国ならびにアセアン地域からの商品調達による仕入原価の低減を図り、売上総利益率は1.2ポイント改善となりました。

「EC運営改善・DtoC強化によるEC売上の拡大」においては、4月に自社ECサイト強化に向けた会員アプリのリニューアルを実施し、店頭での会員獲得強化の継続とアプリ上での会員メリットの強化を行うことにより、訪問数・購入者数・1人あたりのアクティブ率を高め、売上拡大を図ってまいりました。DtoCでは、SNSを通じた新規顧客獲得策として前連結会計年度より開始したインフルエンサーとのコラボ商品はブランド認知度拡大と売上拡大の両面から効果が見られております。その結果、EC売上高前年比は106.1%まで伸長いたしました。

「売り方改革・売場改革による店舗売上の回復」においては、上記タイアップ商品を中心として正価販売を強化するとともに、再来店クーポンの拡充、売場面積・陳列在庫の拡大ならびに接客強化を図り、販売効率の向上に努めてまいりました。

店舗数におきましては、期間限定店舗として展開していた1店舗を正規出店したことにより、当第1四半期連結会計期間末の店舗数は、177店舗となりました。販売費及び一般管理費においては、売上拡大施策等に連動する費用の増加分を吸収するべく固定費の削減に継続して取り組みました。一方で、従業員の処遇改善やブランド力強化のための投資等により前年同期で13百万円増加し、前年同期比100.6%となりました。

その結果、当第1四半期連結累計期間の連結業績は、売上高39億4百万円(前年同期比98.8%)、営業利益4億65百万円(前年同期は営業利益4億63百万円)、経常利益4億68百万円(前年同期は経常利益5億41百万円)、親会社株主に帰属する四半期純利益4億39百万円(前年同期は親会社株主に帰属する四半期純利益4億31百万円)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べ93百万円減少し、117億39百万円となりました。増減の主な内容は、売上預け金が1億55百万円、棚卸資産が1億50百万円、投資有価証券が18百万円、退職給付に係る資産が15百万円増加し、現金及び預金が4億78百万円減少したこと等によるものです。

当第1四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末に比べ5億51百万円減少し、36億68百万円となりました。増減の主な内容は、電子記録債権が1億円増加し、支払手形及び買掛金が1億81百万円、未払法人税等が1億58百万円、未払金が2億58百万円減少したこと等によるものです。

当第1四半期連結会計年度末の純資産は、前連結会計年度末に比べ4億57百万円増加し、80億70百万円となりました。増減の主な内容は、利益剰余金が4億39百万円、資本剰余金が25百万円増加したこと等によるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2025年2月期の業績予想については、2024年4月10日に公表いたしました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 (2024年2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,935,899	2,457,006
受取手形及び売掛金	40,023	57,611
売上預け金	459,987	615,261
棚卸資産	1,673,647	1,825,576
未収入金	102,731	130,863
関係会社預け金	1,500,000	1,500,000
その他	77,090	80,237
貸倒引当金	△636	△695
流動資産合計	6,788,743	6,665,863
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	101,954	114,777
その他（純額）	95,551	85,707
有形固定資産合計	197,506	200,484
無形固定資産		
無形固定資産	98,957	89,951
投資その他の資産		
投資有価証券	2,915,220	2,933,952
差入保証金	1,678,530	1,678,977
長期前払費用	2,846	2,973
退職給付に係る資産	152,462	168,215
その他	500	500
貸倒引当金	△1,509	△1,510
投資その他の資産合計	4,748,049	4,783,108
固定資産合計	5,044,513	5,073,544
資産合計	11,833,257	11,739,407

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2024年2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年5月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	818,511	637,135
電子記録債務	672,322	772,491
未払金	522,824	264,762
未払法人税等	272,006	113,975
未払消費税等	168,942	103,177
未払費用	359,640	389,036
契約負債	9,264	9,342
預り金	18,216	33,110
賞与引当金	240,248	272,104
役員業績報酬引当金	26,186	9,716
店舗閉鎖損失引当金	14,417	12,465
資産除去債務	2,575	2,575
ポイント引当金	4,655	4,414
その他	24,350	16,197
流動負債合計	3,154,162	2,640,506
固定負債		
繰延税金負債	374,835	323,728
資産除去債務	691,696	704,702
固定負債合計	1,066,531	1,028,430
負債合計	4,220,693	3,668,937
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,503,148	4,503,148
資本剰余金	5,352,136	5,377,926
利益剰余金	△3,482,692	△3,043,426
自己株式	△37,061	△37,061
株主資本合計	6,335,530	6,800,587
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,026,492	1,039,512
為替換算調整勘定	46,948	23,441
退職給付に係る調整累計額	200,592	197,589
その他の包括利益累計額合計	1,274,033	1,260,542
新株予約権	2,998	9,341
純資産合計	7,612,563	8,070,470
負債純資産合計	11,833,257	11,739,407

(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1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自2023年3月1日 至2023年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自2024年3月1日 至2024年5月31日)
売上高	3,953,599	3,904,610
売上原価	1,457,486	1,393,054
売上総利益	2,496,113	2,511,555
販売費及び一般管理費	2,032,896	2,045,909
営業利益	463,217	465,646
営業外収益		
受取利息	39	312
受取配当金	46,787	41,434
為替差益	30,856	—
雑収入	1,681	723
営業外収益合計	79,364	42,470
営業外費用		
支払利息	24	7
為替差損	—	37,150
店舗事故損失	387	434
雑損失	1,099	2,143
営業外費用合計	1,511	39,736
経常利益	541,070	468,380
特別利益		
雇用調整助成金	※1 233	—
特別利益合計	233	—
特別損失		
固定資産除却損	—	※2 327
特別損失合計	—	327
税金等調整前四半期純利益	541,303	468,052
法人税、住民税及び事業税	110,086	85,607
法人税等調整額	—	△56,820
法人税等合計	110,086	28,786
四半期純利益	431,217	439,265
親会社株主に帰属する四半期純利益	431,217	439,265

四半期連結包括利益計算書

第1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年3月1日 至 2023年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)
四半期純利益	431,217	439,265
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△30,528	13,019
繰延ヘッジ損益	28,333	—
為替換算調整勘定	2,069	△23,506
退職給付に係る調整額	△1,519	△3,003
その他の包括利益合計	△1,645	△13,491
四半期包括利益	429,571	425,774
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	429,571	425,774
非支配株主に係る四半期包括利益	—	—

(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。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。