

平成 17 年 3 月期

第 3 四半期財務・業績の概況 (連結)



平成 17 年 2 月 25 日

会 社 名 株式会社 シーマ

( J A S D A Q ・ コード番号 : 7638 )

( U R L <http://www.cima-ir.jp/> )

問 い 合 せ 先 代 表 者 役 職 ・ 氏 名 代 表 取 締 役 社 長 白 石 幸 栄 T E L ( 0 3 ) - 3 5 6 7 - 1 1 7 5

責 任 者 役 職 ・ 氏 名 執 行 役 員 経 営 企 画 部 部 長 原 大 輔

## 1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無

最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有

・連結子会社(新規) 株式会社アイウィッシュ

## 2. 平成 17 年 3 月期第 1 四半期財務・業績の概況 (平成 16 年 4 月 1 日 ~ 平成 16 年 12 月 31 日)

(1) 経営成績(連結)の進捗状況 (注)記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高	営業利益	経常利益	四半期(当期) 純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
平成 17 年 3 月期第 3 四半期	5,160 ( 22.6 )	327 ( )	286 ( )	106 ( )
平成 16 年 3 月期第 3 四半期	4,210 ( 19.4 )	( )	( )	( )
(参考)平成 16 年 3 月期	5,875 ( 22.6 )	657 ( 27.1 )	654 ( 30.7 )	328 ( 16.2 )

	1 株当たり四半期 (当期)純利益	潜在株式調整後 1 株当たり四半期 (当期)純利益
	円 銭	円 銭
平成 17 年 3 月期第 3 四半期	6 87	
平成 16 年 3 月期第 3 四半期		
(参考)平成 16 年 3 月期	41 37	

(注) 1. 売上高におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

- 当該四半期より四半期財務・業績の開示を行っているため、前年同四半期実績および増減率については、売上高を除き記載を省略しております。
- 平成 16 年 2 月 18 日開催の取締役会決議に基づき、平成 16 年 5 月 20 日付をもって普通株式 1 株を 2 株に分割しております。なお、平成 17 年 3 月期第 3 四半期の 1 株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益は、当該株式分割後の株式数により算出しております。
- 当該四半期における潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益については、新株予約権付社債の残高がありますが、希薄化効果を有しないため潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益の算定に当該株式を含めておりません。

## [ 経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等 ]

当第 3 四半期における業績は売上高 5,160 百万円(前年同四半期比 22.6%増)、営業利益 327 百万円、経常利益 286 百万円、四半期純利益 106 百万円となりました。

当第 3 四半期においては、新ブランド立ち上げとなるホワイトベル銀座本店の 11 月オープンに向けて推進してまいりました。売上高につきましては、新規出店数の減、西日本地区既存店舗の低迷等の影響により、計画を下回っております。利益面につきましては、子会社取得に関する諸経費、新ブランド設立における販管費、事業規模の拡大による本社機能の拡張と大量の人材採用による経費、M & A や海外進出資金調達を目的とした新株予約権付転換社債発行費、中国進出に向けた経費が発生したため費用増となっております。しかしながら、積極的に行った営業施策の結果が来期の利益に大きく寄与するものと考えております。

(2) 財政状態(連結)の変動状況

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
平成17年3月期第3四半期	8,031	2,285	28.5	147 13
平成16年3月期第3四半期				
(参考)平成16年3月期	4,778	2,227	46.6	286 75

(注)

1. 当該四半期より四半期財務・業績の開示を行っているため、前年同四半期の数値の記載を省略しております。
2. 平成16年2月18日開催の取締役会決議に基づき、平成16年5月20日付をもって普通株式1株を2株に分割しております。  
なお、平成17年3月期第1四半期の1株当たり株主資本は、当該株式分割後の株式数により算出しております。

[ 財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等 ]

当連結第3四半期の総資産は、8,031百万円となり、前連結会計年度末に比べて3,252百万円増加しております。これは主に転換社債型新株予約権付社債の発行によるものであります。また、株主資本については、2,285百万円となり、株主資本比率は28.5%となりました。

3. 平成17年3月期の連結業績予想(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通 期	7,000	410	188

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 12銭 予想期中平均株式数 1,615,315,000株 (平成16年5月20日付の株式分割(1株につき2株の割合をもって分割)、平成17年1月31日付の株式分割(1株につき101株の割合をもって分割)及びユーロ円連転換社債型新株予約権付社債の転換を考慮して計算しております。)

[ 業績予想(連結)に関する定性的情報等 ]

通期の業績予想(連結)は、平成16年5月20日に発表いたしました数値を変更しております。本日別途開示の「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としております。実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

・添付資料

(要約)四半期連結貸借対照表、(要約)四半期連結損益計算書、重要な後発事象

以上

## 1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位:千円)

科目	当四半期	(参考)
	(平成17年3月期 第3四半期末)	平成16年 3月期
	金額	金額
(資産の部)		
・流動資産		
1.現金及び預金	2,776,251	450,791
2.売掛金	294,656	246,311
3.たな卸資産	2,638,481	2,051,185
4.繰延税金資産	5,061	28,786
5.前払費用	61,969	48,047
6.繰延ヘッジ損失	30,602	29,024
7.短期貸付金	2,000	268,631
8.その他	44,072	
流動資産合計	5,853,096	3,122,778
・固定資産		
1.有形固定資産		
(1)建物附属設備	726,088	446,661
(2)車輛運搬具	912	481
(3)工具器具備品	365,240	266,545
有形固定資産合計	1,092,241	713,688
2.無形固定資産		
(1)ソフトウェア	18,096	27,151
(2)電話加入権	4,932	4,460
無形固定資産合計	23,029	31,611
3.投資その他の資産		
(1)破産債権、更生債権その他これらに準ずる債権	10,718	10,718
(2)長期前払費用	103,403	116,537
(3)出資金	1,195	690
(4)繰延税金資産	18,122	14,593
(5)敷金保証金	808,097	638,327
(6)繰延ヘッジ損失	132,139	140,138
(7)貸倒引当金	10,718	10,718
投資その他の資産合計	1,062,958	910,287
固定資産合計	2,178,229	1,655,587
資産合計	8,031,325	4,778,365

(単位:千円)

科目	当四半期	(参考)
	(平成17年3月期 第3四半期末)	平成16年 3月期
	金額	金額
(負債の部)		
流動負債		
1.買掛金	81,105	121,297
2.短期借入金	2,570,000	1,606,300
3.未払金及び未払費用	207,064	291,640
4.未払法人税等	999	196,527
5.前受金	143,152	107,016
6.デリバティブ債務	25,048	12,875
7.その他	4,104	4,834
流動負債合計	3,031,475	2,340,491
固定負債		
1.退職給付引当金	39,390	30,675
2.デリバティブ債務	174,888	180,029
3.新株予約権付社債	2,500,000	
固定負債合計	2,714,278	210,704
負債合計	5,745,754	2,551,195
(資本の部)		
資本金	527,743	527,743
資本剰余金	286,643	286,643
利益剰余金	1,470,868	1,411,916
為替換算調整勘定	317	867
資本合計	2,285,571	2,227,169
負債及び資本合計	8,031,325	4,778,365

## 2. (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円)

科目	当四半期	(参考)
	(平成17年3月期 第3四半期間)	平成16年 3月期
	金額	金額
.売上高	5,160,487	5,875,835
.売上原価	1,645,718	1,908,280
売上総利益	3,514,768	3,967,555
.販売費及び一般管理費	3,187,545	3,309,797
営業利益	327,222	657,758
.営業外収益		
1.受取利息	463	937
2.受取手数料		2,320
3.為替差益		2,130
3.その他	2,100	1,508
営業外収益合計	2,564	6,897
.営業外費用		
1.支払利息	14,778	10,609
2.為替差損	5,704	
3.社債発行費	23,212	
4.その他		3
営業外費用合計	43,695	10,613
経常利益	286,092	654,042
.特別利益		
1.貸倒引当金戻入益		273
特別利益合計		273
.特別損失		
1.固定資産除却損	4,961	
2.過年度退職給付費用		20,970
3.連結調整勘定当期償却額	34,670	
特別損失合計	39,631	20,970
税金等調整前第3四半期 (当期)純利益	246,460	633,345
法人税、住民税及び事業税	119,478	322,842
法人税等調整額	20,194	18,305
第3四半期(当期)純利益	106,787	328,809

## 重要な後発事象

### 1. 株式の分割

平成 17 年 1 月 14 日開催の取締役会決議に基づき、平成 17 年 3 月 15 日付をもって普通株式 1 株を 101 株に分割いたします。

#### (1) 分割により増加した株式数

普通株式 1,678,505,800 株

#### (2) 分割方法

平成 17 年 1 月 31 日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載または記録された株主の所有株式を、1 株につき 101 株の割合をもって分割しました。

#### (3) 配当起算日

平成 16 年 10 月 1 日

当株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前期における 1 株当たり情報及び当期首に行われたと仮定した場合の当四半期における 1 株当たり情報は、それぞれ以下のとおりになります。

前連結会計年度

1 株当たり純資産額	1.41 円
1 株当たり当期純利益額	0.20 円

当四半期

1 株当たり純資産額	1.46 円
1 株当たり四半期純利益額	0.07 円

### 2. ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債の転換

当第 3 四半期終了後、平成 16 年 11 月 16 日発行の平成 21 年 11 月 16 日満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債は、平成 17 年 1 月 16 日から平成 17 年 2 月 7 日までに当社普通株式に全額転換されております。その概要は以下のとおりであります。

平成 16 年 12 月 31 日現在残高	2,500 百万円
転換による減少額	2,500 百万円
資本金増加額	1,250 百万円
資本準備金増加額	1,250 百万円
増加した株式の種類及び数	普通株式 268,722,447 株
配当起算日	平成 16 年 10 月 1 日

なお、増加した株式数は平成 17 年 1 月 31 日付株式分割を考慮した株式数です。

### 3. 当社株式の「監理ポスト銘柄」割当て

当社株式は、平成 17 年 2 月 4 日付で情報開示体制の不備を理由としてジャスダック証券取引所において「監理ポスト銘柄」に割当てられております。