



平成 26 年 2 月 期 第 3 四 半 期 決 算 短 信〔日本基準〕(連結)

平成 26 年 1 月 10 日
上場取引所 東

上場会社名 株式会社 クリエイト・レストランツ・ホールディングス

コード番号 3387

URL <http://www.creatorestaurants.com/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 岡本 晴彦

問合せ先責任者 (役職名) 専務取締役 (氏名) 川井 潤 (TEL)03(5488)8001

四半期報告書提出予定日 平成 26 年 1 月 10 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(機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成 26 年 2 月 期 第 3 四 半 期 の 連 結 業 績 (平成 25 年 3 月 1 日 ~ 平成 25 年 11 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 2 月 期 第 3 四 半 期	37,455	35.5	2,927	43.3	2,954	37.4	1,364	49.5
25 年 2 月 期 第 3 四 半 期	27,644	6.7	2,042	2.6	2,149	△17.8	912	7.3

(注) 包括利益 26 年 2 月 期 第 3 四 半 期 1,602 百万円(79.8%) 25 年 2 月 期 第 3 四 半 期 891 百万円(10.6%)

	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 2 月 期 第 3 四 半 期	141.25	—
25 年 2 月 期 第 3 四 半 期	68.51	—

(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 2 月 期 第 3 四 半 期	35,617	8,748	24.6	834.16
25 年 2 月 期	19,047	3,744	19.7	414.93

(参考)自己資本 26 年 2 月 期 第 3 四 半 期 8,748 百万円 25 年 2 月 期 3,744 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 2 月 期	—	0.00	—	48.00	48.00
26 年 2 月 期	—	30.00	—	—	—
26 年 2 月 期(予想)	—	—	—	36.00	66.00

(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 26 年 2 月 期 の 連 結 業 績 予 想 (平成 25 年 3 月 1 日 ~ 平成 26 年 2 月 28 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	52,000	39.9	4,200	55.9	4,300	52.1	2,100	59.4	212.88

(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
 新規 4社 (社名) 株式会社イトウォーク 除外 2社 (社名) 株式会社イトウォークWEST
 株式会社イトウォークWEST 有限会社EWC
 有限会社EWC
 SFPダイニング株式会社

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有

(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 : 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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

26年2月期3Q	10,524,738株	25年2月期	10,524,738株
26年2月期3Q	36,955株	25年2月期	1,500,028株
26年2月期3Q	9,660,783株	25年2月期3Q	13,324,805株

(※ 四半期レビュー手続の実施状況に関する表示)

本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のレビュー手続が終了しており、平成26年1月8日付で四半期レビュー報告書を受領しております。

(※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項)

本資料に掲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基準に基づいており、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。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報(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	2
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3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	7
(3) 継続企業の前提に関する注記	8
(4) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	8
(5) 重要な後発事象	8
4. 補足情報	8
(1) 仕入及び販売の状況	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

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、欧州財政問題や、新興国の経済停滞等の影響が懸念される一方で、新政権主導による金融政策や経済対策等の効果が発現しつつある中で、景気は着実に持ち直しており、回復基調へと推移してまいりました。

外食産業におきましても、円安の進行に伴う原材料価格高騰の懸念や、消費税増税に対する不安感から厳しい経営環境が続いておりますが、低価格競争の緩和や個人消費に持ち直しの動きがみられる等、明るい兆しが見えてまいりました。

こうした環境の中、当社グループにおきましては、効率的な人員配置を踏み込んで実施するとともに、ブランド事業部体制によるブランド力の強化に注力し、既存店舗の店舗力向上に努めてまいりました。また、当第3四半期連結累計期間より株式会社イトウォークの28店舗、SFPダイニング株式会社の90店舗が新たに当社グループに加わる一方で、優良案件に絞り込んだ出店や商況の変化に合わせた業態変更及び撤退等の迅速な判断を行い、グループ全体で34店舗の新規出店、30店舗の撤退を実施し、当第3四半期末における総店舗数は503店舗となりました。

以上の結果、当第3四半期連結累計期間における売上高は37,455百万円（前年同期比35.5%増）、営業利益は2,927百万円（前年同期比43.3%増）となり、経常利益2,954百万円（前年同期比37.4%増）、四半期純利益1,364百万円（前年同期比49.5%増）となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

(資産の部)

当第3四半期連結会計期間末の流動資産の残高は、前連結会計年度末に比べ510百万円増加し、8,501百万円となりました。この主な要因は、売掛金が859百万円増加したことによるものです。

当第3四半期連結会計期間末の固定資産の残高は、前連結会計年度末に比べ16,059百万円増加し、27,115百万円となりました。この主な要因は、子会社の新規連結等により、のれんが9,458百万円増加したことによるものです。

(負債の部)

当第3四半期連結会計期間末の負債の残高は、前連結会計年度末に比べ11,566百万円増加し、26,869百万円となりました。この主な要因は、長期借入金が増加したことによるものです。

(純資産の部)

当第3四半期連結会計期間末の純資産の残高は、前連結会計年度末に比べ5,003百万円増加し、8,748百万円となりました。この主な要因は、自己株式の処分により資本剰余金が増加したことによるものです。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

当期の見通しといたしましては、当社グループに新たに2社が加わったことにより、マルチブランド・マルチロケーション戦略を更に進化させるとともに、グループ経営体制の確立による競争力の強化を図ることにより、グループ一丸となって企業価値の向上に努めてまいります。

当第3四半期連結累計期間の業績は、概ね順調に推移しており、平成26年2月期の通期の業績予想につきましては、平成25年10月11日に公表いたしました連結業績予想から変更はございません。また、配当予想につきましても、平成25年10月15日に公表いたしました配当予想から変更はございません。

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

第1四半期連結会計期間より、平成25年4月30日付で株式会社イトウォーク、株式会社イトウォークWEST及び有限会社EWCの全株式、また、SFPダイニング株式会社の株式を74.6%取得したため、新たに子会社に加わっております。（現在、SFPダイニング株式会社の株式を93.5%保有。）

また、株式会社イトウォーク、株式会社イトウォークWEST及び有限会社EWCの3社は、平成25年8月1日付で株式会社イトウォークを存続会社、株式会社イトウォークWEST及び有限会社EWCをそれぞれ消滅会社とし、合併いたしました。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

税金費用については、当第3四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純損益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純損益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

（減価償却方法の変更）

当社及び国内連結子会社は、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3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。

この変更により、当第3四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響は軽微であります。

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2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,649,080	5,030,808
売掛金	1,605,462	2,464,976
原材料	146,117	228,552
前払費用	146,770	390,631
その他	444,334	386,926
流動資産合計	7,991,766	8,501,895
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	5,977,688	8,766,792
その他(純額)	1,795,857	2,517,365
有形固定資産合計	7,773,546	11,284,158
無形固定資産		
のれん	45,233	9,504,207
その他	48,996	60,377
無形固定資産合計	94,229	9,564,584
投資その他の資産		
差入保証金	2,109,354	4,592,027
その他	1,078,758	1,674,967
投資その他の資産合計	3,188,113	6,266,994
固定資産合計	11,055,889	27,115,738
資産合計	19,047,655	35,617,634

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年11月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	794,922	1,377,761
短期借入金	2,336,952	3,216,828
未払金	1,019,917	1,619,225
未払費用	724,530	1,492,763
未払法人税等	632,541	757,911
賞与引当金	—	189,222
店舗閉鎖損失引当金	1,785	13,209
資産除去債務	60,312	85,188
その他	802,216	617,390
流動負債合計	6,373,178	9,369,501
固定負債		
長期借入金	7,657,546	15,010,335
退職給付引当金	—	146,718
役員退職慰労引当金	—	321,230
資産除去債務	1,160,085	1,318,888
その他	112,221	702,435
固定負債合計	8,929,853	17,499,607
負債合計	15,303,032	26,869,109
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,012,212	1,012,212
資本剰余金	1,224,170	4,576,030
利益剰余金	2,168,495	2,785,268
自己株式	△817,523	△20,127
株主資本合計	3,587,354	8,353,384
その他の包括利益累計額		
繰延ヘッジ損益	474	744
為替換算調整勘定	156,794	394,395
その他の包括利益累計額合計	157,268	395,140
純資産合計	3,744,623	8,748,525
負債純資産合計	19,047,655	35,617,634

(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3月1日 至 平成24年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成25年3月1日 至 平成25年11月30日)
売上高	27,644,979	37,455,861
売上原価	7,495,930	10,300,863
売上総利益	20,149,048	27,154,997
販売費及び一般管理費	18,106,860	24,227,552
営業利益	2,042,188	2,927,445
営業外収益		
協賛金収入	120,079	174,446
その他	65,488	58,378
営業外収益合計	185,568	232,825
営業外費用		
支払利息	55,648	130,111
その他	22,159	76,091
営業外費用合計	77,808	206,202
経常利益	2,149,948	2,954,067
特別利益		
店舗閉鎖損失引当金戻入額	17,267	—
特別利益合計	17,267	—
特別損失		
固定資産除却損	12,412	95,897
減損損失	183,743	235,090
店舗閉鎖損失引当金繰入額	—	4,809
その他	32,951	43,882
特別損失合計	229,107	379,680
税金等調整前四半期純利益	1,938,108	2,574,387
法人税等	1,025,193	1,209,795
少数株主損益調整前四半期純利益	912,914	1,364,592
四半期純利益	912,914	1,364,592

(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3月1日 至平成24年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日 至平成25年11月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	912,914	1,364,592
その他の包括利益		
繰延ヘッジ損益	△235	270
為替換算調整勘定	△21,526	237,601
その他の包括利益合計	△21,761	237,872
四半期包括利益	891,153	1,602,464
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	891,153	1,602,464
少数株主に係る四半期包括利益	—	—

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) 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。

(5) 重要な後発事象

該当事項はありません。

4. 補足情報

(1) 生産、受注及び販売の状況

①仕入実績

当第3四半期連結累計期間における仕入実績を店舗形態別に示すと、次のとおりであります。

店舗形態別	前第3四半期連結累計期間 (自平成24年3月1日至平成24年11月30日)		当第3四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日至平成25年11月30日)	
	仕入高(千円)	構成比(%)	仕入高(千円)	構成比(%)
レストラン	6,310,488	81.9	8,993,238	86.7
フードコート	1,481,880	19.2	1,543,122	14.9
その他	△89,645	△1.1	△167,842	△1.6
合計	7,702,722	100.0	10,368,518	100.0

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
 2. 金額は、仕入価格で記載しております。
 3. その他は、主に本社一括購入による仕入割戻しであります。
 4. 上記の金額には、他勘定振替高は含まれておりません。

②販売実績

当第3四半期連結累計期間における販売実績を店舗形態別に示すと、次のとおりであります。

店舗形態別	前第3四半期連結累計期間 (自平成24年3月1日至平成24年11月30日)		当第3四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日至平成25年11月30日)	
	売上高(千円)	構成比(%)	売上高(千円)	構成比(%)
レストラン	21,558,989	78.0	31,106,051	83.1
フードコート	6,031,441	21.8	6,192,419	16.5
その他	52,615	0.2	157,390	0.4
合計	27,644,979	100.0	37,455,861	100.0

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
 2. 金額は、販売価格で記載してあります。
 3. その他は、主に業務受託収入であります。