

平成25年12月期 第3四半期決算短信〔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 株式会社 PALTEK

コード番号 7587 URL <http://www.paltek.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 矢吹 尚秀

問合せ先責任者 (役職名) 取締役オペレーションサービスディビジョン本部長 (氏名) 井上 博樹

TEL 045-477-2000

四半期報告書提出予定日 平成25年11月13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 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成25年12月期第3四半期の連結業績(平成25年1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 | % |
| 25年12月期第3四半期 | 12,453 | 26.2 | 594 | — | 568 | — | 326 | — |
| 24年12月期第3四半期 | 9,866 | △20.5 | △243 | — | △143 | — | △103 | — |

(注) 包括利益 25年12月期第3四半期 327百万円 (—%) 24年12月期第3四半期 △103百万円 (—%)

| | 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 |
| 25年12月期第3四半期 | 28.58 | — |
| 24年12月期第3四半期 | △9.08 | — |

(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 | % |
| 25年12月期第3四半期 | 12,593 | 8,156 | 64.8 |
| 24年12月期 | 9,266 | 7,889 | 85.1 |

(参考) 自己資本 25年12月期第3四半期 8,156百万円 24年12月期 7,889百万円

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 |
| 24年12月期 | — | 0.00 | — | 5.00 | 5.00 |
| 25年12月期 | — | 0.00 | — | — | — |
| 25年12月期(予想) | — | — | — | 5.00 | 5.00 |

(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25年12月期の連結業績予想(平成25年1月1日～平成25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 | 16,800 | 27.0 | 680 | — | 670 | — | 390 | — | 34.15 |

(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
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 : 有
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 有
- ④ 修正再表示 : 無

「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」第10条の5に該当するものであります。詳細は、四半期決算短信【添付資料】P.3「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項(3)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(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) | 25年12月期3Q | 11,849,899 株 | 24年12月期 | 11,849,899 株 |
| ② 期末自己株式数 | 25年12月期3Q | 430,937 株 | 24年12月期 | 420,917 株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 25年12月期3Q | 11,419,972 株 | 24年12月期3Q | 11,429,152 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。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

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、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。業績予想に関する事項等については、四半期決算短信【添付資料】P.3「(3)連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

○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) 連結経営成績に関する定性的情報 | 2 |
| (2) 連結財政状態に関する定性的情報 | 2 |
| (3) 連結業績予想に関する定性的情報 | 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. 継続企業の前提に関する重要事象等 | 3 |
| 4. 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 | 5 |
| 四半期連結損益計算書 | |
| 第3四半期連結累計期間 | 5 |
| 四半期連結包括利益計算書 | |
| 第3四半期連結累計期間 | 6 |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 | 7 |
| (4) 継続企業の前提に関する注記 | 8 |
| (5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 | 8 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、緩やかながら回復基調を継続しております。企業の景況感に回復が見られ設備投資は緩やかに回復しており、また復興需要に加え被災地以外でも増加している公共事業や消費税増税前の駆け込み需要のある住宅投資については堅調に推移しております。一方、堅調に推移していた個人消費は景気浮揚感によるマインド改善に一服感がみられ、また輸出については米国向けが堅調に推移するも、新興諸国の一部の国では景気減速が懸念され、増勢が鈍化しております。

当社グループが属するエレクトロニクス業界におきましては、自動車関連やスマートフォン・タブレットPCなどの携帯情報端末、スマートフォンの普及に伴い逼迫してくる通信インフラ向けなどは引き続き好調に推移する一方、民生機器分野においては引き続き競争環境は厳しく低調に推移しております。

このような事業環境の中、当社グループは、半導体事業においては医療機器や放送機器、計測機器等の産業機器向けが大きく伸張し、通信インフラ向けも堅調に推移しました。またデザインサービス（設計受託）事業においては、医療機器、放送機器、通信機器向けの開発案件が堅調であったこと、平成24年7月に株式会社エクスプローラをグループ化したこと等により大きく伸張しました。

この結果、売上高につきましては、124億5千3百万円（前年同期比26.2%増）となりました。営業利益につきましては、売上高が大幅に増加したことにより売上総利益が増加したこと、上期においてドル円相場が円安基調に推移したことにより当社が仕入先に対して保有している仕入値引ドル建債権の評価額が大幅に増加したため原価が押し下げられたこと、これに加え及び昨年実施した事業再構築により販売費及び一般管理費が減少したこと等により、営業利益は5億9千4百万円（前年同期は2億4千3百万円の営業損失）となりました。また、経常利益は5億6千8百万円（前年同期は1億4千3百万円の経常損失）、四半期純利益は3億2千6百万円（前年同期は1億3百万円の四半期純損失）となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

① 財務状態の分析

(資産)

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べ33億2千7百万円増加し125億9千3百万円となりました。これは主に受取手形及び売掛金、商品、未収入金が増加したこと等によるものです。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末に比べ30億6千万円増加し44億3千6百万円となりました。これは主に買掛金および短期借入金が増加したこと等によるものです。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末に比べ2億6千6百万円増加し81億5千6百万円となりました。これは主に四半期純利益を計上したことによるものです。

② キャッシュ・フローの状況

当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ5千4百万円減少し、16億8千4百万円となりました。

当第3四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローにつきましては、売上債権、たな卸資産及び未収入金が増加したこと等により、27億3千9百万円の支出（前第3四半期は12億1千4百万円の収入）となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローにつきましては、平成24年12月に実施した株式会社スピナカー・システムズの連結除外に伴う子会社投資の払戻が発生した一方で、有形固定資産および無形固定資産を取得したこと等により、3千8百万円の支出（前第3四半期は3億4千3百万円の支出）となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローにつきましては、新規借入れを実施したこと、および、セール・アンド・リースバックによる収入が発生したこと等により、27億2千3百万円の収入（前第3四半期は6千1百万円の支出）となりました。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

平成25年12月期の連結業績予想につきましては、平成25年11月7日に連結業績予想を修正しております。詳細につきましては、平成25年11月7日に公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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

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

会計方針の変更

(減価償却方法の変更)

当社及び連結子会社は、法人税法の改正に伴い、第1四半期連結会計期間より、平成25年1月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

この変更による損益への影響は軽微であります。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

4. 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24年12月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成25年9月30日) |
|---------------|--------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,739,109 | 1,684,709 |
| 受取手形及び売掛金 | 3,227,139 | 4,279,755 |
| 商品 | 1,051,369 | 2,788,503 |
| 未収入金 | 919,401 | 1,602,828 |
| 未収消費税等 | 1,499,530 | 1,487,102 |
| その他 | 199,991 | 136,977 |
| 貸倒引当金 | △995 | △1,204 |
| 流動資産合計 | 8,635,545 | 11,978,673 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 140,586 | 156,198 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 11,454 | 9,645 |
| その他 | 29,249 | 139,860 |
| 無形固定資産合計 | 40,703 | 149,505 |
| 投資その他の資産 | | |
| その他 | 449,789 | 309,364 |
| 貸倒引当金 | △130 | △130 |
| 投資その他の資産合計 | 449,659 | 309,234 |
| 固定資産合計 | 630,949 | 614,938 |
| 資産合計 | 9,266,495 | 12,593,611 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 570,341 | 865,853 |
| 短期借入金 | — | 2,680,000 |
| 未払法人税等 | 8,797 | 69,769 |
| 賞与引当金 | 22,134 | 80,400 |
| その他 | 516,782 | 409,383 |
| 流動負債合計 | 1,118,056 | 4,105,407 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 45,493 | 38,137 |
| 役員退職慰労引当金 | 157,500 | 157,500 |
| その他 | 55,486 | 135,908 |
| 固定負債合計 | 258,479 | 331,546 |
| 負債合計 | 1,376,535 | 4,436,954 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,339,634 | 1,339,634 |
| 資本剰余金 | 2,698,526 | 2,698,526 |
| 利益剰余金 | 4,048,957 | 4,318,144 |
| 自己株式 | △195,516 | △199,525 |
| 株主資本合計 | 7,891,601 | 8,156,780 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △1,642 | △114 |
| 繰延ヘッジ損益 | — | △8 |
| その他の包括利益累計額合計 | △1,642 | △122 |
| 純資産合計 | 7,889,959 | 8,156,657 |
| 負債純資産合計 | 9,266,495 | 12,593,611 |

(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3四半期連結累計期間)

(単位:千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年1月1日 至平成24年9月30日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年9月30日) |
|-------------------------------------|---|---|
| 売上高 | 9,866,268 | 12,453,535 |
| 売上原価 | 8,275,847 | 10,119,694 |
| 売上総利益 | 1,590,421 | 2,333,840 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 給料及び手当 | 798,768 | 725,287 |
| 貸倒引当金繰入額 | △914 | 208 |
| 賞与引当金繰入額 | 116,302 | 79,986 |
| のれん償却額 | — | 1,808 |
| その他 | 919,510 | 932,063 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 1,833,667 | 1,739,354 |
| 営業利益又は営業損失(△) | △243,245 | 594,486 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 232 | 64 |
| 受取配当金 | 16 | — |
| 補助金収入 | — | 8,408 |
| 為替差益 | 104,669 | — |
| 受取保険金 | 10,960 | — |
| 保険解約返戻金 | — | 12,057 |
| その他 | 6,913 | 10,930 |
| 営業外収益合計 | 122,791 | 31,459 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 142 | 5,553 |
| 為替差損 | — | 29,790 |
| 支払手数料 | 11,379 | 11,378 |
| 売上債権売却損 | 9,692 | 7,904 |
| その他 | 2,307 | 3,251 |
| 営業外費用合計 | 23,523 | 57,878 |
| 経常利益又は経常損失(△) | △143,977 | 568,067 |
| 特別損失 | | |
| 事業再編損 | — | 10,647 |
| 特別損失合計 | — | 10,647 |
| 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(△) | △143,977 | 557,420 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 4,476 | 72,901 |
| 法人税等調整額 | △44,653 | 158,188 |
| 法人税等合計 | △40,176 | 231,089 |
| 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(△) | △103,800 | 326,331 |
| 四半期純利益又は四半期純損失(△) | △103,800 | 326,331 |

(四半期連結包括利益計算書)
(第3四半期連結累計期間)

(単位:千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年1月1日 至平成24年9月30日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年1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(△) | △103,800 | 326,331 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 206 | 1,527 |
| 繰延ヘッジ損益 | △302 | △8 |
| その他の包括利益合計 | △95 | 1,519 |
| 四半期包括利益 | △103,896 | 327,850 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | △103,896 | 327,850 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | — | — |

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年1月1日 至平成24年9月30日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年1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(△) | △143,977 | 557,420 |
| 減価償却費 | 27,278 | 36,534 |
| のれん償却額 | — | 1,808 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △914 | 208 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 79,142 | 58,266 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 3,528 | △7,355 |
| 受取利息及び受取配当金 | △248 | △64 |
| 支払利息 | 142 | 5,553 |
| 為替差損益(△は益) | △23,463 | △43,342 |
| 補助金収入 | — | △8,408 |
| 事業再編損失 | — | 10,647 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 1,169,289 | △1,051,857 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △196,312 | △1,736,680 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | △94,934 | 295,512 |
| 前受金の増減額(△は減少) | △339,659 | △3,772 |
| 前渡金の増減額(△は増加) | 365,565 | △983 |
| 未消費税等の増減額(△は増加) | 388,911 | 10,479 |
| 未収入金の増減額(△は増加) | 2,806 | △763,377 |
| その他 | △17,805 | △58,140 |
| 小計 | 1,219,348 | △2,697,551 |
| 利息及び配当金の受取額 | 248 | 64 |
| 利息の支払額 | — | △6,306 |
| 補助金の受取額 | — | 8,408 |
| 事業再編による支出 | — | △54,844 |
| 法人税等の還付額 | 9 | 24,744 |
| 法人税等の支払額 | △5,370 | △13,752 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 1,214,235 | △2,739,238 |
| 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 | △12,396 | △53,907 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △13,900 | △133,132 |
| 投資有価証券の売却による収入 | — | 1,245 |
| 資産除去債務の履行による支出 | — | △18,784 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | △316,820 | — |
| 子会社投資の払戻による収入 | — | 117,101 |
| 貸付金の回収による収入 | 41 | — |
| その他 | △10 | 49,006 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △343,086 | △38,470 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の純増減額(△は減少) | — | 2,680,000 |
| 自己株式の取得による支出 | △64 | △4,008 |
| 配当金の支払額 | △57,316 | △57,042 |
| リース債務の返済による支出 | △3,640 | △13,189 |
| セール・アンド・リースバックによる収入 | — | 117,558 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △61,021 | 2,723,318 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 23,222 | △9 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | 833,350 | △54,399 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 2,478,600 | 1,739,109 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 3,311,951 | 1,684,709 |

(4) 継続企業の前提に関する注記
該当事項はありません。

(5) 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。