

2014年2月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2014年1月8日
上場取引所 東

上場会社名 株式会社コックス
 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) 吉竹 英典
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役経営管理部長 (氏名) 速水 英樹 TEL 03-5821-6070(代)
 四半期報告書提出予定日 2014年1月10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 (機関投資家、アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2014年2月期第3四半期の連結業績(2013年3月1日～2013年11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 | | 四半期純利益 | |
|---------------|--------|-------|---------|---|-------|---|---------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2014年2月期第3四半期 | 15,848 | — | △ 1,095 | — | △ 961 | — | △ 1,190 | — |
| 2013年2月期第3四半期 | 16,807 | △ 8.0 | △ 688 | — | △ 519 | — | △ 707 | — |

(注)包括利益 2014年2月期第3四半期 △ 128 百万円 (—%) 2013年2月期第3四半期 △ 115 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 |
| 2014年2月期第3四半期 | △ 43.19 | — |
| 2013年2月期第3四半期 | △ 25.67 | — |

(注)決算期変更により、前期と比較対象期間が異なるため、対前年同四半期増減率は記載していません。

(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 | % |
| 2014年2月期第3四半期 | 22,641 | 14,718 | 65.0 |
| 2013年2月期 | 22,255 | 14,847 | 66.7 |

(参考)自己資本 2014年2月期第3四半期 14,712百万円 2013年2月期 14,841百万円

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 |
| 2013年2月期 | — | — | — | 0.00 | 0.00 |
| 2014年2月期 | — | — | — | — | — |
| 2014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. 2014年2月期の連結業績予想(2013年3月1日～2014年2月28日)

(%表示は、通期は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 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 | 21,200 | — | △ 1,400 | — | △ 1,200 | — | △ 2,300 | — | △ 83.42 |

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有
決算期変更により、前期と比較対象期間が異なるため、対前期増減率は記載していません。

※ 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
(連結範囲の変更に伴う特定子会社の異動)
新規 _____ 社(社名) 、除外 _____ 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) | 2014年2月期3Q | 27,711,028 株 | 2013年2月期 | 27,711,028 株 |
| ② 期末自己株式数 | 2014年2月期3Q | 138,709 株 | 2013年2月期 | 138,489 株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 2014年2月期3Q | 27,572,423 株 | 2013年2月期3Q | 27,557,816 株 |

※ 四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※ 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見通し等に関する記述は、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等については、四半期決算短信(添付資料)3ページ「連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○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. サマリー情報(注記事項)に関する事項 | 3 |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 | 3 |
| (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 | 3 |
| (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 3 |
| 3. 四半期連結財務諸表 | 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 |
| (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 |

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3四半期連結累計期間（2013年3月1日～2013年11月30日）におけるファッションアパレル業界は、百貨店等で売上高の回復が見られるものの、消費税率引き上げを控え、消費者の節約志向は依然として強く、厳しい経営環境で推移しました。

上半期の売上高については、第1四半期は初夏物商品の苦戦、第2四半期は夏のセールの早期化・長期化の影響によるプロパー販売機会の減少などもあり、計画から大きく乖離しました。商品では、メンズがアパレル・雑貨共に堅調に推移する一方、レディースが期間を通じて苦戦しました。

下半期はこれを挽回すべく、政策実行の成果を上半期に得られ、かつ売上・利益の季節指数が高い「メンズ」「雑貨」をさらに強化すると同時に、商品の開発・仕入・販売過程を抜本的に見直すことで、レディースの回復を進めてまいりました。販管費についても、物流センターの統合、本社経費の見直しによるコスト削減に取り組みました。

ブランド別では、主力の「i k k a」については、現有店舗を「カップル型」「シニアシフト型」「ファミリー型」に類型化し、業態のブラッシュアップを進め、「ファミリー型」2店舗を新規出店しました。また、「CURRENT」を「i k k a」事業部内に組織再編し、運営の効率化を図るとともに、「i k k a」のアウトレット機能を担うことで在庫循環を進め、荒利益率の回復を図ってまいりました。

「LBC」は、生活雑貨の商品ラインナップの拡充、服飾雑貨の直接輸入販売商品の拡大等により、坪効率の改善を図ってまいりました。

「VENCE EXCHANGE」は、メンズ・雑貨拡大による坪効率の改善を図ってまいりました。メンズ強化が順調に進んだことで、第3四半期においては既存店売上高前年実績（同日対比）を超過しました。また、「デジタルシフト」のトレンドに沿い、ネットとリアル店舗との相互送客を進め、9月には日本最大のファッション通販サイト「ZOZOTOWN」、10代～20代女性向けガールズショッピングサイト「LA B00（ラブー）」へ新たに出店しました。

しかしながら、第3四半期においては、9月の残暑による秋物商品立ち上がりの遅れや、10月以降平年より気温が高く推移したことも影響し、売上高・荒利益拡大を図るべく取り組んでいたニット・アウターなどの冬物商品の動きが前年より2週間ほど遅れました。11月においても上旬まで高い気温で推移したため、利益を最大化する冬物アウター商戦での商品の動きは月度中旬以降となり、売上高・荒利益は計画と乖離し、第3四半期の業績に大きく影響しました。

以上の結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は158億48百万円（前年比94.3%）、営業損失は10億95百万円（前四半期は営業損失6億88百万円）、経常損失は9億61百万円（前四半期は経常損失5億19百万円）、四半期純損失は11億90百万円（前四半期は四半期純損失7億7百万円）となりました。

※当社は、前連結会計年度末に決算期を変更しており、前第3四半期連結累計期間は、2012年2月21日から2012年11月20日までとなっております。上記文章内における前年比等の表記は、特に記載のないかぎり当第3四半期連結累計期間（2013年3月1日から2013年11月30日まで）と前第3四半期連結累計期間を比較した参考情報として記載しております。

(2)財政状態に関する説明

当第3四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3億85百万円増加し、226億41百万円となりました。増減の主な内容は、売上預け金が6億35百万円、たな卸資産が2億32百万円、保有株式の時価変動により投資有価証券が15億92百万円増加し、関係会社預け金が22億50百万円減少したこと等によるものです。

当第3四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末に比べ5億14百万円増加し、79億22百万円となりました。増減の主な内容は、繰延税金負債が5億55百万円、支払手形及び買掛金・電子記録債務が2億2百万円増加し、その他の流動負債が3億91百万円減少したこと等によるものです。

当第3四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末に比べ1億29百万円減少し、147億18百万円となりました。増減の主な内容は、資本剰余金が14億72百万円減少し、利益剰余金が2億81百万円、その他有価証券評価差額金が10億36百万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

2014年2月期の業績予想につきましては、2013年4月9日の決算発表時に公表しました業績予想を修正しております。修正の内容ならびに修正の理由につきましては、本日別途公表しております「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

(1)当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

(2)四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

3. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2013年2月28日) | 当第3四半期連結会計期間 (2013年11月30日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 702,465 | 783,742 |
| 受取手形及び売掛金 | 80,298 | 121,014 |
| 売上預け金 | 702,702 | 1,338,059 |
| たな卸資産 | 2,707,470 | 2,940,259 |
| 未収入金 | 148,271 | 269,713 |
| 関係会社預け金 | 5,400,000 | 3,150,000 |
| その他 | 189,767 | 213,862 |
| 貸倒引当金 | △1,393 | △1,639 |
| 流動資産合計 | 9,929,582 | 8,815,012 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物(純額) | 1,846,774 | 1,950,875 |
| その他(純額) | 212,708 | 157,455 |
| 有形固定資産合計 | 2,059,483 | 2,108,331 |
| 無形固定資産 | | |
| | 226,275 | 182,025 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 6,614,807 | 8,207,098 |
| 差入保証金 | 3,302,410 | 3,147,221 |
| その他 | 131,666 | 187,825 |
| 貸倒引当金 | △8,313 | △6,147 |
| 投資その他の資産合計 | 10,040,570 | 11,535,998 |
| 固定資産合計 | 12,326,329 | 13,826,355 |
| 資産合計 | 22,255,912 | 22,641,367 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 1,235,861 | 1,474,958 |
| 電子記録債務 | 2,196,443 | 2,159,373 |
| 未払法人税等 | 170,713 | 119,238 |
| 賞与引当金 | 52,720 | 226,451 |
| 店舗閉鎖損失引当金 | 10,791 | 5,028 |
| ポイント引当金 | 4,480 | 3,676 |
| 資産除去債務 | 17,875 | 19,672 |
| その他 | 1,557,386 | 1,166,013 |
| 流動負債合計 | 5,246,271 | 5,174,412 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 224,776 | 254,451 |
| 繰延税金負債 | 1,494,891 | 2,050,445 |
| 資産除去債務 | 426,601 | 433,979 |
| その他 | 15,542 | 9,283 |
| 固定負債合計 | 2,161,811 | 2,748,160 |
| 負債合計 | 7,408,083 | 7,922,573 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2013年2月28日) | 当第3四半期連結会計期間 (2013年11月30日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 4,503,148 | 4,503,148 |
| 資本剰余金 | 9,077,876 | 7,605,084 |
| 利益剰余金 | △1,482,570 | △1,200,635 |
| 自己株式 | △59,483 | △59,528 |
| 株主資本合計 | 12,038,971 | 10,848,069 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 2,791,679 | 3,828,313 |
| 為替換算調整勘定 | 10,487 | 35,721 |
| その他の包括利益累計額合計 | 2,802,167 | 3,864,035 |
| 新株予約権 | 6,690 | 6,690 |
| 純資産合計 | 14,847,829 | 14,718,794 |
| 負債純資産合計 | 22,255,912 | 22,641,367 |

(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 2012年2月21日 至 2012年11月20日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2013年3月1日 至 2013年11月30日) |
|--------------------|---|--|
| 売上高 | 16,807,696 | 15,848,937 |
| 売上原価 | 7,419,573 | 7,423,451 |
| 売上総利益 | 9,388,123 | 8,425,486 |
| 販売費及び一般管理費 | 10,076,966 | 9,521,217 |
| 営業損失(△) | △688,842 | △1,095,731 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 11,506 | 7,102 |
| 受取配当金 | 135,068 | 116,417 |
| 為替差益 | 1,618 | 1,876 |
| 雑収入 | 23,753 | 10,032 |
| 営業外収益合計 | 171,947 | 135,428 |
| 営業外費用 | | |
| 雑損失 | 2,455 | 1,305 |
| 営業外費用合計 | 2,455 | 1,305 |
| 経常損失(△) | △519,351 | △961,608 |
| 特別損失 | | |
| 減損損失 | 87,896 | 132,695 |
| 特別損失合計 | 87,896 | 132,695 |
| 税金等調整前四半期純損失(△) | △607,247 | △1,094,303 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 100,241 | 96,655 |
| 法人税等調整額 | △109 | △102 |
| 法人税等合計 | 100,132 | 96,553 |
| 少数株主損益調整前四半期純損失(△) | △707,379 | △1,190,857 |
| 四半期純損失(△) | △707,379 | △1,190,857 |

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 2012年2月21日 至 2012年11月20日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2013年3月1日 至 2013年11月30日) |
|---------------------|---|--|
| 少数株主損益調整前四半期純損失 (△) | △707,379 | △1,190,857 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 590,808 | 1,036,634 |
| 為替換算調整勘定 | 1,308 | 25,233 |
| その他の包括利益合計 | 592,116 | 1,061,867 |
| 四半期包括利益 | △115,262 | △128,989 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | △115,262 | △128,989 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | — | — |

(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)

当第3四半期連結累計期間（自 2013年3月1日 至 2013年11月30日）
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)

当第3四半期連結累計期間（自 2013年3月1日 至 2013年11月30日）
該当事項はありません。