

各 位

会社名 株式会社オプト  
 代表者名 代表取締役社長 鉢嶺 登  
 (コード 2389)  
 担当者名 取締役CFO 小林 正樹  
 電話番号 03-5561-6434

## 平成17年12月期 第1四半期財務・業績の概況(非連結)

### 1. 四半期財務情報の作成に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有  
 (内容)

法人税等の計上基準は法定実効税率をベースとした見積実効税率により計算しております。

最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

### 2. 平成17年12月期第1四半期の財務・業績の概況(平成17年1月1日~平成17年12月31日)

#### (1) 経営成績の進捗状況

|              | 売上高   |         | 営業利益 |        | 経常利益 |        | 四半期(当期)<br>純利益 |        |
|--------------|-------|---------|------|--------|------|--------|----------------|--------|
|              | 百万円   | %       | 百万円  | %      | 百万円  | %      | 百万円            | %      |
| 17年12月期第1四半期 | 3,392 | (91.6)  | 136  | (3.3)  | 136  | (26.7) | 85             | (36.8) |
| 16年12月期第1四半期 | 1,770 | (-)     | 132  | (-)    | 107  | (-)    | 62             | (-)    |
| (参考)16年12月期  | 9,473 | (118.3) | 521  | (75.7) | 496  | (79.8) | 266            | (69.7) |

|              | 1株当たり四半期<br>(当期)純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり四半期<br>(当期)純利益 |
|--------------|---------------------|--------------------------------|
|              | 円 銭                 | 円 銭                            |
| 17年12月期第1四半期 | 3,136.19            | 3,026.88                       |
| 16年12月期第1四半期 | 7,289.92            | 7,030.93                       |
| (参考)16年12月期  | 9,932.36            | 9,614.74                       |

(注)1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同期増減率を示しております。なお、16年12月期第1四半期につきましては、初めての四半期決算であるため、同比率の記載をしておりません。

2. 平成16年5月20日付で1株を3株に分割しております。16年12月期期首に当該株式分割を実施したと仮定した場合、16年12月期第1四半期の1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益は、2,429円97銭及び7,030円64銭となります。

#### [ 経営成績の進捗状況に関する定性的情報等 ]

当第1四半期(平成17年1月1日~平成17年3月31日)における我が国経済は、景気の回復基調が鈍化し先行きの不透明感が徐々に明らかになってまいりました。しかしながら当社が属するインターネット業界においては、ブロードバンド接続の普及による利用者・利用時間の拡大を土台に、eコマースやインターネット広告などインターネットサービス事業の活況ぶりが日々伝えられております。

このような環境下、当社は営業職を中心に人員の増強を図り、拡大かつ多様化する顧客ニーズへの対応に努めてまいりました。

この結果、当第1四半期における業績は、売上高3,392百万円、営業利益136百万円、経常利益136百万円、第1四半期純利益85百万円となりました。

## (2) 財政状態の変動状況

|              | 総資産   | 株主資本  | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本  |
|--------------|-------|-------|--------|------------|
|              | 百万円   | 百万円   | 百万円    | 円 銭        |
| 17年12月期第1四半期 | 5,262 | 1,619 | 30.8   | 59,574.89  |
| 16年12月期第1四半期 | 2,734 | 1,320 | 48.3   | 146,304.19 |
| (参考)16年12月期  | 4,101 | 1,531 | 37.3   | 56,318.60  |

(注) 平成16年5月20日付で1株を3株に分割しております。16年12月期第1四半期の1株当たり株主資本は、16年12月期期首に当該株式分割を実施したと仮定した場合、48,768円06銭となります。

### 【キャッシュ・フローの状況】

|              | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|              | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 17年12月期第1四半期 | 5                    | 1,071                | 950                  | 1,492             |
| 16年12月期第1四半期 | 88                   | 16                   | 705                  | 1,322             |
| (参考)16年12月期  | 610                  | 254                  | 706                  | 1,608             |

### [ 財政状態の変動状況に関する定性的情報等 ]

当第1四半期における現金及び現金同等物(以下「資金」という)の期末残高は前期末と比較して115百万円減少(前期末比7.2%減少)し、1,492百万円となりました。

キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は以下のとおりであります。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られたキャッシュ・フローは5百万円(前年同期比93.7%減少)となりました。これは、主として税引前当期純利益と仕入債務の増加によるキャッシュ・フローの増加が、売上債権の増加と法人税等の支払により打ち消されたことによるものであります。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果支出したキャッシュ・フローは1,071百万円(前年同期比6,334.6%増加)となりました。これは、主として関係会社株式の取得による支出によるものであります。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られたキャッシュ・フローは950百万円(前年同期比34.8%増加)となりました。これは、主として短期借入による収入によるものであります。

[ 参考 ]

平成17年12月期 業績予想 (非連結)

|     | 売上高    | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|--------|------|-------|
|     | 百万円    | 百万円  | 百万円   |
| 中間期 | 6,600  | 268  | 145   |
| 通期  | 15,080 | 753  | 414   |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 15,225円07銭

[ 業績予想に関する定性的情報等 ]

当四半期における経営成績の状況等につきましては、堅調に推移しており、売上高、経常利益、当期純利益等につきまして、16年12月期決算短信公表時の予想に対しまして、現時点での変更はありません。なお、上記予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであります。最終の業績は今後の様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

【注】当社は当期半期決算より連結決算対象会社となります。それに先立ち、平成17年12月期における連結業績予想を以下に掲載いたします。

平成17年12月期 業績予想 (連結)

|     | 売上高    | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|--------|------|-------|
|     | 百万円    | 百万円  | 百万円   |
| 中間期 | 6,971  | 172  | 1,453 |
| 通期  | 16,694 | 634  | 1,252 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 46,042円95銭

当社が平成17年4月1日において株式会社ALBAの株式を100%取得したことにより、同社は4月より連結子会社となります。また、平成17年5月下旬において株式会社クラシファイドを設立いたしますので、同社は5月より連結子会社となる予定であります。さらに、当社は平成17年3月11日にスタイライフ株式会社の株式を譲受け、かつ、平成17年3月29日に同社の第三者割当増資を引き受けたことにより、同社は4月より持分法適用会社となります。

これにより今回発表の平成17年12月期中間期及び通期の連結業績予想は、株式会社ALBA、株式会社クラシファイド及びスタイライフ株式会社を連結したのになっております。

連結業績予想の経常利益が単体に比較して減少しておりますが、これは主にスタイライフ株式会社の株式取得に伴う持分法投資損失を、中間期で127百万、通期で211百万円見込んでいることによりです。

また、単体の業績予想において当期純利益を見込んでいるにもかかわらず、連結業績予想においては大幅な当期純損失を見込んでおりますが、この理由は主に株式会社ALBAの営業譲受に伴う営業権の一括償却2,500百万円を連結業績予想において特別損失に計上していることによりです。

(添付資料)

## 1. (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

|                  | 平成17年12月期<br>第1四半期<br>(平成17年3月31日現在) |       | 平成16年12月期<br>第1四半期<br>(平成16年3月31日現在) |       | 前事業年度<br>通期(参考)<br>(平成16年12月31日現在) |       |
|------------------|--------------------------------------|-------|--------------------------------------|-------|------------------------------------|-------|
|                  | 金額                                   | 構成比   | 金額                                   | 構成比   | 金額                                 | 構成比   |
| (資産の部)           |                                      | %     |                                      | %     |                                    | %     |
| .流動資産            |                                      |       |                                      |       |                                    |       |
| 1.現金及び預金         | 1,505,543                            |       | 1,333,086                            |       | 1,620,922                          |       |
| 2.受取手形           | 4,101                                |       | 27,444                               |       | 1,766                              |       |
| 3.売掛金            | 2,186,554                            |       | 1,205,940                            |       | 2,002,223                          |       |
| 4.たな卸資産          | 11,729                               |       |                                      |       | 9,534                              |       |
| 5.その他            | 165,210                              |       | 60,866                               |       | 145,827                            |       |
| 貸倒引当金            | 21,327                               |       | 12,054                               |       | 19,321                             |       |
| 流動資産合計           | 3,851,811                            | 73.2  | 2,615,283                            | 95.6  | 3,760,952                          | 91.7  |
| .固定資産            |                                      |       |                                      |       |                                    |       |
| 1.有形固定資産         |                                      |       |                                      |       |                                    |       |
| (1)建物            | 19,933                               |       | 7,613                                |       | 19,769                             |       |
| (2)工具器具備品        | 25,741                               |       | 4,870                                |       | 13,185                             |       |
| (3)建設仮勘定         |                                      |       | 1,398                                |       |                                    |       |
| 有形固定資産合計         | 45,674                               |       | 13,881                               |       | 32,954                             |       |
| 2.無形固定資産         | 20,382                               |       | 3,524                                |       | 10,428                             |       |
| 3.投資その他の資産       |                                      |       |                                      |       |                                    |       |
| (1)関係会社株式        | 1,030,000                            |       | 10,277                               |       | 10,277                             |       |
| (2)その他           | 335,510                              |       | 106,045                              |       | 304,598                            |       |
| 貸倒引当金            | 20,573                               |       | 14,102                               |       | 17,748                             |       |
| 投資その他の資産合計       | 1,344,937                            |       | 102,219                              |       | 297,126                            |       |
| 固定資産合計           | 1,410,994                            | 26.8  | 119,624                              | 4.4   | 340,508                            | 8.3   |
| 資産合計             | 5,262,806                            | 100.0 | 2,734,909                            | 100.0 | 4,101,461                          | 100.0 |
| (負債の部)           |                                      |       |                                      |       |                                    |       |
| .流動負債            |                                      |       |                                      |       |                                    |       |
| 1.買掛金            | 2,404,552                            |       | 1,209,733                            |       | 2,055,047                          |       |
| 2.短期借入金          | 950,000                              |       |                                      |       |                                    |       |
| 3.賞与引当金          | 34,011                               |       | 24,852                               |       |                                    |       |
| 4.未払法人税等         | 51,516                               |       | 45,131                               |       | 192,163                            |       |
| 5.その他            | 202,766                              |       | 134,944                              |       | 322,835                            |       |
| 流動負債合計           | 3,642,846                            | 69.2  | 1,414,660                            | 51.7  | 2,570,046                          | 62.7  |
| 負債合計             | 3,642,846                            | 69.2  | 1,414,660                            | 51.7  | 2,570,046                          | 62.7  |
| (資本の部)           |                                      |       |                                      |       |                                    |       |
| .資本金             | 455,650                              | 8.7   | 452,400                              | 16.6  | 455,650                            | 11.1  |
| .資本剰余金           |                                      |       |                                      |       |                                    |       |
| 1.資本準備金          | 667,150                              |       | 663,900                              |       | 667,150                            |       |
| 資本剰余金合計          | 667,150                              | 12.7  | 663,900                              | 24.3  | 667,150                            | 16.3  |
| .利益剰余金           |                                      |       |                                      |       |                                    |       |
| 1.当期末処分利益        | 492,520                              |       | 203,492                              |       | 407,241                            |       |
| 利益剰余金合計          | 492,520                              | 9.4   | 203,492                              | 7.4   | 407,241                            | 9.9   |
| .其他有価証券評価差<br>額金 | 4,639                                | 0.0   | 456                                  | 0.0   | 1,373                              | 0.0   |
| 資本合計             | 1,619,960                            | 30.8  | 1,320,248                            | 48.3  | 1,531,415                          | 37.3  |
| 負債及び資本合計         | 5,262,806                            | 100.0 | 2,734,909                            | 100.0 | 4,101,461                          | 100.0 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2.(要約)四半期損益計算書

(単位：千円)

|                     | 平成17年12月期<br>第1四半期<br>自平成17年1月1日<br>至平成17年3月31日 |       | 平成16年12月期<br>第1四半期<br>自平成16年1月1日<br>至平成16年3月31日 |       | 前事業年度<br>通期(参考)<br>自平成16年1月1日<br>至平成16年12月31日 |       |
|---------------------|---|-------|---|-------|---|-------|
|                     | 金額  | 構成比   | 金額  | 構成比   | 金額  | 構成比   |
| .売上高                | 3,392,578                                       | 100.0 | 1,770,337                                       | 100.0 | 9,473,458                                     | 100.0 |
| .売上原価               | 2,670,735                                       | 78.7  | 1,364,333                                       | 77.1  | 7,399,933                                     | 78.1  |
| 売上総利益               | 721,842   | 21.3  | 406,004   | 22.9  | 2,073,524                                     | 21.9  |
| .販売費及び一般管理費         | 585,341   | 17.3  | 273,834   | 15.5  | 1,551,532                                     | 16.4  |
| 営業利益                | 136,501   | 4.0   | 132,169   | 7.5   | 521,991                                       | 5.5   |
| .営業外収益              | 103   | 0.0   | 43  | 0.0   | 605   | 0.0   |
| .営業外費用              | 444   | 0.0   | 24,742  | 1.4   | 26,536  | 0.3   |
| 経常利益                | 136,160   | 4.0   | 107,471   | 6.1   | 496,060                                       | 5.2   |
| .特別損失               |   |       |   |       | 18,343  | 0.2   |
| 税引前第1四半期<br>(当期)純利益 | 136,160   | 4.0   | 107,471   | 6.1   | 477,717                                       | 5.0   |
| 税金費用                | 50,881  | 1.5   | 45,131  | 2.5   | 211,629                                       | 2.2   |
| 第1四半期(当期)<br>純利益    | 85,279  | 2.5   | 62,339  | 3.5   | 266,088                                       | 2.8   |
| 前期繰越利益              | 407,241   |       | 141,153   |       | 141,153                                       |       |
| 当期末処分利益             | 492,520   |       | 203,492   |       | 407,241                                       |       |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

3.(要約)四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 区 分              | 平成17年12月期<br>第1四半期<br>自平成17年1月1日<br>至平成17年3月31日 | 平成16年12月期<br>第1四半期<br>自平成16年1月1日<br>至平成16年3月31日 | 前事業年度<br>通期(参考)<br>自平成16年1月1日<br>至平成16年12月31日 |
|------------------|---|---|---|
|                  | 金額  | 金額  | 金額  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー |   |   |   |
| 税引前当期純利益         | 136,160   | 107,471   | 477,717                                       |
| 減価償却費            | 3,668   | 1,066   | 7,161   |
| 貸倒引当金の増加額        | 4,829   | 1,855   | 12,768  |
| 賞与引当金の増加額        | 34,011  | 24,852  |   |
| 受取利息及び受取配当金      | 6   | 5   | 11  |
| 支払利息             | 442   |   |   |
| 有形固定資産除却損        |   |   | 7,333   |
| 売上債権の増加額         | 189,697   | 207,913   | 983,634                                       |
| たな卸資産の増減額( ;増加)  | 2,194   |   | 9,534   |
| 仕入債務の増加額         | 340,407   | 292,687   | 1,121,775                                     |
| 未払消費税等の増加額       | 40,660  | 1,593   | 43,954  |
| その他              | 89,443  | 604   | 132,178                                       |
| 小計               | 197,518   | 217,816   | 809,708                                       |
| 利息及び配当金の受取額      | 6   | 5   | 11  |
| 利息の支払額           | 442   |   |   |
| 法人税等の支払額         | 191,528   | 129,478   | 199,618                                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 5,554   | 88,342  | 610,101                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー |   |   |   |
| 定期預金の預入による支出     |   |   | 1,000   |
| 定期積金の預入による支出     | 450   | 452   | 1,802   |
| 有形固定資産の取得による支出   | 16,069  | 1,398   | 32,892  |
| 無形固定資産の取得による支出   | 10,274  |   | 7,908   |
| 投資有価証券の取得による支出   | 107,000   |   | 138,200                                       |
| 関係会社株式の取得による支出   | 912,000   |   |   |
| 出資金の取得による支出      | 1,000   | 15,000  | 15,000  |
| 敷金保証金の差入れによる支出   | 24,590  |   | 100,475                                       |
| 敷金保証金の返還による収入    |   | 200   | 42,846  |
| その他              |   |   | 76  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 1,071,383                                       | 16,650  | 254,509                                       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー |   |   |   |
| 短期借入による収入        | 950,000   |   |   |
| 株式の発行による収入       |   | 705,000   | 711,500                                       |
| その他              |   |   | 4,913   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 950,000   | 705,000   | 706,587                                       |
| 現金及び現金同等物の増減額    | 115,829   | 776,692   | 1,062,178                                     |
| 現金及び現金同等物の期首残高   | 1,608,257                                       | 546,079   | 546,079                                       |
| 現金及び現金同等物の期末残高   | 1,492,428                                       | 1,322,771                                       | 1,608,257                                     |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。