



平成26年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年11月7日

上場取引所 東

上場会社名 Oak キャピタル株式会社

コード番号 3113 URL <http://www.oakcapital.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役会長兼CEO (氏名) 竹井博康

問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長兼経理財務部長 (氏名) 秋田勉

TEL 03-5412-7474

四半期報告書提出予定日 平成25年11月7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26年3月期第2四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25年9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3月期第2四半期	1,988	91.8	340	—	333	—	291	—
25年3月期第2四半期	1,036	124.4	△128	—	△133	—	△142	—

(注) 包括利益 26年3月期第2四半期 738百万円 (—%) 25年3月期第2四半期 △197百万円 (—%)

	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
26年3月期第2四半期	7.37	7.19
25年3月期第2四半期	△6.36	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
26年3月期第2四半期	4,615	4,047	87.7	87.24
25年3月期	1,785	1,269	70.8	52.20

(参考) 自己資本 26年3月期第2四半期 4,045百万円 25年3月期 1,264百万円

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3月期	—	0.00	—	0.00	0.00
26年3月期	—	0.00	—	—	—
26年3月期(予想)	—	—	—	—	—

(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3月期の連結業績予想(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

当社の事業特性上、株式市場の変動要因による影響が極めて大きく、合理的な業績予想の算定が困難であることから、業績予想の開示は行わず、四半期決算の迅速な開示に努めるとともに、合理的な予想が可能となりました段階で速やかに開示を行う予定であります。

※ 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) : 無
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (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)

26年3月期2Q	46,398,620 株	25年3月期	24,242,244 株
----------	--------------	--------	--------------

② 期末自己株式数

26年3月期2Q	23,487 株	25年3月期	21,598 株
----------	----------	--------	----------

③ 期中平均株式数(四半期累計)

26年3月期2Q	39,527,023 株	25年3月期2Q	22,379,415 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ます。なお、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に対する四半期レビュー手続は終了しております。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

特記すべき事項はありません。

○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	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(セグメント情報等)	9
(重要な後発事象)	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（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）におけるわが国経済は、企業業績が改善するとともに、政府による経済政策や日銀による金融政策に対する期待感から、高額商品を中心に個人消費が上向き等、緩やかな回復基調が見られました。

(第2四半期のインベストメントバンキング事業の投資活動内容)

当社はこのような事業環境のもと、本年度の投資方針に基づき、事業の創出や企業価値の向上を目指す企業に対し、成長支援を実施してまいりました。

当第2四半期におきましては、株式会社ソフトフロント（JQ2321）、K L a b株式会社（東証一部3656）に投資を実行いたしました。また、既存投資先に対しては、成長戦略の後押しやバリューアップの支援を行うなど、企業価値の向上に取り組んでまいりました。

当社は引き続き国内の株式市場は良好に推移すると予測し、7月に英国の投資会社と共同で新たに投資ファンド（O a k キャピタルグロースファンド）を組成し、成長力のある企業への投資を拡大する体制を整えました。

投資実行の詳細は、以下のとおりであります。

種 類	前第2四半期連結累計期間 （自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日）		当第2四半期連結累計期間 （自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）	
	投資社数	金額（千円）	投資社数	金額（千円）
上場株式	1	182,633	38	2,760,129
非上場株式	1	30,000	1	20,000
その他	—	—	2	15,395
合計	2	212,633	41	2,795,525

(事業投資及び事業プロジェクト投資の活動内容)

軽井沢エフエム放送株式会社につきましては、新たな経営体制のもと、放送事業、イベント事業並びに出版事業を推進するとともに、軽井沢を拠点に新規事業の準備に着手しております。

デジタルポスト株式会社につきましては、当社投資先企業や提携先企業と共に、サービスの向上に取り組み、利用者拡大、認知度向上に努めてまいりました。

(投資回収及びキャピタルゲインの状況)

当第2四半期のインベストメントバンキング事業における売上高は17億56百万円（前年同期は6億52百万円）となりました。キャピタルゲイン（売上総利益）につきましては、7億24百万円（前年同期は1億43百万円）となりました。

なお、これらの詳細は、以下の通りであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
営業投資有価証券売上高	652,806	1,756,096
投資収益（営業投資有価証券売上高）	646,818	1,236,221
その他の営業収入（配当金収入等）	5,988	519,875
営業投資有価証券売上原価	508,925	1,031,439
投資原価（営業投資有価証券売上原価）	508,925	1,031,439
キャピタルゲイン（売上総利益）	143,881	724,656

以上の結果、当第2四半期の連結業績は、売上高19億88百万円（前年同期比91.8%増）、営業利益3億40百万円（前年同期は営業損失1億28百万円）、経常利益3億33百万円（前年同期は経常損失1億33百万円）、四半期純利益2億91百万円（前年同期は四半期純損失1億42百万円）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2四半期末の総資産につきましては、前期末に比べ、28億29百万円増加し46億15百万円となりました。増加した主な要因は、株式交換による株式会社ナノ・メディアの買収及びその後の投資回収により現預金等が増加したことによるものであります。負債は、前期末に比べ、52百万円増加し5億67百万円となりました。純資産は、前期末に比べ、27億77百万円増加し40億47百万円となりました。増加した主な要因は、株式交換により資本準備金が増加したこと、新株予約権の行使により資本金及び資本準備金が増加したこと並びに保有している上場株式の時価が増加したことによりその他有価証券評価差額金が増加したことによるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

連結業績予想につきましては、当社の事業特性上、株式市場の変動要因による影響が極めて大きく、合理的な業績予想の算定が困難であることから、業績予想の開示は行わず、四半期決算の迅速な開示に努めるとともに、合理的な予想の算定が可能となりました段階で速やかに開示を行う予定であります。

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

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 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	190,835	1,807,867
受取手形及び売掛金	94,846	111,272
有価証券	—	2,927
営業投資有価証券	731,585	1,360,117
商品及び製品	157,351	173,900
短期貸付金	85,000	683,000
1年内回収予定の長期貸付金	833	3,333
1年内処分予定の不動産	313,545	313,545
その他	30,952	31,431
貸倒引当金	△140	—
流動資産合計	1,604,809	4,487,396
固定資産		
有形固定資産	47,427	43,745
無形固定資産	2,887	3,269
投資その他の資産		
投資有価証券	210,368	211,018
その他	55,522	53,110
貸倒引当金	△159,230	△200,000
投資その他の資産合計	106,660	64,129
固定資産合計	156,975	111,144
繰延資産	23,563	16,542
資産合計	1,785,348	4,615,083

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	30,995	35,573
短期借入金	276,500	270,000
1年内返済予定の長期借入金	7,104	6,544
その他	128,528	143,448
流動負債合計	443,127	455,566
固定負債		
長期借入金	2,992	—
退職給付引当金	51,876	95,406
引当金	3,245	3,245
その他	14,327	13,778
固定負債合計	72,441	112,430
負債合計	515,569	567,997
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,212,813	3,401,555
資本剰余金	1,711,847	3,566,310
利益剰余金	△3,325,107	△3,033,661
自己株式	△9,910	△10,048
株主資本合計	1,589,643	3,924,155
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△325,424	121,754
その他の包括利益累計額合計	△325,424	121,754
新株予約権	5,560	1,176
純資産合計	1,269,779	4,047,086
負債純資産合計	1,785,348	4,615,083

(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 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
売上高	1,036,879	1,988,260
売上原価	690,420	1,172,945
売上総利益	346,458	815,314
販売費及び一般管理費	474,899	474,755
営業利益又は営業損失(△)	△128,440	340,559
営業外収益		
受取利息	2,211	8,065
受取配当金	1,234	609
為替差益	407	—
業務受託手数料	3,912	1,213
その他	1,293	498
営業外収益合計	9,059	10,385
営業外費用		
支払利息	4,762	6,617
社債発行費等償却	8,185	8,151
為替差損	—	1,150
その他	815	1,064
営業外費用合計	13,764	16,983
経常利益又は経常損失(△)	△133,145	333,961
特別損失		
固定資産売却損	—	526
固定資産除却損	1,493	8
貸倒引当金繰入額	—	40,628
減損損失	—	453
特別損失合計	1,493	41,616
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△134,638	292,344
法人税、住民税及び事業税	5,589	960
法人税等調整額	△494	△60
法人税等合計	5,094	899
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△139,732	291,445
少数株主利益	2,706	—
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△142,439	291,445

(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 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益 調整前四半期純損失(△)	△139,732	291,445
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△57,981	447,178
その他の包括利益合計	△57,981	447,178
四半期包括利益	△197,714	738,624
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△200,421	738,624
少数株主に係る四半期包括利益	2,706	—

(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 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9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又は税金等調整前四半期純損失(△)	△134,638	292,344
減価償却費	4,045	2,706
減損損失	—	453
のれん償却額	317	—
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△3,158	40,628
賞与引当金の増減額(△は減少)	600	—
退職給付引当金の増減額(△は減少)	3,355	43,530
受取利息及び受取配当金	△3,446	△8,815
支払利息	4,762	6,617
有形固定資産売却損益(△は益)	—	526
有形固定資産除却損	2	8
無形固定資産除却損	1,490	—
売上債権の増減額(△は増加)	12,181	△18,642
たな卸資産の増減額(△は増加)	△1,828	△16,549
仕入債務の増減額(△は減少)	△2,164	4,962
営業投資有価証券の増減額(△は増加)	292,319	△115,188
未収消費税等の増減額(△は増加)	1,945	△16
未払消費税等の増減額(△は減少)	3,231	△2,274
その他の資産の増減額(△は増加)	△28,767	3,944
その他の負債の増減額(△は減少)	24,108	△46,285
その他	8,821	8,767
小計	183,178	196,720
利息及び配当金の受取額	2,862	1,670,722
利息の支払額	△4,741	△7,018
法人税等の支払額	△3,920	△2,477
営業活動によるキャッシュ・フロー	177,378	1,857,946
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	—	△704
有形固定資産の売却による収入	—	950
無形固定資産の取得による支出	△1,884	△640
貸付けによる支出	△10,000	△900,000
貸付金の回収による収入	—	302,000
差入保証金の回収による収入	32	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△11,851	△598,395
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	△7,000	△6,500
長期借入金の返済による支出	△3,552	△3,552
新株予約権の行使による株式の発行による収入	7,196	371,279
自己株式の取得による支出	△14	△267
自己株式の売却による収入	—	39
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△676	△711
財務活動によるキャッシュ・フロー	△4,046	360,287
現金及び現金同等物に係る換算差額	14	121
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	161,494	1,619,960
現金及び現金同等物の期首残高	172,119	186,335
現金及び現金同等物の四半期末残高	333,614	1,806,295

(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)

当第2四半期連結累計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

(単位：千円)

	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	3,212,813	1,711,847	△3,325,107	△9,910	1,589,643
当第2四半期連結累計期間 中の変動額					
新株の発行（新株予約権 の行使）（注）1	188,741	188,741			377,483
株式交換による増加 （注）2		1,665,811			1,665,811
四半期純利益			291,445		291,445
自己株式の取得				△267	△267
自己株式の処分		△89		128	39
当第2四半期連結累計期間 中の変動額合計	188,741	1,854,463	291,445	△138	2,334,512
当第2四半期連結会計期間 末残高	3,401,555	3,566,310	△3,033,661	△10,048	3,924,155

(注) 1. 第7回新株予約権の行使によるものであります。

2. 平成25年5月13日を効力発生日として実施した当社を株式交換完全親会社、株式会社ナノ・メディアを株式交換完全子会社とする株式交換を行ったことによるものであります。

(セグメント情報等)

I 前第2四半期連結累計期間（自 平成24年4月1日 至 平成24年9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：千円)

	報告セグメント					その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	インベ スト メント バン キング 事業	アド バイザ リー 事業	産業 資材 事業	リス クマ ネ ジメ ント 事業	計				
売上高									
外部顧客への売上高	652,806	9,816	300,674	73,580	1,036,879	—	1,036,879	—	1,036,879
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	145	—	145	—	145	△145	—
計	652,806	9,816	300,819	73,580	1,037,024	—	1,037,024	△145	1,036,879
セグメント利益又は 損失 (△)	△117,104	△21,068	△1,905	12,060	△128,017	△448	△128,466	25	△128,440

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであります。

2. セグメント利益又は損失 (△) の調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

3. 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損失 (△) と調整を行っております。

Ⅱ 当第2四半期連結累計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9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：千円）

	報告セグメント				調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	インベストメント バンキング事業	アドバイザー 事業	産業資材事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	1,756,096	5,283	226,880	1,988,260	—	1,988,260
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	72	72	△72	—
計	1,756,096	5,283	226,952	1,988,332	△72	1,988,260
セグメント利益又は損失(△)	387,363	△22,536	△26,158	338,669	1,890	340,559

(注) 1. セグメント利益又は損失(△)の調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

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調整を行っております。

2. 報告セグメント等に関する事項

第1四半期連結会計期間より、報告セグメントから「リスクマネジメント事業」を除外しております。これは、平成25年2月に同事業を営むビーエスエル・インシュアランス㈱の保有株式の一部を売却したことにより、同社を連結の範囲から除外したことによるものであります。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。