



## 2021年9月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕（連結）

2021年7月29日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 セプテーニ・ホールディングス

コード番号 4293 URL <https://www.septeni-holdings.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役 グループ社長執行役員 (氏名) 佐藤 光紀

問合せ先責任者 (役職名) 経営企画部 部長 (氏名) 呉 鼎 TEL 03-6857-7258

四半期報告書提出予定日 2021年7月30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（機関投資家・アナリスト・報道関係者向け）

(百万円未満四捨五入)

### 1. 2021年9月期第3四半期の連結業績（2020年10月1日～2021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)

	収益		営業利益		Non-GAAP営業利益		税引前利益		四半期利益		親会社の所有者に帰属する四半期利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2021年9月期第3四半期	15,911	23.1	3,205	153.1	2,999	110.1	3,350	163.6	2,253	185.0	2,254	187.7
2020年9月期第3四半期	12,928	2.2	1,267	-	1,428	△12.1	1,271	-	790	-	783	-

(注) Non-GAAP営業利益は、IFRSに基づく営業利益から、株式報酬費用、減損損失、固定資産の売却損益等の一時的要因を調整した恒常的な事業の業績を測る利益指標であります。

	基本的1株当たり 四半期利益	希薄化後1株当たり 四半期利益
	円 銭	円 銭
2021年9月期第3四半期	17.82	17.75
2020年9月期第3四半期	6.19	6.17

### (2) 連結財政状態

	資産合計	資本合計	親会社の所有者に 帰属する持分	親会社所有者 帰属持分比率
	百万円	百万円	百万円	%
2021年9月期第3四半期	38,115	18,082	18,067	47.4
2020年9月期	34,425	15,811	15,793	45.9

### 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
2020年9月期	-	-	-	2.00	2.00
2021年9月期	-	-	-	-	-
2021年9月期（予想）	-	-	-	3.40	3.40

(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. 2021年9月期の連結業績予想（2020年10月1日～2021年9月30日）

(%表示は、対前期増減率)

	収益		Non-GAAP営業利益		親会社の所有者に 帰属する当期利益		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	21,500	19.9	4,000	63.1	2,850	94.6	22.54

(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）：無

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更

- ① IFRSにより要求される会計方針の変更 : 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

(3) 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）	2021年9月期3Q	138,916,500株	2020年9月期	138,916,500株
② 期末自己株式数	2021年9月期3Q	12,463,440株	2020年9月期	12,463,440株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2021年9月期3Q	126,453,060株	2020年9月期3Q	126,449,957株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(1) 連結業績予想に関して

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、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仮定等については、「1. 当四半期決算に関する定性的情報（2）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご参照ください。

(2) 決算補足説明資料の入手方法

当社は、以下のとおり決算説明会を開催する予定であります。この説明会で配布する資料は、当四半期決算短信の適時開示後、当社ウェブサイトに掲載しております。また、決算説明会の動画等については、後日当社ウェブサイトに掲載する予定であります。

・2021年7月29日（木）・・・機関投資家・アナリスト・報道関係者向け決算説明会

○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) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 .....	2
2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記 .....	3
(1) 要約四半期連結財政状態計算書 .....	3
(2) 要約四半期連結純損益計算書 .....	5
(3) 要約四半期連結包括利益計算書 .....	6
(4) 要約四半期連結持分変動計算書 .....	7
(5) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書 .....	8
(6) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項 .....	9
①継続企業の前提に関する注記 .....	9
②セグメント情報 .....	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3四半期連結累計期間（以下、当四半期）において、主力のデジタルマーケティング事業では、消費全般のオンライン化に伴うデジタルマーケティング需要の高まりを背景とした既存案件の拡大及び新規顧客の獲得や、電通グループとの協業推進により、増収増益となりました。メディアプラットフォーム事業では、増収したものの、新たな事業セグメントへの拡張に向けて一部投資が先行し、赤字幅は拡大いたしました。

これらの結果、収益は15,911百万円（前年同四半期比23.1%増）、営業利益は3,205百万円（前年同四半期比153.1%増）、Non-GAAP営業利益は2,999百万円（前年同四半期比110.1%増）、親会社の所有者に帰属する四半期利益は2,254百万円（前年同四半期比187.7%増）となりました。

当社グループは、経営者が意思決定する際に使用する社内指標（以下、Non-GAAP指標）及びIFRSに基づく指標の双方によって、連結経営成績を開示しております。Non-GAAP営業利益は、IFRSに基づく営業利益から、一時的要因を調整した恒常的な事業の業績を測る利益指標であります。経営者は、Non-GAAP指標を開示することで、ステークホルダーにとって同業他社比較や過年度比較が容易になり、当社グループの恒常的な経営成績や将来の見通しを理解する上で有益な情報を提供できると判断しております。なお、一時的要因とは、将来見通し作成の観点から一定のルールに基づき除外すべきと当社グループが判断する株式報酬費用、減損損失、固定資産の売却損益等の一過性の利益や損失のことであります。さらに、財務諸表利用者にとって有用であると考えていることから、IFRSに準拠した開示ではありませんが、すべての取引について総額により表示した収益を「売上高」として任意開示しております。

営業利益からNon-GAAP営業利益への調整及び売上高は次のとおりであります。

（単位：百万円）

	前年同四半期 (前第3四半期連結累計期間)	当四半期 (当第3四半期連結累計期間)	増減額	増減率
営業利益	1,267	3,205	1,939	153.1%
調整額（子会社売却益）	—	△371	△371	
調整額（その他）	161	164	3	
Non-GAAP営業利益	1,428	2,999	1,571	110.1%
売上高	54,685	71,248	16,563	30.3%

報告セグメント別の業績は、次のとおりであります。

#### ①デジタルマーケティング事業

デジタルマーケティングを中心として、企業のデジタルトランスフォーメーション（DX）における総合的な支援を行う事業セグメントによって構成されております。

当四半期においては、消費全般のオンライン化に伴うデジタルマーケティング需要の高まりを背景に、既存案件の拡大や新規案件の獲得、並びに電通グループとの協業が進捗いたしました。また、海外デジタルマーケティング事業において損益が改善いたしました。

これらの結果、収益は14,036百万円（前年同四半期比23.9%増）、Non-GAAP営業利益は5,348百万円（前年同四半期比52.6%増）となりました。

#### ②メディアプラットフォーム事業

マンガコンテンツ事業「GANMA!」、採用プラットフォーム事業「ViViViT」、社会貢献プラットフォーム事業「gooddo」、育児プラットフォーム事業「ベビフル」等の事業セグメントから構成されております。

当四半期においては、前年同期比で増収した一方、新たな事業セグメントへの拡張に向け、一部事業において投資が先行し、赤字幅が拡大いたしました。

これらの結果、収益は2,146百万円（前年同四半期比14.9%増）、Non-GAAP営業損失は834百万円（前年同四半期は704百万円のNon-GAAP営業損失）となりました。

### (2) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2021年4月27日に公表しました「2021年9月期通期連結業績予想の修正及び期末配当予想に関するお知らせ」における2021年9月期通期連結業績予想から変更はありません。

## 2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記

## (1) 要約四半期連結財政状態計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年9月30日)	当第3四半期 連結会計期間 (2021年6月30日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	14,080,864	16,064,822
営業債権	12,747,068	13,208,026
棚卸資産	45,372	140,779
その他の金融資産	14,520	15,962
その他の流動資産	485,044	387,732
流動資産合計	27,372,868	29,817,322
非流動資産		
有形固定資産	319,851	364,857
使用権資産	1,007,726	1,857,246
無形資産	83,577	73,551
持分法で会計処理されている投資	963,570	978,587
その他の金融資産	3,546,126	3,910,211
その他の非流動資産	9,528	41,727
繰延税金資産	1,121,465	1,071,041
非流動資産合計	7,051,843	8,297,221
資産合計	34,424,711	38,114,543

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年9月30日)	当第3四半期 連結会計期間 (2021年6月30日)
負債及び資本		
負債		
流動負債		
営業債務	11,053,053	11,447,079
その他の金融負債	2,375,975	2,367,136
未払法人所得税	477,315	346,368
その他の流動負債	1,407,583	2,211,965
流動負債合計	15,313,926	16,372,549
非流動負債		
その他の金融負債	3,121,500	3,445,190
引当金	177,928	214,479
非流動負債合計	3,299,428	3,659,669
負債合計	18,613,354	20,032,217
資本		
親会社の所有者に帰属する持分		
資本金	2,125,384	2,125,384
資本剰余金	3,664,788	3,801,880
自己株式	△1,691,842	△1,691,842
利益剰余金	11,971,086	13,972,072
その他の資本の構成要素	△276,037	△140,147
親会社の所有者に帰属する 持分合計	15,793,379	18,067,347
非支配持分	17,978	14,978
資本合計	15,811,357	18,082,325
負債及び資本合計	34,424,711	38,114,543

## (2) 要約四半期連結純損益計算書

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年6月30日)
収益	12,928,443	15,910,589
売上原価	2,472,457	3,019,719
売上総利益	10,455,986	12,890,870
販売費及び一般管理費	9,034,579	10,034,168
その他の収益	7,102	378,051
その他の費用	161,875	29,281
営業利益	1,266,634	3,205,471
金融収益	8,221	143,725
金融費用	90,501	37,217
持分法による投資利益	86,623	37,905
税引前四半期利益	1,270,977	3,349,884
法人所得税費用	480,501	1,097,097
四半期利益	790,476	2,252,787
四半期利益の帰属		
親会社の所有者	783,302	2,253,893
非支配持分	7,174	△1,105
合計	790,476	2,252,787
1株当たり四半期利益		
基本的1株当たり四半期利益(円)	6.19	17.82
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	6.17	17.75

## (3) 要約四半期連結包括利益計算書

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年6月30日)
四半期利益	790,476	2,252,787
その他の包括利益		
純損益に組替調整されない項目		
その他の包括利益を通じて測定する		
金融資産の公正価値の純変動	△160,454	92,608
純損益に組替調整される可能性がある項目		
在外営業活動体の換算差額	△1,147	33,671
キャッシュ・フロー・ヘッジ	12,976	9,610
その他の包括利益合計 (税引後)	△148,625	135,890
四半期包括利益合計	641,851	2,388,677
四半期包括利益の帰属		
親会社の所有者	634,677	2,389,782
非支配持分	7,174	△1,105
四半期包括利益	641,851	2,388,677



## (4) 要約四半期連結持分変動計算書

(単位：千円)

	親会社の所有者に帰属する持分					合計	非支配 持分	資本合計
	資本金	資本剰余金	自己株式	利益剰余金	その他の 資本の 構成要素			
2019年10月1日時点の残高	2,125,314	3,664,788	△1,691,842	10,750,768	△52,914	14,796,114	12,840	14,808,954
会計方針の変更に伴う累積的影響額	—	—	—	△13,035	—	△13,035	—	△13,035
会計方針の変更を反映した当期首残高	2,125,314	3,664,788	△1,691,842	10,737,733	△52,914	14,783,079	12,840	14,795,919
四半期利益	—	—	—	783,302	—	783,302	7,174	790,476
その他の包括利益	—	—	—	—	△148,625	△148,625	—	△148,625
四半期包括利益合計	—	—	—	783,302	△148,625	634,677	7,174	641,851
新株発行	70	—	—	—	—	70	—	70
剰余金の配当	—	—	—	△252,886	—	△252,886	—	△252,886
その他	—	—	—	21,897	△21,896	1	△1,179	△1,178
所有者との取引額等合計	70	—	—	△230,989	△21,896	△252,815	△1,179	△253,994
2020年6月30日時点の残高	2,125,384	3,664,788	△1,691,842	11,290,046	△223,435	15,164,941	18,835	15,183,776

(単位：千円)

	親会社の所有者に帰属する持分					合計	非支配 持分	資本合計
	資本金	資本剰余金	自己株式	利益剰余金	その他の 資本の 構成要素			
2020年10月1日時点の残高	2,125,384	3,664,788	△1,691,842	11,971,086	△276,037	15,793,379	17,978	15,811,357
四半期利益	—	—	—	2,253,893	—	2,253,893	△1,105	2,252,787
その他の包括利益	—	—	—	—	135,890	135,890	—	135,890
四半期包括利益合計	—	—	—	2,253,893	135,890	2,389,782	△1,105	2,388,677
新株発行	—	—	—	—	—	—	—	—
剰余金の配当	—	—	—	△252,906	—	△252,906	—	△252,906
その他	—	137,092	—	—	—	137,092	△1,895	135,198
所有者との取引額等合計	—	137,092	—	△252,906	—	△115,814	△1,895	△117,709
2021年6月30日時点の残高	2,125,384	3,801,880	△1,691,842	13,972,072	△140,147	18,067,347	14,978	18,082,325

(5) 要約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 2019年10月1日 至 2020年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期利益	1,270,977	3,349,884
調整項目：		
減価償却費及び償却費	735,183	747,743
受取利息及び受取配当金	△2,319	△9,569
支払利息	27,861	24,324
持分法による投資損益 (△は益)	△86,623	△37,905
その他	130,681	△360,597
運転資本の増減：		
営業債権の増減額 (△は増加)	329,558	△483,144
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△14,425	△113,686
営業債務の増減額 (△は減少)	△935,357	412,573
その他	△122,111	979,562
小計	1,333,425	4,509,185
利息及び配当金の受取額	38,831	24,132
利息の支払額	△28,074	△24,534
法人所得税の還付額	116,529	—
法人所得税の支払額	△762,397	△1,217,236
営業活動によるキャッシュ・フロー	698,314	3,291,548
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有価証券の売却による収入	51,649	—
有価証券の取得による支出	△803,095	△264,182
有形固定資産の取得による支出	△53,686	△86,810
無形資産の取得による支出	△7,906	△20,137
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	—	280,439
貸付金の回収による収入	—	100,000
その他	171,205	163,715
投資活動によるキャッシュ・フロー	△641,833	173,025
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△637,506	△637,506
リース負債の返済による支出	△623,831	△621,979
配当金の支払額	△252,886	△252,906
その他	△1,107	△1,895
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,515,330	△1,514,286
現金及び現金同等物に係る換算差額	△1,146	33,671
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,459,995	1,983,958
現金及び現金同等物の期首残高	14,488,431	14,080,864
現金及び現金同等物の四半期末残高	13,028,436	16,064,822

(6) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項

①継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

②セグメント情報

イ. 報告セグメントの概要

当社グループは、当社を株式会社とし、当社の子会社（又はそのグループ）を事業単位とする株式会社体制を採用しております。収益獲得に関する直接的な活動は、専ら当社の子会社（又はそのグループ）から構成される事業単位によって行われます。

当社グループの報告セグメントは、事業単位の中から、分離された財務情報が入手可能であり、最高経営意思決定者が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっている事業セグメントを基礎に、各事業セグメントの経済的特徴の類似性及び量的重要性等を考慮し、当社グループの事業活動及び事業を行う経済環境の性質や財務的な影響を財務諸表利用者が適切に評価できるよう、「デジタルマーケティング事業」及び「メディアプラットフォーム事業」の2つの報告セグメントに集約・区分して開示しております。

i. デジタルマーケティング事業

デジタル広告の販売と運用をはじめ、データ、AIを活用したソリューションの提供、電通グループとの提携によるオンライン・オフライン統合によるマーケティング支援等、デジタルマーケティングを中心として、企業のデジタルトランスフォーメーション（DX）の総合的な支援を行う事業セグメントによって構成されております。

ii. メディアプラットフォーム事業

マンガコンテンツ事業「GANMA!」、採用プラットフォーム事業「ViViViT」、社会貢献プラットフォーム事業「gooddo」、育児プラットフォーム事業「ベビフル」等の事業セグメントから構成されております。メディアプラットフォーム事業には、将来の収益獲得に向けた投資が先行しているため、収益獲得に至っていない創業直後の事業単位を含んでおり、このような事業単位については、最高経営意思決定者は、将来の収益を通じて投資コストを回収できるというリスク及び経済価値を前提に、経営資源の配分の決定及び業績の評価を行っております。

ロ. 報告セグメントの損益の測定に関する事項

セグメント利益は、IFRSに基づく営業利益から株式報酬費用、減損損失、固定資産の売却損益等の一時的要因を調整したNon-GAAP営業利益を使用しております。

なお、当社グループは、すべての取引について総額により表示した収益を「売上高」として任意開示しております。売上高は、IFRSに準拠した開示ではありませんが、経営者は当該情報が財務諸表利用者にとって有用であると考えていることから、セグメント情報に参考情報として任意で開示しております。

報告セグメント間の取引における価格は、外部顧客との取引価格に準じて決定しております。

ハ. 報告セグメントの損益に関する情報

前第3四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年6月30日)

(単位: 千円)

	デジタル マーケティング	メディア プラットフォーム	合計	調整額 (注) 2	連結
セグメント収益	11,326,527	1,867,729	13,194,256	△265,813	12,928,443
セグメント利益又は損失 (△は損失) (注) 1	3,503,381	△704,360	2,799,021	△1,371,506	1,427,515
セグメント売上高	53,335,054	1,867,729	55,202,783	△517,987	54,684,796

(注) 1 セグメント利益は、Non-GAAP営業利益を使用しております。

2 調整額には、報告セグメント間の損益取引消去及び持株会社運営に係る費用が含まれております。

3 メディアプラットフォーム事業のセグメント収益及びセグメント損失には、2021年4月1日付で譲渡した医療プラットフォーム事業「Pharmarket」に係るセグメント収益及びセグメント損失を含めております。

当第3四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年6月30日)

(単位: 千円)

	デジタル マーケティング	メディア プラットフォーム	合計	調整額 (注) 2	連結
セグメント収益	14,036,313	2,146,121	16,182,434	△271,846	15,910,589
セグメント利益又は損失 (△は損失) (注) 1	5,347,714	△834,325	4,513,390	△1,514,376	2,999,014
セグメント売上高	69,765,906	2,146,121	71,912,027	△664,070	71,247,957

(注) 1 セグメント利益は、Non-GAAP営業利益を使用しております。

2 調整額には、報告セグメント間の損益取引消去及び持株会社運営に係る費用が含まれております。

3 メディアプラットフォーム事業のセグメント収益及びセグメント損失には、2021年4月1日付で譲渡した医療プラットフォーム事業「Pharmarket」に係るセグメント収益及びセグメント損失を含めております。

セグメント損益から税引前四半期利益への調整表

(単位: 千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年6月30日)
セグメント利益	1,427,515	2,999,014
販売費及び一般管理費	—	△137,092
その他の損益 (純額)	△160,881	343,549
金融損益 (純額)	△82,280	106,508
持分法による投資利益	86,623	37,905
税引前四半期利益	1,270,977	3,349,884