

Appendix



1. 用語の定義

- 前年プロフォーマ: 2012年1月1日にイージス買収を実施したという想定で、当社2012年度実績に、イージス2012年実績を日本会計基準で連結して、当期と同額ののれん等償却費を調整したもの(為替レートは前年同期を使用)(未監査)
- Turnover: イージスのTurnover(イージス以外の当社の売上高に近い数値)を当社グループの売上高に加えた数値(未監査)
- EBITDA: 営業利益+のれん償却費+減価償却費
- のれん等償却前営業利益: 営業利益+のれん償却費+無形固定資産償却費(除くソフトウェア償却費)
- オペレーティングマージン: $\frac{\text{のれん等償却前営業利益}}{\text{売上総利益}}$
- のれん等償却費: $\text{のれん償却費} + \text{無形固定資産償却費(除くソフトウェア償却費)}$
- 一株当たり四半期純利益
(のれん等償却前) $(\text{四半期純利益} + \text{のれん等償却費}) * \div \text{期中平均株式数}$
*法人税等調整額への影響等を調整しない単純合算
- 為替変動による影響: 前年実績と前年実績を直近決算為替レートで洗い替えしたものの差額
- M&Aによる成長: 前年期初から直近決算期末までに実施したM&Aによる影響額(為替変動による影響を調整後。M&A先のオーガニック成長分は控除)
- オーガニック成長: 為替やM&Aの影響を除いた内部成長率。前年期初から直近決算期末までに実施したM&Aについては、当期に連結された月数分は前年同期にも連結されていたと仮定して、M&A先も含めてオーガニック成長を計算

2. 第2四半期(累計)の連結決算概況

単位: 百万円	2013年度 第2四半期 (累計)	2012年度 第2四半期 (累計)	前年同期比 (%)	業績 予想比 (%)
	当年	前年		
売上高	1,082,360	921,036	+17.5	+0.1
売上総利益	269,193	162,654	+65.5	+1.2
売上総利益率	24.9%	17.7%	+7.2	+0.3
販売費及び一般管理費	249,908	140,543	+77.8	(0.9)
営業利益	19,284	22,110	(12.8)	+39.7
対売上総利益比率	7.2%	13.6%	(6.4)	+2.0
経常利益	24,049	19,784	+21.6	+89.4
税金等調整前四半期純利益	23,948	17,727	+35.1	-
四半期純利益	10,134	9,349	+8.4	-
のれん等償却前営業利益	40,111	24,230	+65.5	+16.3

3. のれん等償却費

単位: 百万円	ポンド建 B/S計上額 9月末時点	円貨建 B/S計上額 9月末時点	第2四半期 (累計) 償却額	年間償却 見込み	5月業績発表時点 年間償却 見込み
のれん	-	506,847	13,406	26,806	29,200
うちイービス買収による増分	£2,876百万	432,218	10,867	21,367	24,550
無形固定資産(除くソフトウェア)	-	215,532	7,420	15,420	12,400
うちイービス買収による増分	£1,350百万	202,834	6,563	13,127	11,400
のれん等償却費			20,826	42,226	41,600
為替レート 円¥/GBP £		150.3円	147.4円	147.4円	143.2円

*イービス買収によるのれん: 20年償却

*無形固定資産のイービス買収による増分: PPAで特定されたブランド、顧客との関係他10年~20年償却

*円ポンド換算レート: 9月末時点B/S: 2013年6月30日付、第2四半期償却額/年間償却見込み: 2013年1-6月平均、5月業績発表時点年間償却見込み: 2013年1-3月平均

4. イービス買収対価、資金総括

イービス買収対価	百万円	支払時期
主要株主からの先行取得	69,354	2012年7月、8月
スキーム成立時の残株式に対する買収資金支払	294,178	2013年4月
転換社債(CB)の取得* 転換済み	43,243	2013年4月
ストックオプション行使による新株取得	835	2013年4月
取得に要した費用	1,534	2011年~2013年7月
株式取得対価合計	409,147	

イービス買収資金	百万円	調達時期
手元現預金	94,139	-
株式の発行、自己株式の処分による収入	120,008	2013年7月、8月
借入金(短期、長期)	195,000	2013年3月、4月
株式取得対価合計	409,147	

5. 有利子負債の状況

2013年9月末	1年未満	1年超2年以内	2年超3年以内	3年超	合計
電通本社銀行借入					
短期借入金	20,000百万円	-	-	-	20,000百万円
一年以内返済予定長期借入金	5,106百万円	-	-	-	5,106百万円
長期借入金	-	30,106百万円	34,608百万円	175,580百万円	240,294百万円
小計	25,106百万円	30,106百万円	34,608百万円	175,580百万円	265,400百万円
海外子会社借入金残高					
短期借入金					
現地通貨建て(円換算後)	25,366百万円	-	-	-	25,366百万円
長期借入金					
私募債	-	\$75百万	\$35百万	\$65百万	\$175百万
ポンド建て長期借入	-	£60百万	-	-	£60百万
ドル建て長期借入	-	-	-	\$400百万	\$400百万
小計(円換算後)	25,366百万円	16,521百万円	3,501百万円	44,463百万円	89,853百万円

6. 単体業績の概況

単位: 百万円	2013年度 第2四半期 (累計)	2012年度 第2四半期 (累計)	前年同期比 (%)	業績 予想比 (%)
	当年	前年		
売上高	717,583	676,126	+ 6.1	+ 1.7
売上総利益	100,653	93,400	+ 7.8	+ 3.2
売上総利益率	14.0%	13.8%	+ 0.2	+ 0.2
販売費及び一般管理費	82,263	79,319	+ 3.7	+ 0.3
営業利益	18,390	14,080	+ 30.6	+ 18.6
対売上総利益比率	18.3%	15.1%	+ 3.2	+ 2.4
経常利益	29,727	14,731	+ 101.8	+ 48.6
税引前四半期純利益	30,672	12,126	+ 152.9	-
四半期純利益	23,137	8,109	+ 185.3	+ 118.3

7. 単体業務区分別売上高の状況

単位: 百万円	2013年度 第2四半期 (累計)	前年同期比%	構成比%	2012年度 第2四半期 (累計)	前年同期比%	構成比%
新聞	49,182	+0.9	6.9	48,727	(4.9)	7.2
雑誌	16,549	(2.8)	2.3	17,022	+5.9	2.5
ラジオ	7,379	(5.6)	1.0	7,814	(10.4)	1.2
テレビ	342,640	+3.9	47.7	329,655	+6.1	48.8
テレビタイム	148,887	(2.1)	20.7	152,078	+8.5	22.5
テレビスポット	193,752	+9.1	27.0	177,577	+4.1	26.3
インタラクティブメディア	29,408	+19.3	4.1	24,651	+15.8	3.6
OOHメディア	25,308	+8.3	3.5	23,365	+7.4	3.5
クリエイティブ	94,976	+4.7	13.2	90,698	+6.0	13.4
マーケティング/プロモーション	91,333	+16.3	12.7	78,516	(4.7)	11.6
コンテンツサービス	42,145	+11.5	5.9	37,783	+0.8	5.6
その他	18,658	+4.3	2.6	17,891	+35.1	2.6
合計	717,583	+6.1	100.0	676,126	+4.2	100.0

8. 単体業種別売上高の状況

単位: 百万円	2013年度 第2四半期 (累計)	前年同期比%	構成比%	2012年度 第2四半期 (累計)	前年同期比%	構成比%
情報・通信	92,865	+2.6	12.9	90,535	+7.6	13.4
飲料・嗜好品	86,667	+7.6	12.1	80,530	+7.2	11.9
化粧品・トイレタリー	59,806	(3.0)	8.3	61,667	(0.3)	9.1
金融・保険	59,213	+30.9	8.3	45,247	+2.0	6.7
自動車・関連品	46,751	+19.2	6.5	39,207	+58.5	5.8
流通・小売業	46,125	(1.3)	6.4	46,737	+8.9	6.9
食品	45,048	+1.2	6.3	44,529	+9.6	6.6
外食・各種サービス	39,813	+19.3	5.5	33,382	+8.9	4.9
趣味・スポーツ用品	32,091	+28.7	4.5	24,929	(1.5)	3.7
薬品・医療用品	31,188	(6.6)	4.3	33,400	+1.0	4.9
交通・レジャー	30,690	+0.0	4.3	30,680	+12.9	4.5
家電・AV機器	25,506	(9.8)	3.6	28,265	(15.1)	4.2
官公庁・団体	23,856	+6.6	3.3	22,382	(28.7)	3.3
不動産・住宅設備	21,631	+5.0	3.0	20,591	+0.4	3.0
ファッション・アクセサリ	19,349	(7.1)	2.7	20,826	+13.7	3.1
その他	56,978	+7.1	7.9	53,211	(3.5)	7.9
合計	717,583	+6.1	100.0	676,126	+4.2	100.0