



平成26年12月期 第2四半期決算短信(日本基準)(連結)

平成26年8月6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) 牧 武彦

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26年8月8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 : 有 (アナリスト・プレス向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年12月期第2四半期の連結業績(平成26年1月1日～平成26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		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年12月期第2四半期	21,603	8.8	398	39.7	533	42.6	422	44.5
25年12月期第2四半期	19,862	12.0	660	27.6	929	7.7	760	19.3

(注) 包括利益 26年12月期第2四半期 33百万円 (98.0%) 25年12月期第2四半期 1,643百万円 (65.6%)

	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
26年12月期第2四半期	11.05	
25年12月期第2四半期	19.89	

(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	%
26年12月期第2四半期	28,136	18,613	65.2
25年12月期	28,425	18,673	64.8

(参考) 自己資本 26年12月期第2四半期 18,334百万円 25年12月期 18,406百万円

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
25年12月期		0.00		3.00	3.00
26年12月期		0.00			
26年12月期(予想)				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26年12月期の連結業績予想(平成26年1月1日～平成26年12月31日)

(%表示は、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	45,000	8.5	1,000	15.8	1,200	28.6	1,200	11.5	31.40

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

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

会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
以外の会計方針の変更 : 無
会計上の見積りの変更 : 無
修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

期末発行済株式数(自己株式を含む)

期末自己株式数

期中平均株式数(四半期累計)

26年12月期2Q	38,237,067 株	25年12月期	38,237,067 株
26年12月期2Q	17,024 株	25年12月期	15,562 株
26年12月期2Q	38,221,038 株	25年12月期2Q	38,227,030 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、四半期決算短信(添付資料)3ページ「1. 当四半期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
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	
第2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(セグメント情報等)	10

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2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、企業収益や雇用環境に改善の動きが見られるなど、緩やかな景気回復基調が続いていたものの、4月に実施された消費税率の引き上げの影響により、国内景気及び消費動向が下押しされる結果となりました。

当アパレル・ファッション業界におきましては、3月は消費税率引き上げ前の駆け込み需要により消費が拡大したものの、4月以降は消費増税の影響により消費者の慎重な購買行動が続き、商況は全般的に厳しい状況で推移いたしました。

このような状況のなか、当社グループは収益基盤の強化に向けて、引き続き、既存ブランドの新規出店を推し進めるとともに、百貨店や商業施設、Eコマースなどの多様な販路での拡販を進めるなど、グループ全体の事業拡大策を積極的に押し進めてまいりました。また、当第2四半期連結会計期間から新た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、売上高は前年同期を上回りました。

この結果、当社グループの当第2四半期連結累計期間の売上高は、216億3百万円（前年同期比8.8%増）、営業利益は3億9千8百万円（前年同期比39.7%減）、経常利益は5億3千3百万円（前年同期比42.6%減）、四半期純利益は4億2千2百万円（前年同期比44.5%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、4月以降、消費増税による影響から消費が落ち込んだため厳しい状況が続きましたが、直営店を展開する生活雑貨ブランド「マリメッコ」やレザーブランド「イル ピゾンテ」の新規出店を推し進めたことや、A.P.C. Japan株式会社が発展する「A.P.C.」の新規デニムの販売が好調に推移したことに加えて、Eコマース事業の売上が伸長したことなどにより増収となりました。一方、バーゲン販売比率の増加などにより、売上利益率が前年同期と比べて低下いたしました。この結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は161億9千5百万円（前年同期比5.7%増）、営業利益は2億3千3百万円（前年同期比47.1%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、昨年より販売を開始した「サンドロ」や百貨店向け主力ブランド「キース」、Eコマース事業が好調に推移し、全体の売上は前年同期を上回りました。さらには、韓国ウォンの為替レートが円安ウォン高となったことにより邦貨換算での売上高が増加いたしました。この結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は49億1千5百万円（前年同期比24.5%増）、営業利益は2億1千5百万円（前年同期比9.4%増）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、既存店舗の売上が好調に推移した結果、売上高、営業利益ともに増加いたしました。洛格（上海）商貿有限公司では、中国経済の成長が減速する中、不採算店舗の閉鎖を実施し、都心部を中心とした百貨店へ経営資源を集中するなど収益性向上に向けた施策を推し進めましたが、百貨店の衣料品販売の落ち込みが大きく、売上高が前年同期を大きく下回りました。これらにより、当第2四半期連結累計期間の売上高は2億6千5百万円（前年同期比8.9%減）、営業損失は8千4百万円（前年同期は5百万円の営業利益）となりました。

これらの結果、アパレル関連事業計の当第2四半期連結累計期間の売上高は213億7千7百万円（前年同期比9.3%増）、営業利益は3億6千4百万円（前年同期比43.4%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を下回ったことなどにより売上高は減少いたしました。業務の更なる効率化に努めたことにより製造費用が減少し、損失額が減少いたしました。その結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は18億3千1百万円（前年同期比6.4%減）、営業損失は3千9百万円（前年同期は9千5百万円の営業損失）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、当社グループの取扱い商品が増加しましたが、保管料の見直しを行ったことにより売上高は減少いたしました。また、物流及び検査スペースの拡大にともない倉庫賃料が増加し、その結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は6億5千4百万円（前年同期比4.4%減）、営業利益は2千8百万円（前年同期比49.4%減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産、負債及び純資産の状況)

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、投資有価証券の減少などにより、前連結会計年度末に比べ2億8千9百万円減少し、281億3千6百万円となりました。

負債は、支払手形及び買掛金の減少などにより、前連結会計年度末に比べ2億2千9百万円減少し、95億2千2百万円となりました。

純資産は、四半期純利益の計上により利益剰余金は増加しましたが、その他有価証券評価差額金の減少などにより、前連結会計年度末に比べ5千9百万円減少し、186億1千3百万円となりました。

これらの結果、自己資本比率は、65.2%となりました。

(キャッシュ・フローの状況)

当第2四半期連結累計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前四半期純利益は5億2千6百万円となり、増加要因として、売上債権の減少13億5千1百万円、たな卸資産の減少4億4千9百万円、減価償却費3億8千9百万円、減少要因として、仕入債務の減少9億1千2百万円、未払費用の減少1億2千2百万円などにより、16億6千7百万円の増加となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の取得による支出4億3千3百万円などにより、6億6千1百万円の減少となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、借入金の返済による支出1億4百万円、社債の償還による支出1億円、配当金の支払9千9百万円などにより、3億1千4百万円の減少となりました。

これらの結果、当第2四半期連結会計期間末の現金及び現金同等物の残高は、上記のキャッシュ・フローに現金及び現金同等物に係る為替換算差額による減少8百万円により、前連結会計年度末に比べ6億8千3百万円増加し、35億3千9百万円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成26年12月期通期の業績予想につきましては、最近の業績動向を踏まえ、平成26年2月14日に公表いたしました業績予想を修正しております。

詳細につきましては、本日(平成26年8月6日)公表いたしました「平成26年12月期第2四半期連結業績予想と実績値との差異及び通期業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

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

(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2四半期連結累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。

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25年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,856	3,972
受取手形及び売掛金	5,407	4,405
商品及び製品	8,369	8,052
仕掛品	518	454
原材料及び貯蔵品	313	396
繰延税金資産	792	825
その他	719	579
貸倒引当金	35	27
流動資産合計	18,942	18,659
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,498	1,494
土地	1,633	1,638
その他(純額)	945	968
有形固定資産合計	4,077	4,102
無形固定資産		
	222	361
投資その他の資産		
投資有価証券	3,472	3,212
敷金	1,554	1,624
その他	191	309
貸倒引当金	34	133
投資その他の資産合計	5,183	5,012
固定資産合計	9,482	9,476
資産合計	28,425	28,136
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,251	3,505
短期借入金	150	150
未払金	126	184
未払費用	1,411	1,352
未払法人税等	299	98
未払消費税等	29	241
返品調整引当金	45	40
賞与引当金	105	133
資産除去債務	48	58
その他	340	335
流動負債合計	6,808	6,100
固定負債		
長期借入金	850	1,400
繰延税金負債	674	572
退職給付引当金	1,013	1,051
役員退職慰労引当金	11	18
資産除去債務	170	165
その他	222	213
固定負債合計	2,943	3,421
負債合計	9,751	9,522

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年6月30日)
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	8,783	9,091
自己株式	5	6
株主資本合計	16,750	17,057
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,550	1,241
繰延ヘッジ損益	54	11
為替換算調整勘定	50	23
その他の包括利益累計額合計	1,655	1,276
少数株主持分	267	279
純資産合計	18,673	18,613
負債純資産合計	28,425	28,136

(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2四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年6月30日)
売上高	19,862	21,603
売上原価	10,501	11,763
売上総利益	9,360	9,839
販売費及び一般管理費	8,700	9,440
営業利益	660	398
営業外収益		
受取利息	18	16
受取配当金	25	28
為替差益	45	34
退職給付引当金戻入額	80	-
その他	130	103
営業外収益合計	300	183
営業外費用		
支払利息	7	11
複合金融商品評価損	-	16
固定資産除却損	18	7
その他	6	13
営業外費用合計	31	48
経常利益	929	533
特別利益		
投資有価証券売却益	37	-
その他	2	-
特別利益合計	39	-
特別損失		
減損損失	24	6
ブランド撤退損失	41	-
特別損失合計	65	6
税金等調整前四半期純利益	903	526
法人税等	123	104
少数株主損益調整前四半期純利益	779	422
少数株主利益	18	0
四半期純利益	760	422

(四半期連結包括利益計算書)
 (第2四半期連結累計期間)

(単位:百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	779	422
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	487	310
繰延ヘッジ損益	28	43
為替換算調整勘定	348	34
その他の包括利益合計	864	388
四半期包括利益	1,643	33
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,587	43
少数株主に係る四半期包括利益	56	9

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位: 百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成25年1月1日 至 平成25年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年1月1日 至 平成26年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	903	526
減価償却費	369	389
減損損失	24	6
貸倒引当金の増減額 (は減少)	10	10
賞与引当金の増減額 (は減少)	3	4
返品調整引当金の増減額 (は減少)	12	10
退職給付引当金の増減額 (は減少)	202	4
役員退職慰労引当金の増減額 (は減少)	17	6
受取利息及び受取配当金	43	45
支払利息	7	11
固定資産除却損	18	7
投資有価証券売却損益 (は益)	37	-
為替差損益 (は益)	14	6
売上債権の増減額 (は増加)	665	1,351
たな卸資産の増減額 (は増加)	869	449
仕入債務の増減額 (は減少)	346	912
前渡金の増減額 (は増加)	144	75
未払費用の増減額 (は減少)	91	122
未払消費税等の増減額 (は減少)	26	237
その他	26	68
小計	951	1,895
利息及び配当金の受取額	38	45
利息の支払額	7	12
補助金の受取額	10	10
法人税等の支払額	150	270
営業活動によるキャッシュ・フロー	842	1,667
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	298	336
有形固定資産の取得による支出	546	433
有形固定資産の売却による収入	1	0
無形固定資産の取得による支出	13	60
投資有価証券の取得による支出	1	1
投資有価証券の売却による収入	45	0
関係会社株式の取得による支出	-	200
債券の償還による収入	100	-
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	-	389
貸付けによる支出	8	60
貸付金の回収による収入	16	20
敷金の差入による支出	122	61
敷金の回収による収入	61	0
保険積立金の解約による収入	-	89
その他	3	6
投資活動によるキャッシュ・フロー	767	661

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成25年1月1日 至 平成25年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年1月1日 至 平成26年6月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の返済による支出	-	558
長期借入れによる収入	-	550
長期借入金の返済による支出	-	96
社債の償還による支出	-	100
ファイナンス・リース債務の返済による支出	6	5
自己株式の取得による支出	1	0
子会社の自己株式の取得による支出	185	-
配当金の支払額	143	99
少数株主への配当金の支払額	2	3
財務活動によるキャッシュ・フロー	339	314
現金及び現金同等物に係る換算差額	125	8
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	138	683
現金及び現金同等物の期首残高	4,071	2,856
現金及び現金同等物の四半期末残高	3,932	3,539

(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)

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2四半期連結累計期間(自平成25年1月1日至平成25年6月30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	15,299	3,921	291	19,511	344	6	19,862	-	19,862
セグメント間の内部 売上高又は振替高	21	28	-	50	1,612	678	2,341	2,341	-
計	15,320	3,949	291	19,561	1,957	684	22,203	2,341	19,862
セグメント利益 又は損失()	441	196	5	643	95	56	604	55	660

(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
15,650	3,921	92	198	19,862

当第2四半期連結累計期間(自平成26年1月1日 至平成26年6月30日)

1. 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	16,172	4,872	265	21,310	281	10	21,603	-	21,603
セグメント間の内部 売上高又は振替高	23	43	-	66	1,549	643	2,260	2,260	
計	16,195	4,915	265	21,377	1,831	654	23,683	2,260	21,603
セグメント利益 又は損失()	233	215	84	364	39	28	353	44	398

(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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(のれんの金額の重要な変動)

「アパレル関連事業」の「日本」において、当第2四半期連結会計期間中に株式会社レッセ・パッセの株式を取得し連結子会社化したことにより、のれんの金額に重要な変動が生じております。

なお、当該事象によるのれんの増加額は、当第2四半期連結累計期間においては92百万円であります。

[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
16,465	4,872	114	151	21,603