



平成 26 年 12 月 12 日

各 位

会 社 名 株 式 会 社 エ ナ リ ス
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 池 田 元 英
(コード番号：6079 東証マザーズ)
問 合 せ 先 経 営 管 理 本 部 長 畑 直 史
(TEL. 03-5284-8326)

(訂正・数値データ)「平成 26 年 12 月期 第 2 四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成 26 年 8 月 7 日に発表いたしました「平成 26 年 12 月期 第 2 四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」について訂正がありましたので、お知らせいたします。また、数値データにも訂正がありましたので訂正後の数値データも送信いたします。なお、訂正箇所には下線を付して表示しております。

記

1. 訂正の理由

当社は、発表済の決算において会計処理の見直しを行ったため、記載内容の一部を訂正することとなりました。なお、詳しい訂正の経緯及び理由、訂正の内容につきましては、平成 26 年 12 月 12 日付で公表しております「過年度に係る有価証券報告書等、及び決算短信等の一部訂正に関するお知らせ」をご参照ください。

2. 訂正の内容

※訂正箇所には下線を付しております。

<サマリー情報>

(訂正前)

(百万円未満切捨て)

1. 平成 26 年 12 月期第 2 四半期の連結業績 (平成 26 年 1 月 1 日～平成 26 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	%
26 年 12 月期第 2 四半期	<u>12,446</u>	—	<u>478</u>	—	<u>421</u>	—	<u>206</u>	—
25 年 12 月期第 2 四半期	—	—	—	—	—	—	—	—

(注) 包括利益 26 年 12 月期第 2 四半期 206百万円 (—) 25 年 12 月期第 2 四半期 —百万円 (—)

	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 12 月期第 2 四半期	<u>4.69</u>	<u>4.64</u>
25 年 12 月期第 2 四半期	—	—

(注) 当社は平成 25 年 12 月期第 2 四半期においては、四半期連結財務諸表を作成していないため、平成 25 年 12 月期第 2 四半期の数値及び平成 26 年 12 月期第 2 四半期の対前年同四半期増減率の記載をしておりません。

(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
26年12月期第2四半期	百万円 17,328	百万円 9,524	% 53.6	円 銭 192.97
25年12月期	6,056	2,642	42.3	59.44

(参考) 自己資本 26年12月期第2四半期 9,295百万円 25年12月期 2,560百万円

(訂正後)

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年12月期第2四半期の連結業績(平成26年1月1日～平成26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	%
26年12月期第2四半期	11,129	—	165	—	108	—	△22	—
25年12月期第2四半期	—	—	—	—	—	—	—	—

(注) 包括利益 26年12月期第2四半期 △22百万円(—) 25年12月期第2四半期 一百万円(—)

	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
26年12月期第2四半期	円 銭 △0.51	円 銭 △0.51
25年12月期第2四半期	—	—

(注) 当社は平成25年12月期第2四半期においては、四半期連結財務諸表を作成していないため、平成25年12月期第2四半期の数値及び平成26年12月期第2四半期の対前年同四半期増減率の記載をしておりません。

(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
26年12月期第2四半期	百万円 16,912	百万円 8,978	% 51.7	円 銭 181.62
25年12月期	5,787	2,324	38.7	52.05

(参考) 自己資本 26年12月期第2四半期 8,749百万円 25年12月期 2,242百万円

<添付資料>

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

(訂正前)

～前略～

エネルギーマネジメント事業においては、当社グループにて開発した「FALCON SYSTEM」を導入した顧客に対し、部分供給制度を利用し電力の調達先を見直す「電力代理購入サービス」の営業展開に注力いたしました。また、パワーマーケティング事業では、電源開発が好調に推移したほか、電力卸取引においても増加傾向となった電力需要を背景に堅調な推移となりました。

以上の結果、当社グループの当第2四半期連結累計期間の売上高は12,446,339千円、営業利益は478,654千円、経常利益は421,635千円、四半期純利益は206,192千円となりました。

(訂正後)

～前略～

エネルギーマネジメント事業においては、当社グループにて開発した「FALCON SYSTEM」を導入した顧客に対し、部分供給制度を利用し電力の調達先を見直す「電力代理購入サービス」の営業展開に注力いたしました。また、パワーマーケティング事業では、電力卸取引においては、増加傾向となった電力需要を背景に堅調な推移となったものの、電源開発事業において予定していた工事の完成が、第4四半期へ変更があったことで業績は低調な推移となりました。

以上の結果、当社グループの当第2四半期連結累計期間の売上高は11,129,799千円、営業利益は165,613千円、経常利益は108,594千円、四半期純損失は△22,627千円となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(訂正前)

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末に比較して11,272,366千円増加し17,328,809千円となりました。これは主に公募増資により、現金および預金が3,025,240千円増加したこと等により流動資産が7,827,238千円増加したこと、また、日本エネルギー建設の子会社化等に伴うのれんの増加2,469,385千円により無形固定資産が2,654,342千円増加したこと、バイオガспラント建設により、有形固定資産467,443千円増加したことなどによるものです。

また、負債合計につきましては、前連結会計年度末に比較して4,390,204千円増加の7,803,832千円となりました。これは主に増収に伴う買掛金2,306,028千円の増加に加え、日本エネルギー建設株式会社の株式取得などの資金需要に伴い資金調達を行ったことなどにより、短期借入金が1,577,486千円増加したこと等によるものです。

純資産合計は、前連結会計年度末に比較して6,882,162千円増加し9,524,977千円となりました。これは主に公募増資により資本金が2,772,075千円増加したこと、また、公募増資や日本エネルギー建設株式会社の株式取得により資本準備金が3,757,214千円増加したこと等によるものです。

(訂正後)

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末に比較して 11,125,207千円増加し 16,912,623千円となりました。これは主に公募増資により、現金および預金が 3,025,240千円増加したこと等により流動資産が 7,708,695千円増加したこと、また、日本エネルギー建設の子会社化等に伴うのれんの増加 2,469,385千円により無形固定資産が 2,654,342千円増加したこと、バイオガспラント建設により、有形固定資産 467,443千円増加したことなどによるものです。

また、負債合計につきましては、前連結会計年度末に比較して 4,471,866千円増加の 7,934,532千円となりました。これは主に増収に伴う買掛金 2,306,028千円の増加に加え、日本エネルギー建設株式会社の株式取得などの資金需要に伴い資金調達を行ったことなどにより、短期借入金が 1,577,486千円増加したこと等によるものです。

純資産合計は、前連結会計年度末に比較して 6,653,341千円増加し 8,978,090千円となりました。これは主に公募増資により資本金が 2,772,075千円増加したこと、また、公募増資や日本エネルギー建設株式会社の株式取得により資本準備金が 3,757,214千円増加したこと等によるものです。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,251,870	4,277,110
受取手形及び売掛金	3,334,292	5,935,522
営業未収入金	219,708	726,675
たな卸資産	360,738	1,707,165
繰延税金資産	4,546	10,425
その他	88,427	429,922
流動資産合計	5,259,583	13,086,821
固定資産		
有形固定資産	366,138	833,582
無形固定資産		
のれん	14,724	2,484,109
その他	369,184	554,142
無形固定資産合計	383,909	3,038,251
投資その他の資産	46,811	370,153
固定資産合計	796,859	4,241,987
資産合計	6,056,442	17,328,809
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,319,804	3,625,832
短期借入金	510,000	2,087,486
1年内返済予定の長期借入金	141,801	134,373
1年内償還予定の社債	460,500	33,000
未払法人税等	207,935	171,212
その他	278,922	834,956
流動負債合計	2,918,963	6,886,860
固定負債		
社債	50,500	34,000
長期借入金	417,884	861,708
その他	26,280	21,263
固定負債合計	494,664	916,971
負債合計	3,413,627	7,803,832
純資産の部		
株主資本		
資本金	781,504	3,553,579
資本剰余金	810,776	4,567,991
利益剰余金	1,003,564	1,209,902
自己株式	△35,475	△35,475
株主資本合計	2,560,369	9,295,996
少数株主持分	82,445	228,980
純資産合計	2,642,814	9,524,977
負債純資産合計	6,056,442	17,328,809

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,251,870	4,277,110
受取手形及び売掛金	2,249,592	3,508,659
営業未収入金	219,708	726,675
たな卸資産	360,738	1,707,165
繰延税金資産	4,546	94,646
その他	123,127	1,604,021
流動資産合計	4,209,583	11,918,279
固定資産		
有形固定資産		
建設仮勘定	1,017,867	1,262,418
その他	66,138	289,031
有形固定資産合計	1,084,006	1,551,449
無形固定資産		
のれん	14,724	2,484,109
その他	369,184	554,142
無形固定資産合計	383,909	3,038,251
投資その他の資産	109,916	404,642
固定資産合計	1,577,831	4,994,344
資産合計	5,787,415	16,912,623
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,319,804	3,625,832
短期借入金	510,000	2,087,486
1年内返済予定の長期借入金	141,801	134,373
1年内償還予定の社債	460,500	33,000
未払法人税等	207,935	137,579
その他	228,922	834,956
流動負債合計	2,868,963	6,853,226
固定負債		
社債	50,500	34,000
長期借入金	417,884	861,708
その他	125,319	185,597
固定負債合計	593,703	1,081,305
負債合計	3,462,666	7,934,532
純資産の部		
株主資本		
資本金	781,504	3,553,579
資本剰余金	810,776	4,567,991
利益剰余金	685,498	663,015
自己株式	△35,475	△35,475
株主資本合計	2,242,303	8,749,110
少数株主持分	82,445	228,980
純資産合計	2,324,748	8,978,090
負債純資産合計	5,787,415	16,912,623

(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)

(訂正前)

(単位：千円)

	当第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)
売上高	12,446,339
売上原価	10,791,490
売上総利益	1,654,848
販売費及び一般管理費	1,176,193
営業利益	478,654
営業外収益	
受取利息	307
持分法による投資利益	11,730
補助金収入	17,082
その他	2,670
営業外収益合計	31,790
営業外費用	
支払利息	12,279
株式交付費	28,267
コミットメントフィー	38,000
その他	10,262
営業外費用合計	88,809
経常利益	421,635
特別損失	
本社移転費用	28,171
特別損失合計	28,171
税金等調整前四半期純利益	393,463
法人税、住民税及び事業税	181,965
法人税等調整額	4,936
法人税等合計	186,902
少数株主損益調整前四半期純利益	206,561
少数株主利益	368
四半期純利益	206,192

(訂正後)

(単位：千円)

	当第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)
売上高	11,129,799
売上原価	9,787,992
売上総利益	1,341,806
販売費及び一般管理費	1,176,193
営業利益	165,613
営業外収益	
受取利息	307
持分法による投資利益	11,730
補助金収入	17,082
その他	2,670
営業外収益合計	31,790
営業外費用	
支払利息	12,279
株式交付費	28,267
コミットメントフィー	38,000
その他	10,262
営業外費用合計	88,809
経常利益	108,594
特別損失	
本社移転費用	28,171
特別損失合計	28,171
税金等調整前四半期純利益	80,422
法人税、住民税及び事業税	148,332
法人税等調整額	△45,651
法人税等合計	102,681
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△22,258
少数株主利益	368
四半期純損失(△)	△22,627

(四半期連結包括利益計算書)
(第2四半期連結累計期間)

(訂正前)

(単位：千円)

	当第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)
少数株主損益調整前四半期純利益	<u>206,561</u>
四半期包括利益	<u>206,561</u>
(内訳)	
親会社株主に係る四半期包括利益	<u>206,192</u>
少数株主に係る四半期包括利益	368

(訂正後)

(単位：千円)

	当第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)
少数株主損益調整前四半期純損失	<u>△22,258</u>
四半期包括利益	<u>△22,258</u>
(内訳)	
親会社株主に係る四半期包括利益	<u>△22,627</u>
少数株主に係る四半期包括利益	368

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

当第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)

営業活動によるキャッシュ・フロー	
税金等調整前四半期純利益	393,463
減価償却費	69,207
のれん償却額	89,283
受取利息	△307
支払利息	12,279
持分法による投資損益 (△は益)	△11,730
売上債権の増減額 (△は増加)	△3,047,641
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△928,586
仕入債務の増減額 (△は減少)	1,781,915
その他	307,519
小計	△1,334,595
利息の受取額	307
利息の支払額	△12,970
法人税等の支払額	△217,375
持分法適用会社からの配当金の受取額	9,000
営業活動によるキャッシュ・フロー	△1,555,633
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△420,435
無形固定資産の取得による支出	△542,802
投資有価証券の取得による支出	△30,000
関係会社株式の取得による支出	△7,000
出資金の払込による支出	△425
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	1,638
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△1,093,923
事業譲受による支出	△57,701
敷金及び保証金の回収による収入	9,396
敷金及び保証金の差入による支出	△192,521
その他	△7,292
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,341,066
財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入金の純増減額 (△は減少)	1,258,324
長期借入れによる収入	500,000
長期借入金の返済による支出	△81,084
社債の償還による支出	△444,000
株式の発行による収入	5,544,150
少数株主からの払込みによる収入	144,550
財務活動によるキャッシュ・フロー	6,921,940
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	3,025,240
現金及び現金同等物の期首残高	1,251,870
現金及び現金同等物の四半期末残高	4,277,110

(訂正後)

当第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)

営業活動によるキャッシュ・フロー	
税金等調整前四半期純利益	80,422
減価償却費	69,207
のれん償却額	89,283
受取利息	△307
支払利息	12,279
持分法による投資損益 (△は益)	△11,730
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,705,478
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△928,586
仕入債務の増減額 (△は減少)	1,781,915
その他	△721,602
小計	△1,334,595
利息の受取額	307
利息の支払額	△12,970
法人税等の支払額	△217,375
持分法適用会社からの配当金の受取額	9,000
営業活動によるキャッシュ・フロー	△1,555,633
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△420,435
無形固定資産の取得による支出	△542,802
投資有価証券の取得による支出	△30,000
関係会社株式の取得による支出	△7,000
出資金の払込による支出	△425
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	1,638
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△1,093,923
事業譲受による支出	△57,701
敷金及び保証金の回収による収入	9,396
敷金及び保証金の差入による支出	△192,521
その他	△7,292
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,341,066
財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入金の純増減額 (△は減少)	1,258,324
長期借入れによる収入	500,000
長期借入金の返済による支出	△81,084
社債の償還による支出	△444,000
株式の発行による収入	5,544,150
少数株主からの払込みによる収入	144,550
財務活動によるキャッシュ・フロー	6,921,940
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	3,025,240
現金及び現金同等物の期首残高	1,251,870
現金及び現金同等物の四半期末残高	4,277,110

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

(訂正前)

当第2四半期連結累計期間において株主資本は6,735,627千円増加し、当第2四半期連結会計期間末における株主資本は9,295,996千円となっております。主な変動の理由は第1四半期連結会計期間において、当社を完全親会社、日本エネルギー建設株式会社を完全子会社とする株式交換を行ったこと及び当第2四半期連結会計期間において公募増資を実施したことによるものです。

(訂正後)

当第2四半期連結累計期間において株主資本は6,506,807千円増加し、当第2四半期連結会計期間末における株主資本は8,749,110千円となっております。主な変動の理由は第1四半期連結会計期間において、当社を完全親会社、日本エネルギー建設株式会社を完全子会社とする株式交換を行ったこと及び当第2四半期連結会計期間において公募増資を実施したことによるものです。