



平成27年12月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年5月14日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 ルック

コード番号 8029 URL <http://www.look-inc.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 多田 和洋

問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役

(氏名) 高山 英二

TEL 03-3794-9148

四半期報告書提出予定日 平成27年5月15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. 平成27年12月期第1四半期の連結業績(平成27年1月1日～平成27年3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		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
27年12月期第1四半期	12,490	7.3	240	△56.0	281	△52.0	160	△69.3
26年12月期第1四半期	11,641	13.2	545	△6.1	586	△14.4	524	△16.2

(注) 包括利益 27年12月期第1四半期 408百万円 (—%) 26年12月期第1四半期 △77百万円 (—%)

	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
27年12月期第1四半期	4.21	—
26年12月期第1四半期	13.72	—

(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	%
27年12月期第1四半期	31,750	20,578	63.7
26年12月期	31,007	20,290	64.3

(参考) 自己資本 27年12月期第1四半期 20,228百万円 26年12月期 19,943百万円

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
26年12月期	—	0.00	—	3.00	3.00
27年12月期	—	—	—	—	—
27年12月期(予想)	—	0.00	—	3.00	3.00

(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. 平成27年12月期の連結業績予想(平成27年1月1日～平成27年12月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	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
第2四半期(累計)	23,500	8.8	200	△49.8	200	△62.5	100	△76.3	2.62
通期	46,000	1.0	700	△40.6	800	△50.7	500	△60.4	13.10

(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 : 有

(注)詳細は、【添付資料】3ページ「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項(2)四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用」をご参照ください。

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

27年12月期1Q	38,237,067 株	26年12月期	38,237,067 株
27年12月期1Q	58,377 株	26年12月期	55,614 株
27年12月期1Q	38,179,468 株	26年12月期1Q	38,221,443 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連結財務諸表のレビュー手続を実施しています。

※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は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は、今後、様々な要因によって予想値と異なる場合があります。業績予想に関しましては、【添付資料】3ページ「1. 当四半決算に関する定性的情報(3)連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご参照下さい。

○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
(4) 追加情報	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
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
(セグメント情報等)	8
(重要な後発事象)	9

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経済は、企業収益に改善が見られ、雇用・所得環境も改善傾向が続くなど、緩やかな回復基調が続きました。

当アパレル・ファッション業界におきましては、一部の高額商品に対する需要の高まりや訪日外国人による売上の増加が見られる一方で、消費増税後の消費者の節約志向は依然として強く、経営環境は厳しい状況が続きました。

このような状況の中、当社グループは収益基盤の強化に向けて、新規出店を推し進めるなど売上拡大策に取り組んでまいりました。

この結果、当社グループの当第1四半期連結累計期間の売上高は124億9千万円（前年同期比7.3%増）、営業利益は2億4千万円（前年同期比56.0%減）、経常利益は2億8千1百万円（前年同期比52.0%減）、四半期純利益は1億6千万円（前年同期比69.3%減）となりました。

セグメント別の業績の概況は次のとおりであります。

(アパレル関連事業)

「日本」につきましては、当社が展開する直営店ブランド「マリメッコ」、「イル ビゾンテ」、「レペット」に加えて、連結子会社のA. P. C. Japan株式会社が展開するブランド「A. P. C.」や昨年7月に設立いたしました連結子会社の株式会社ヴェラ・ブラッドリー・スタイルが展開する「ヴェラ・ブラッドリー」の新規出店を推し進めるなど、ブランド拡販策に取り組んでまいりました。「日本」の売上については、前年同期は消費税率引き上げ前の駆け込み需要の影響がありましたが、これらの拡販策に加えて、昨年4月に連結子会社となりました株式会社レッセ・パッセの売上が加わったことなどにより、前年同期を上回りました。しかしながら、拡販にともない販売費及び一般管理費が前年同期より増加したことにより、当第1四半期連結累計期間の売上高は90億8百万円（前年同期比1.2%増）、営業利益は1億4千5百万円（前年同期比61.2%減）となりました。

「韓国」につきましては、株式会社アイディールックにおいて、好調を維持しているフランスのインポートブランド「サンドロ」やフランスのライセンスブランド「マージュ」が百貨店で伸長したほか、昨年2月に設立いたしました連結子会社の株式会社アイディージョイの売上が加わったことにより、売上が前年同期を上回りました。また、為替の影響により邦貨換算での売上高は大幅に増加いたしました。しかしながら、粗利益率が低下したことにより、当第1四半期連結累計期間の売上高は32億9千9百万円（前年同期比32.9%増）、営業利益は6千万円（前年同期比54.7%減）となりました。

「その他海外」（香港・中国）につきましては、ルック（H.K.）Ltd.（香港）では、昨年の第3四半期より展開店舗数が減少したことにより、売上高は前年同期を下回りました。洛格（上海）商貿有限公司では、不採算店舗の閉鎖、運営体制および商品企画の見直しなど、収益改善に向けた事業構造改革を進めておりますが、中国国内の消費動向が低調に推移するなか、主要販路である百貨店での売上高が前年同期を下回り減収減益となりました。これらにより、当第1四半期連結累計期間の売上高は8千3百万円（前年同期比44.1%減）、営業損失は2千9百万円（前年同期は収支均衡）となりました。

これらの結果、アパレル関連事業計の当第1四半期連結累計期間の売上高は123億9千2百万円（前年同期比7.4%増）、営業利益は1億7千6百万円（前年同期比65.3%減）となりました。

(生産及びOEM事業)

「生産及びOEM事業」につきましては、株式会社ルックモードにおいて、当社向けアパレル製品の生産高が前年同期を下回りましたが、生産管理体制の効率化により製造費用が減少し、当第1四半期連結累計期間の売上高は10億4千3百万円（前年同期比1.8%減）、営業利益は3千万円（前年同期は9百万円の営業損失）となりました。

(物流事業)

「物流事業」につきましては、株式会社エル・ロジスティクスにおいて、物流及び検査スペースの拡大にともなう倉庫賃料の増加などにより、当第1四半期連結累計期間の売上高は3億5千万円（前年同期比1.0%増）、営業利益は1千4百万円（前年同期比43.8%減）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、商品及び製品の増加などにより、前連結会計年度末に比べ7億4千3百万円増加し、317億5千万円となりました。

負債は、短期借入金増加などにより、前連結会計年度末に比べ4億5千5百万円増加し、111億7千1百万円となりました。

純資産は、四半期純利益の計上により利益剰余金が増加したほか、その他有価証券評価差額金の増加などにより、前連結会計年度末に比べ2億8千8百万円増加し、205億7千8百万円となりました。

これらの結果、自己資本比率は、63.7%となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成27年12月期の第2四半期累計期間及び通期の業績予想につきましては、平成27年2月13日に公表いたしました業績予想から変更はありません。

なお、業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき当社で判断したものであり、実際の業績は、今後、様々な要因によって予想値と異なる場合があります。

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

(税金費用の計算)

当社及び一部の海外連結子会社において、税金費用については、当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(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。

(4) 追加情報

(法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正)

「所得税法等の一部を改正する法律」及び「地方税法等の一部を改正する法律」が平成27年3月31日に公布されたことに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成28年1月1日以降解消されるものに限る）に使用した法定実効税率は、前連結会計年度の35.64%から、回収又は支払いが見込まれる期間が平成28年1月1日から平成28年12月31日までのものは33.06%、平成29年1月1日以降のものについては32.30%にそれぞれ変更されております。

なお、この変更による、当第1四半期連結会計期間における影響は軽微であります。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成27年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,120	2,983
受取手形及び売掛金	6,216	5,981
商品及び製品	9,170	9,822
仕掛品	512	428
原材料及び貯蔵品	307	254
繰延税金資産	804	828
その他	648	508
貸倒引当金	△37	△32
流動資産合計	20,743	20,774
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	1,460	1,496
土地	1,680	1,675
その他（純額）	1,094	1,253
有形固定資産合計	4,235	4,426
無形固定資産	727	768
投資その他の資産		
投資有価証券	3,294	3,717
敷金	1,809	1,856
その他	330	341
貸倒引当金	△133	△134
投資その他の資産合計	5,301	5,781
固定資産合計	10,263	10,976
資産合計	31,007	31,750

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成27年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,509	4,591
短期借入金	150	450
未払金	83	241
未払費用	1,635	1,554
未払法人税等	208	160
未払消費税等	460	173
返品調整引当金	51	45
賞与引当金	133	293
ポイント引当金	12	12
事業譲渡損失引当金	35	54
資産除去債務	45	44
その他	368	301
流動負債合計	7,692	7,922
固定負債		
長期借入金	1,400	1,400
繰延税金負債	383	493
退職給付に係る負債	782	782
役員退職慰労引当金	11	15
資産除去債務	189	192
その他	257	364
固定負債合計	3,023	3,249
負債合計	10,716	11,171
純資産の部		
株主資本		
資本金	6,340	6,340
資本剰余金	1,631	1,631
利益剰余金	9,931	9,978
自己株式	△15	△16
株主資本合計	17,889	17,934
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,366	1,680
為替換算調整勘定	687	613
その他の包括利益累計額合計	2,054	2,293
少数株主持分	347	349
純資産合計	20,290	20,578
負債純資産合計	31,007	31,750

(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：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成27年1月1日 至平成27年3月31日)
売上高	11,641	12,490
売上原価	6,392	6,885
売上総利益	5,248	5,604
販売費及び一般管理費	4,703	5,364
営業利益	545	240
営業外収益		
受取利息	8	5
為替差益	29	—
退職給付引当金戻入額	—	36
その他	27	41
営業外収益合計	65	83
営業外費用		
支払利息	3	4
複合金融商品評価損	8	2
為替差損	—	24
固定資産除却損	5	7
その他	6	3
営業外費用合計	24	41
経常利益	586	281
特別損失		
減損損失	—	4
ブランド撤退損失	—	16
事業譲渡損失引当金繰入額	—	19
特別損失合計	—	39
税金等調整前四半期純利益	586	241
法人税等	55	71
少数株主損益調整前四半期純利益	530	170
少数株主利益	6	10
四半期純利益	524	160

(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：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成26年1月1日 至 平成26年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成27年1月1日 至 平成27年3月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	530	170
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△347	313
繰延ヘッジ損益	△23	—
為替換算調整勘定	△237	△76
その他の包括利益合計	△607	237
四半期包括利益	△77	408
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△74	400
少数株主に係る四半期包括利益	△2	7

(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】

I 前第1四半期連結累計期間(自平成26年1月1日 至平成26年3月31日)

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	アパレル関連事業				生産及び OEM事業	物流 事業	合計	調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	韓国	その他 海外	計					
売上高									
外部顧客への売上高	8,893	2,459	149	11,502	135	2	11,641	—	11,641
セグメント間の内部 売上高又は振替高	11	23	—	34	926	343	1,305	△1,305	—
計	8,905	2,482	149	11,537	1,062	346	12,946	△1,305	11,641
セグメント利益 又は損失(△)	376	133	△0	509	△9	25	525	20	545

(注) 1. 調整額はセグメント間の取引消去であります。

2. セグメント利益又は損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

[関連情報]

地域ごとの情報

売上高

(単位:百万円)

日本	韓国	香港	中国	合計
9,032	2,459	57	92	11,641

II 当第1四半期連結累計期間(自平成27年1月1日 至平成27年3月31日)

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	アパレル関連事業				生産及び OEM事業	物流 事業	合計	調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	韓国	その他 海外	計					
売上高									
外部顧客への売上高	9,003	3,270	83	12,357	128	4	12,490	—	12,490
セグメント間の内部 売上高又は振替高	5	29	—	34	914	346	1,295	△1,295	—
計	9,008	3,299	83	12,392	1,043	350	13,785	△1,295	12,490
セグメント利益 又は損失(△)	145	60	△29	176	30	14	222	17	240

(注) 1. 調整額はセグメント間の取引消去であります。

2. セグメント利益又は損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

[関連情報]

地域ごとの情報

売上高

(単位：百万円)

日本	韓国	香港	中国	合計
9,136	3,270	27	56	12,490

(重要な後発事象)

当社は、平成27年4月10日付でトリーバーチ・ジャパン株式会社との間で日本国内における「トリー バーチ」事業をトリーバーチ・ジャパン株式会社へ譲渡する事業譲渡契約を締結いたしました。

1. 事業分離の概要

(1) 分離先企業の名称

トリーバーチ・ジャパン株式会社

(2) 分離する事業の内容

当社の「トリー バーチ」事業

(3) 事業分離を行う主な理由

当社は、平成27年1月23日にTory Burch Far East Limited (香港) 及び三菱商事ファッション株式会社との三者間で締結しております「トリー バーチ」婦人服及び雑貨の日本国内における独占販売契約について、平成27年7月31日の契約期間満了をもって終了することに合意いたしました。

当該合意に基づき、当社でおこなっている「トリー バーチ」事業の移管をおこなう目的で事業譲渡の契約を正式に締結いたしました。

(4) 事業分離日

平成27年7月31日 (予定)

(5) 法的形式を含む取引の概要

受取対価を現金のみとする事業譲渡

2. 分離する事業が含まれている報告セグメント

アパレル関連事業 (日本)