

## 2021年9月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2021年5月14日

上場会社名 株式会社フリークアウト・ホールディングス 上場取引所 東  
 コード番号 6094 URL <https://www.fout.co.jp>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 Global CEO (氏名) 本田 謙  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役CFO (氏名) 永井 秀輔 TEL 03(6721)1740  
 四半期報告書提出予定日 2021年5月14日 配当支払開始予定日 ー  
 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

(百万円未満切捨て)

### 1. 2021年9月期第2四半期の連結業績（2020年10月1日～2021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		EBITDA		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	%	百万円	%
2021年9月期第2四半期	14,500	6.7	653	142.8	847	218.0	856	75.3	821	—
2020年9月期第2四半期	13,588	50.5	269	—	266	—	488	420.6	△86	—

(注) 包括利益 2021年9月期第2四半期 1,142百万円 (—%) 2020年9月期第2四半期 △15百万円 (—%)

(注) EBITDA=営業利益+減価償却費+のれん償却額+持分法による投資利益

	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
2021年9月期第2四半期	49.61	43.60
2020年9月期第2四半期	△5.47	—

(参考) 持分法投資損益 2021年9月期第2四半期 6百万円

2020年9月期第2四半期 15百万円

#### (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	%
2021年9月期第2四半期	22,018	6,733	25.1
2020年9月期	24,316	6,356	18.9

(参考) 自己資本 2021年9月期第2四半期 5,526百万円 2020年9月期 4,595百万円

### 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
2020年9月期	—	0.00	—	0.00	0.00
2021年9月期	—	0.00	—	—	—
2021年9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. 2021年9月期の連結業績予想（2020年10月1日～2021年9月30日）

（％表示は、対前期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		EBITDA		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	%	百万円	%	円 銭
通期	27,000	8.5	200	△5.4	100	-	600	17.4	-	-	-

（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）現時点では2021年9月期の業績に影響を与える未確定な要素が多いため、通期の親会社株主に帰属する当期純利益の合理的な業績予想の算定が困難な状況です。当該連結業績予想については、合理的な算定が可能となった時点で速やかに公表する予定です。

（注）新型コロナウイルス感染症の拡大に伴い、当社グループが営む事業について足元の業績にも一部影響が生じております。新型コロナウイルス感染症の拡大による影響は、2021年4月以降も継続するものの、ゆるやかな回復に向かうと仮定し、業績予想を算出しております。

※ 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）：有  
除外 1社 （社名）株式会社インティメート・マージャー

（注）詳細は、添付資料P. 8「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記（4）四半期連結財務諸表に関する注記事項（当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動）」をご覧ください。

（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）	2021年9月期2Q	16,925,357株	2020年9月期	16,660,700株
② 期末自己株式数	2021年9月期2Q	144,450株	2020年9月期	144,340株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2021年9月期2Q	16,554,543株	2020年9月期2Q	15,762,360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見通し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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。

また、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。

○添付資料の目次

1. 四半期連結財務諸表及び主な注記 .....	2
(1) 四半期連結貸借対照表 .....	2
(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 .....	4
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 .....	6
(4) 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
(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動) .....	8
(四半期連結損益計算書関係) .....	8
(追加情報) .....	8

1. 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 (2020年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	9,916,616	6,597,181
受取手形及び売掛金	4,340,364	5,257,249
未収入金	529,768	260,442
営業投資有価証券	994,451	956,905
その他	985,407	571,404
貸倒引当金	△274,001	△284,443
流動資産合計	16,492,607	13,358,741
固定資産		
有形固定資産	180,336	177,154
無形固定資産		
のれん	1,093,788	1,056,042
顧客関連資産	1,102,197	1,102,832
その他	106,927	119,740
無形固定資産合計	2,302,913	2,278,615
投資その他の資産		
投資有価証券	4,635,819	5,482,644
長期貸付金	152,431	178,408
敷金及び保証金	313,817	275,547
繰延税金資産	19,136	15,523
その他	259,845	280,597
貸倒引当金	△40,561	△28,386
投資その他の資産合計	5,340,489	6,204,333
固定資産合計	7,823,739	8,660,103
資産合計	24,316,347	22,018,844

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	3,065,897	3,782,729
未払金	565,134	441,958
1年内償還予定の転換社債型新株予約権付社債	4,500,000	-
短期借入金	2,702,610	2,625,284
1年内返済予定の長期借入金	623,993	733,979
リース債務	28,274	26,254
未払法人税等	78,415	326,269
未払消費税等	122,031	99,668
賞与引当金	179,666	179,033
関係会社整理損失引当金	41,623	97,691
その他	367,627	606,266
流動負債合計	12,275,274	8,919,134
固定負債		
転換社債型新株予約権付社債	3,027,500	2,972,500
長期借入金	2,562,587	3,333,079
リース債務	18,189	13,078
資産除去債務	40,717	38,002
繰延税金負債	35,370	9,731
固定負債合計	5,684,364	6,366,391
負債合計	17,959,639	15,285,525
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	2,651,163	2,818,331
資本剰余金	3,170,411	3,027,734
利益剰余金	△791,310	38,521
自己株式	△322,213	△322,369
株主資本合計	4,708,049	5,562,217
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	17,433	18,689
為替換算調整勘定	△130,310	△54,796
その他の包括利益累計額合計	△112,876	△36,106
新株予約権	3,041	6,432
非支配株主持分	1,758,492	1,200,775
純資産合計	6,356,708	6,733,319
負債純資産合計	24,316,347	22,018,844

(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：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
売上高	13,588,562	14,500,300
売上原価	10,340,553	11,120,146
売上総利益	3,248,009	3,380,153
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	1,187,499	1,023,459
のれん償却額	83,620	66,975
その他	1,707,794	1,636,424
販売費及び一般管理費合計	2,978,915	2,726,859
営業利益	269,093	653,293
営業外収益		
受取利息	8,245	3,492
有価証券利息	-	4,999
持分法による投資利益	15,087	6,297
為替差益	14,851	226,436
その他	29,498	25,573
営業外収益合計	67,683	266,799
営業外費用		
支払利息	28,626	35,741
投資事業組合運用損	4,334	6,122
株式交付費	3,619	153
資金調達費用	7,201	24,253
その他	26,371	5,929
営業外費用合計	70,153	72,200
経常利益	266,623	847,893
特別利益		
関係会社株式売却益	33,925	※ <sub>1</sub> 697,890
持分変動利益	232,950	※ <sub>2</sub> 246,666
その他	64	2,137
特別利益合計	266,940	946,694
特別損失		
固定資産除却損	199	4,330
貸倒引当金繰入額	241,466	-
関係会社整理損失引当金繰入額	99,291	68,730
関係会社株式売却損	18,417	-
投資有価証券評価損	-	174,179
デリバティブ評価損	-	※ <sub>3</sub> 227,644
その他	2,249	24,254
特別損失合計	361,624	499,138
税金等調整前四半期純利益	171,939	1,295,449
法人税等	113,856	255,456
四半期純利益	58,082	1,039,992
非支配株主に帰属する四半期純利益	144,343	218,801
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△86,261	821,190

(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：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
四半期純利益	58,082	1,039,992
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	9,670	688
持分法適用会社に対する持分相当額	△30,472	35,154
為替換算調整勘定	△52,891	67,122
その他の包括利益合計	△73,693	102,965
四半期包括利益	△15,611	1,142,957
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△146,574	900,910
非支配株主に係る四半期包括利益	130,962	242,047

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益	171,939	1,295,449
減価償却費	120,942	130,406
のれん償却額	83,620	66,975
株式交付費	3,619	153
資金調達費用	7,201	24,253
持分変動損益 (△は益)	△232,950	△246,666
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△8,881	5,477
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	245,160	△515
関係会社整理損失引当金の増減額 (△は減少)	-	56,067
固定資産除却損	199	4,330
投資事業組合運用損益 (△は益)	4,334	6,122
投資有価証券評価損益 (△は益)	-	174,179
デリバティブ評価損益 (△は益)	-	227,644
関係会社株式売却損益 (△は益)	△15,508	△697,890
受取利息及び受取配当金	△8,245	△3,492
有価証券利息	-	△4,999
支払利息	28,626	35,741
為替差損益 (△は益)	△9,352	△224,711
持分法による投資損益 (△は益)	△15,087	△6,297
売上債権の増減額 (△は増加)	△225,369	△1,115,883
未収入金の増減額 (△は増加)	179,704	223,771
営業投資有価証券の増減額 (△は増加)	128,206	37,545
その他の資産の増減額 (△は増加)	94,764	22,902
仕入債務の増減額 (△は減少)	210,069	821,117
未払金の増減額 (△は減少)	△190,325	△12,467
その他の負債の増減額 (△は減少)	△68,589	77,034
その他	35,904	22,520
小計	539,984	918,768
利息及び配当金の受取額	82,307	5,830
利息の支払額	△36,915	△33,644
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	259,204	△19,405
営業活動によるキャッシュ・フロー	844,581	871,549
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△15,171	△54,606
有形固定資産の売却による収入	104	68
無形固定資産の取得による支出	△37,103	△46,847
関係会社株式の取得による支出	△279,126	-
投資有価証券の取得による支出	△805,822	△100,568
貸付けによる支出	△82,363	△31,820
貸付金の回収による収入	710,000	269,044
敷金及び保証金の差入による支出	△3,198	△8,347
敷金及び保証金の回収による収入	3,462	2,331
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	△847,623	△517,376
その他	-	△11,422
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,356,843	△499,545



(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△342,807	△80,965
長期借入れによる収入	996,877	1,378,074
長期借入金の返済による支出	△680,069	△399,522
社債の償還による支出	-	△4,500,000
新株予約権の発行による収入	-	5,093
新株予約権の行使による株式の発行による収入	32,405	284,183
自己株式の取得による支出	-	△155
リース債務の返済による支出	△686	△1,347
非支配株主からの払込みによる収入	548,418	-
非支配株主への配当金の支払額	△214,046	△141,631
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	-	△338,925
その他	△1,990	△21,949
財務活動によるキャッシュ・フロー	338,099	△3,817,145
現金及び現金同等物に係る換算差額	△20,882	125,706
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△195,044	△3,319,435
現金及び現金同等物の期首残高	5,690,122	9,916,616
連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額	△9,135	-
現金及び現金同等物の四半期末残高	5,485,942	6,597,181

(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。

(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動)

第1四半期連結会計期間において、当社の特定子会社であった株式会社インティメート・マージャーは株式譲渡により当社の特定子会社に該当しないこととなり、第1四半期連結会計期間より、連結の範囲から持分法適用の範囲に変更しております。

(四半期連結損益計算書関係)

※1 関係会社株式売却益697,890千円の内容は、次のとおりであります。

主に、当社の連結子会社であった株式会社インティメート・マージャー株式の売却益654,046千円を計上したものです。

※2 持分変動利益246,666千円の内容は、次のとおりであります。

当社の持分法適用関連会社が、第三者割当増資を実施したことによるものです。

※3 デリバティブ評価損227,644千円の内容は、次のとおりであります。

株式会社インティメート・マージャー株式の譲渡に伴う、同株式を対象とした株価変動に係るデリバティブ契約(株価連動取引契約)に基づいて、株式譲渡契約日の翌日(2020年11月17日)から当第2四半期累計期間末日の株価変動に応じた損失額になります。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の拡大の影響に関する会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染症の拡大に伴い、当社グループが営む事業について足元の業績にも一部影響が生じております。新型コロナウイルス感染症の拡大による影響は、2021年4月以降も継続するものの、ゆるやかな回復に向かうと仮定し、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

なお、新型コロナウイルス感染症の拡大による影響は不確定要素が多く、上記の仮定と異なる情勢となった場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。