



## 平成27年12月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成27年8月12日

上場会社名 株式会社ホットリンク 上場取引所 東  
 コード番号 3680 URL http://www.hottolink.co.jp/  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長CEO (氏名) 内山 幸樹  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役CFO (氏名) 高尾 秀四郎 TEL 03-5745-3900  
 四半期報告書提出予定日 平成27年8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：有 (証券アナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成27年12月期第2四半期の連結業績（平成27年1月1日～平成27年6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	%
27年12月期第2四半期	1,216	142.3	△132	—	△182	—	△162	—
26年12月期第2四半期	502	19.9	65	3.0	65	5.2	27	△9.3

(注) 包括利益 27年12月期第2四半期 △95百万円 (—%) 26年12月期第2四半期 27百万円 (△9.3%)

	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
27年12月期第2四半期	△16.60	—
26年12月期第2四半期	2.87	2.74

(参考) のれん償却前営業利益 27年12月期第2四半期 0百万円

### (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
27年12月期第2四半期	4,566	1,285	27.9	129.58
26年12月期	3,244	1,350	41.6	138.75

(参考) 自己資本 27年12月期第2四半期 1,275百万円 26年12月期 1,350百万円

### 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
26年12月期	—	0.00	—	0.00	0.00
27年12月期	—	—	—	—	—
27年12月期 (予想)	—	—	—	0.00	0.00

(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27年12月期の連結業績予想（平成27年1月1日～平成27年12月31日）

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		当期利益		基本的1株当たり 当期利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	2,423	135.7	208	41.9	106	42.8	10.89

(注) 1. 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

2. 当社は平成27年12月期通期決算よりIFRSで決算短信を開示する予定です。つきましては、当該業績予想はIFRSで策定した数値です。

※ 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）：有  
新規 1社（社名）Effyis, Inc.、除外 1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：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）	27年12月期 2 Q	9,841,500株	26年12月期	9,735,500株
② 期末自己株式数	27年12月期 2 Q	1株	26年12月期	1株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	27年12月期 2 Q	9,763,230株	26年12月期 2 Q	9,720,357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、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いません。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

（将来に関する記述等についてのご注意）

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については、添付資料P. 3「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3)連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」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) 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

## 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は、平成27年1月の米国子会社Effyis, Inc.の買収に加え、中国ソーシャル・ビッグデータ活用事業の拡大を加速する目的で上海の普千と資本業務提携を締結し、さらに、中国インバウンド消費に特化した定期レポート「図解トレンドExpress」を販売開始いたしました。

サービスごとの概況は、以下のとおりとなりました。

## ① ソーシャルクラウドサービス事業

## a. SaaS

当サービスは、ソーシャル・ビッグデータの分析ツールである「クチコミ@係長」シリーズとソーシャルリスクの監視ツールである「e-mining」シリーズから成り立っております。

「クチコミ@係長」シリーズ及び「e-mining」シリーズとも堅調に新規受注を獲得したことから、当サービスの売上高は390百万円（前年同期比6.1%増）となりました。

## b. ソリューションサービス

当サービスは、ソーシャル・ビッグデータを活用したソリューション提供です。日本国内は、「クチコミ@係長」を構成する「データ」及び「分析エンジン」を顧客に提供するサービス、ソーシャル・ビッグデータ分析を軸としたコンサルティングサービス、中国インバウンド消費に特化した定期レポート等です。

米国子会社であるEffyis, Inc.の売上はソリューションサービスに属し、米国や中国等のソーシャル・ビッグデータの販売になります。

当第2四半期連結累計期間においては、主にEffyis, Inc.が連結子会社になったことにより、米国や中国等のソーシャル・ビッグデータ販売がソリューションサービスに加算され、売上高822百万円（前年同期比532.4%増）となりました。

## ② その他事業

当事業は着メロ・着うたサービスであり、売上高は3百万円（前年同期比12.9%減）となりました。

販売費及び一般管理費は611百万円（前年同期比152.8%増）となりました。主な増加要因は、Effyis, Inc.の買収に伴う費用の加算と、のれん償却額132百万円です。

なお、平成27年12月期第1四半期から第3四半期連結決算については、日本基準で開示をするため、のれん償却額が販売費及び一般管理費に計上されますが、平成27年12月期通期連結決算時には、国際財務報告基準（IFRS）の適用により開示を行う予定であることから、第1四半期から第3四半期まで計上されたのれん償却額は取り消します。

営業外費用は50百万円（前年同期比12,569.6%増）となりました。主な増加要因は、為替変動に伴う為替差損33百万円と支払利息17百万円です。

以上のことから、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高1,216百万円（前年同期比142.3%増）、営業損失132百万円（前年同四半期は営業利益65百万円）、経常損失182百万円（前年同四半期は経常利益65百万円）、四半期純損失162百万円（前年同四半期は四半期純利益27百万円）となりました。なお、のれん償却前営業利益は0百万円となりました。また、平成26年11月に買収を公表した米国Effyis, Inc.については、平成27年1月に買収が完了し、第1四半期連結累計期間より連結の範囲に含めております。

## (2) 財政状態に関する説明

## (流動資産)

当第2四半期連結会計期間末における流動資産の残高は、1,092百万円となり、前連結会計年度末に比べて1,842百万円減少いたしました。この主な要因は、Effyis, Inc. の買収に伴う現金及び預金の減少によるものであります。

## (固定資産)

当第2四半期連結会計期間末における固定資産の残高は、3,473百万円となり、前連結会計年度末に比べて3,164百万円増加いたしました。この主な要因は、Effyis, Inc. の買収に伴いのれんが3,069百万円増加したことによるものであります。

## (流動負債)

当第2四半期連結会計期間末における流動負債の残高は、2,845百万円となり、前連結会計年度末に比べて954百万円増加いたしました。この主な要因は、短期借入金が増加したことによるものであります。

## (固定負債)

当第2四半期連結会計期間末における固定負債の残高は、435百万円となり、前連結会計年度末に比べて432百万円増加いたしました。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あります。

## (純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産の残高は、1,285百万円となり、前連結会計年度末に比べて64百万円減少いたしました。この主な要因は、新株予約権10百万円、為替換算調整勘定66百万円を計上したものの、四半期純損失162百万円を計上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

平成27年12月期通期連結業績予想につきましては、平成27年2月12日に公表いたしました連結業績予想に変更はありません。

## 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

当四半期連結累計期間において、Effyis, Inc. を子会社化したため、連結の範囲に含めております。なお、Effyis, Inc. は、特定子会社に該当していません。

## (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26年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,772,545	744,820
売掛金	126,703	265,666
仕掛品	-	510
前払費用	25,017	77,646
繰延税金資産	11,867	7,337
その他	1,066	1,032
貸倒引当金	△2,202	△4,033
流動資産合計	2,934,998	1,092,980
固定資産		
有形固定資産		
建物附属設備	1,840	1,840
減価償却累計額	△681	△787
建物附属設備(純額)	1,159	1,053
工具、器具及び備品	155,832	196,760
減価償却累計額	△115,494	△139,002
工具、器具及び備品(純額)	40,338	57,757
リース資産	6,290	11,268
減価償却累計額	△2,935	△4,631
リース資産(純額)	3,354	6,637
有形固定資産合計	44,852	65,449
無形固定資産		
のれん	140,019	3,180,878
ソフトウェア	73,995	208,139
ソフトウェア仮勘定	23,743	6,251
その他	66	66
無形固定資産合計	237,825	3,395,336
投資その他の資産		
投資有価証券	14,387	-
関係会社株式	7,920	7,920
出資金	0	0
長期前払費用	-	1,234
繰延税金資産	4,313	3,881
投資その他の資産合計	26,620	13,036
固定資産合計	309,298	3,473,821
資産合計	3,244,296	4,566,802

(単位:千円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年6月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
短期借入金	1,700,000	2,301,573
1年内返済予定の長期借入金	-	144,710
リース債務	1,336	2,759
未払金	64,775	240,466
未払費用	25,033	24,284
未払法人税等	42,583	2,810
未払消費税等	19,919	7,178
前受金	12,189	101,469
預り金	8,148	7,721
賞与引当金	17,114	12,943
その他	86	-
流動負債合計	1,891,187	2,845,919
固定負債		
長期借入金	-	433,424
リース債務	2,308	1,626
固定負債合計	2,308	435,050
負債合計	1,893,495	3,280,970
純資産の部		
株主資本		
資本金	557,488	568,588
資本剰余金	620,467	629,067
利益剰余金	172,844	10,746
株主資本合計	1,350,801	1,208,403
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	-	66,827
その他の包括利益累計額合計	-	66,827
新株予約権	-	10,601
純資産合計	1,350,801	1,285,832
負債純資産合計	3,244,296	4,566,802

## (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26年1月1日 至平成26年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年1月1日 至平成27年6月30日)
売上高	502,076	1,216,779
売上原価	194,931	737,446
売上総利益	307,144	479,333
販売費及び一般管理費	241,879	611,446
営業利益又は営業損失(△)	65,264	△132,113
営業外収益		
受取利息	55	360
受取手数料	106	7
その他	3	14
営業外収益合計	165	381
営業外費用		
支払利息	133	17,173
為替差損	265	33,084
その他	-	167
営業外費用合計	398	50,425
経常利益又は経常損失(△)	65,031	△182,156
特別利益		
固定資産売却益	-	71
特別利益合計	-	71
特別損失		
固定資産除却損	34	0
出資金評価損	-	1,300
特別損失合計	34	1,300
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(△)	64,997	△183,385
法人税、住民税及び事業税	30,619	1,026
法人税等調整額	6,495	△22,314
法人税等合計	37,114	△21,287
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(△)	27,883	△162,098
四半期純利益又は四半期純損失(△)	27,883	△162,098



(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26年1月1日 至 平成26年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成27年1月1日 至 平成27年6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(△)	27,883	△162,098
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	-	66,827
その他の包括利益合計	-	66,827
四半期包括利益	27,883	△95,270
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	27,883	△95,270
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2四半期連結累計期間 (自 平成26年1月1日 至 平成26年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成27年1月1日 至 平成27年6月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
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(△)	64,997	△183,385
減価償却費	29,875	56,038
のれん償却額	28,969	132,967
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△860	△630
賞与引当金の増減額(△は減少)	△1,455	△4,171
受取利息及び受取配当金	△55	△360
支払利息	133	17,173
有形固定資産除却損	34	0
有形固定資産売却損益(△は益)	-	△71
投資事業組合運用損益(△は益)	△1	-
為替差損益(△は益)	-	29,653
売上債権の増減額(△は増加)	25,176	69,237
たな卸資産の増減額(△は増加)	21	△510
未払金の増減額(△は減少)	△1,754	71,756
前受金の増減額(△は減少)	△505	△176,600
未払消費税等の増減額(△は減少)	1,508	△12,740
その他	△2,727	△9,477
小計	143,355	△11,122
利息及び配当金の受取額	55	360
利息の支払額	△133	△17,647
法人税等の支払額	△72,747	△38,821
営業活動によるキャッシュ・フロー	70,530	△67,230
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△17,909	484
有形固定資産の売却による収入	-	71
無形固定資産の取得による支出	△24,107	△41,722
投資有価証券の償還による収入	-	14,388
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	△2,747,108
投資活動によるキャッシュ・フロー	△42,017	△2,773,886
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の増減額(△は減少)	-	400,042
長期借入れによる収入	-	559,227
長期借入金の返済による支出	-	△161,418
リース債務の返済による支出	△646	△363
ストックオプションの行使による収入	7,625	19,700
新株予約権の発行による収入	-	10,601
財務活動によるキャッシュ・フロー	6,978	827,789
現金及び現金同等物に係る換算差額	△268	△14,397
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	35,224	△2,027,724
現金及び現金同等物の期首残高	949,205	2,772,545
現金及び現金同等物の四半期末残高	984,429	744,820

(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)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自平成26年1月1日至平成26年6月30日)

当社グループは、ソーシャルクラウドサービス事業の単一セグメントであるため、記載は省略しております。

II 当第2四半期連結累計期間(自平成27年1月1日至平成27年6月30日)

当社グループは、ソーシャルクラウドサービス事業の単一セグメントであるため、記載は省略しております。