

2014年（平成26年）5月13日

各位

本店所在地 東京都千代田区麹町2-4
会社名 そせいグループ株式会社
(コード番号 4565 東証マザーズ)
代表者 代表執行役社長CEO 田村真一
問い合わせ先 執行役副社長CFO 虎見英俊
電話番号 03-5210-3290(代表)

繰延税金資産の計上、連結業績予想と実績値の差異および 通期個別業績の前期実績値との差異に関するお知らせ

最近の業績動向を踏まえ、2014年2月12日に公表した連結業績予想と本日開示いたしました実績値との間に差異が生じたのでお知らせいたします。併せて、平成26年3月期通期個別実績と前期個別実績値に差異が生じたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1) 業績予想の修正について

平成26年3月期通期連結業績予想数値との差異（平成25年4月1日～平成26年3月31日）

	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
前回発表予想(A)	2,100	△1,150	△1,180	△1,000	△83.67
今回修正予想(B)	2,069	△1,185	△1,065	△122	△10.13
増減額(B-A)	△31	△35	115	878	—
増減率(%)	△1.5	—	—	—	—
(ご参考) 前期実績 (平成25年3月期)	1,958	△953	△788	△646	△54.54

差異の理由：

在外子会社である SoseiR&D において、税務上の繰越欠損金等に係る繰延税金資産の回収可能性が認められたことにより法人税等調整額を 807 百万円計上したことによるものです。なお、当会計処理はシーブリ及びウルティプロのロイヤリティという安定した収入の発生が確実となったため、当連結会計年度より可能となったものです。

<ご参考>

上記業績予想について IFRS を適用し試算を行うと、以下のようになります。IFRS ベースの試算数値は監査中であり、監査の過程で変動する可能性があります。なお、IFRS ベースの決算短信は 6 月に発表予定です。

(単位：百万円)

	日本基準	IFRS	差異
売上高	2,069	2,069	—
売上原価	251	251	—
研究開発費	536	305	△231
のれん償却費	1,588	—	△1,588
営業利益 (△損失)	△1,185	631	1,816
当期純利益 (△損失)	△122	1,526	1,648

2) 通期個別実績と前期個別実績の差異

	売上高	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	円 銭
前期実績(A)	85	△945	△1,131	△95.37
当期実績値(B)	463	△99	△105	△8.80
増減額(B-A)	378	846	1,026	
増減率(%)	444.7	—	—	

修正の理由：

そーせいグループ株式会社(個別)は持株会社であり、継続的な収益に応じて子会社から管理部門業務受託料を受領しておりますが、平成26年3月期に Sosei R&D からの業務受託料が増加したことが差異の主な理由です。

以 上