

【表紙】

【提出書類】	四半期報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	平成30年1月12日
【四半期会計期間】	第53期第3四半期（自平成29年9月1日至平成29年11月30日）
【会社名】	株式会社フェリシモ
【英訳名】	FELISSIMO CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 矢崎 和彦
【本店の所在の場所】	神戸市中央区浪花町59番地
【電話番号】	(078)325-5555(代表)
【事務連絡者氏名】	財務部長 栗林 宏行
【最寄りの連絡場所】	神戸市中央区浪花町59番地
【電話番号】	(078)325-5555(代表)
【事務連絡者氏名】	財務部長 栗林 宏行
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

回次	第52期 第3四半期連結 累計期間	第53期 第3四半期連結 累計期間	第52期
会計期間	自平成28年3月1日 至平成28年11月30日	自平成29年3月1日 至平成29年11月30日	自平成28年3月1日 至平成29年2月28日
売上高 (百万円)	22,991	21,410	30,906
経常利益又は経常損失 () (百万円)	486	555	493
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期(当期)純損失 () (百万円)	579	547	7,548
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	440	655	7,387
純資産額 (百万円)	21,846	15,558	14,899
総資産額 (百万円)	36,737	29,419	29,062
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期(当期)純損失金額 () (円)	72.88	78.81	980.28
潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	-	-	-
自己資本比率 (%)	59.5	52.9	51.3

回次	第52期 第3四半期連結 会計期間	第53期 第3四半期連結 会計期間
会計期間	自平成28年9月1日 至平成28年11月30日	自平成29年9月1日 至平成29年11月30日
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額 () (円)	40.71	7.65

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
3. 第52期第3四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、1株当たり四半期純損失金額であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
4. 第52期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
5. 第53期第3四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、平成29年3月1日付で、株式会社cd。(資本金100万円、コンサルティング事業)を新たに設立し、連結の範囲に含めております。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第3四半期連結累計期間において、新たな事業等のリスクの発生、または、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについての重要な変更はありません。

2【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

3【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績の分析

当第3四半期連結累計期間（平成29年3月1日～平成29年11月30日）におけるわが国の経済は、雇用・所得環境の改善が続くなかで、個人消費や設備投資も持ち直しの動きを見せ、景気は緩やかな回復基調が続いていました。

このような状況の中、当社グループにおきましては、主力事業である定期便（コレクション）事業において顧客との共感をベースにした価値の提供と継続的な関係性を軸とした「クラスターマーケティング」への転換を進め、事業構造の改革と収益力の回復に取り組んでまいりました。ウェブマーケティング活動や新たなショッピングアプリのリリース、ウェブ連動型のテレビコマーシャル等といった広告施策により、新規顧客の獲得数が特にファッション部門において増加し、また、顧客の属性に応じた効果的なアプローチにより、復活顧客数も前年同期に比べて好調に推移しています。しかしながら、全体の延べ顧客数が前年同期を下回り、定期便（コレクション）事業全体の売上げは前年同期に比べて減少いたしました。

新規事業の分野では、ファッションブランド「haco!（ハコ）」はスマートフォン中心のマーケティングが奏功し、また社会性を全面に打ち出した施策の成功で、前年同期と比べて売上げを伸ばしました。また、地域創生の流れに沿った他社向けのふるさと納税関連の支援事業が好調だったこと、当社顧客を対象とした他社商品紹介事業やグローバル事業の成長により、新規事業全体の売上げ及び利益は前年同期に比べて増加いたしました。

これらの活動の結果、当第3四半期連結累計期間における当社グループの売上高は、21,410百万円（前年同期比6.9%減）となりました。売上高が前年同期を下回ったのは、主に当第3四半期連結累計期間中の定期便（コレクション）事業の延べ顧客数が減少したことによるものです。売上高の減少により、返品調整引当金繰入額及び戻入額調整後の売上総利益は11,338百万円（前年同期比6.9%減）となりました。

販売費及び一般管理費につきましては、前期末の固定資産の減損損失計上による減価償却費の減少と広告費等の経費の見直しにより、10,880百万円（前年同期比13.8%減）となりました。これらの結果、営業利益は458百万円（前年同期は営業損失447百万円）となりました。

営業外損益では、受取家賃を含む営業外収益が99百万円に対して支払利息等の営業外費用が2百万円となり、経常利益は555百万円（前年同期は経常損失486百万円）となりました。税金等調整前四半期純利益は555百万円（前年同期は税金等調整前四半期純損失597百万円）となり、親会社株主に帰属する四半期純利益は547百万円（前年同期は親会社株主に帰属する四半期純損失579百万円）となりました。

(2) 財政状態の分析

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末と比べ357百万円増加し、29,419百万円となりました。これは主に社債の購入による投資有価証券の増加1,014百万円及び顧客対応システム入替等による無形固定資産の増加381百万円に対して、現金及び預金の減少が953百万円となったこと等によるものであります。

負債合計は、前連結会計年度末と比べ301百万円減少し、13,861百万円となりました。これは主に当第3四半期連結累計期間における仕入高の抑制や経費の削減による電子記録債務の減少174百万円及び支払信託の減少295百万円の方で、季節的要因による賞与引当金の増加156百万円があったこと等によるものであります。

純資産合計は、前連結会計年度末と比べ658百万円増加し、15,558百万円となりました。これは主に親会社株主に帰属する四半期純利益の計上547百万円等によるものであります。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、当社グループの事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(4) 研究開発活動

該当事項はありません。

第3【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	33,427,200
計	33,427,200

【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末現在発行数(株) (平成29年11月30日)	提出日現在発行数(株) (平成30年1月12日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	10,043,500	10,043,500	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数 100株
計	10,043,500	10,043,500	-	-

(2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数(株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金増 減額 (百万円)	資本準備金残 高(百万円)
平成29年9月1日～ 平成29年11月30日	-	10,043,500	-	1,868	-	4,842

(6)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(7)【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日（平成29年8月31日）に基づく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

平成29年11月30日現在

区分	株式数（株）	議決権の数（個）	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式（自己株式等）	-	-	-
議決権制限株式（その他）	-	-	-
完全議決権株式（自己株式等）	普通株式 3,093,800	-	-
完全議決権株式（その他）	普通株式 6,947,200	69,472	-
単元未満株式	普通株式 2,500	-	-
発行済株式総数	10,043,500	-	-
総株主の議決権	-	69,472	-

【自己株式等】

平成29年11月30日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数（株）	他人名義所有株式数（株）	所有株式数の合計（株）	発行済株式総数に対する所有株式数の割合（%）
株式会社フェリシモ	神戸市中央区浪花町59番地	3,093,800	-	3,093,800	30.80
計	-	3,093,800	-	3,093,800	30.80

2【役員の状況】

該当事項はありません。

第4【経理の状況】

1．四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号）に基づいて作成しております。

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第3四半期連結会計期間（平成29年9月1日から平成29年11月30日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成29年3月1日から平成29年11月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

1【四半期連結財務諸表】

(1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成29年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	19,385	18,431
売掛金	2,785	2,826
信託受益権	544	493
商品	4,151	4,066
貯蔵品	65	81
その他	449	386
貸倒引当金	38	40
流動資産合計	27,343	26,245
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	0	62
土地	1,291	1,291
その他（純額）	0	26
有形固定資産合計	1,291	1,381
無形固定資産	1	382
投資その他の資産		
投資有価証券	168	1,183
その他	257	227
投資その他の資産合計	425	1,410
固定資産合計	1,718	3,174
資産合計	29,062	29,419
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,549	1,635
電子記録債務	1,392	1,218
支払信託	2,670	2,375
未払法人税等	17	30
販売促進引当金	219	236
賞与引当金	150	307
その他の引当金	135	115
その他	1,584	1,489
流動負債合計	7,720	7,409
固定負債		
長期借入金	3,000	3,000
退職給付に係る負債	3,080	3,058
その他	361	392
固定負債合計	6,442	6,451
負債合計	14,162	13,861

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成29年11月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,868	1,868
資本剰余金	4,842	4,842
利益剰余金	11,457	12,005
自己株式	3,033	3,033
株主資本合計	15,135	15,682
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	13	24
繰延ヘッジ損益	10	0
退職給付に係る調整累計額	259	152
その他の包括利益累計額合計	235	126
非支配株主持分	-	2
純資産合計	14,899	15,558
負債純資産合計	29,062	29,419

(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3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成28年3月1日 至 平成28年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成29年3月1日 至 平成29年11月30日)
売上高	22,991	21,410
売上原価	10,780	10,105
売上総利益	12,210	11,305
返品調整引当金戻入額	80	125
返品調整引当金繰入額	113	92
差引売上総利益	12,177	11,338
販売費及び一般管理費	12,625	10,880
営業利益又は営業損失()	447	458
営業外収益		
受取利息	18	14
受取家賃	13	22
為替差益	-	22
受取補償金	7	7
その他	44	31
営業外収益合計	83	99
営業外費用		
支払利息	0	1
為替差損	97	-
その他	23	1
営業外費用合計	121	2
経常利益又は経常損失()	486	555
特別損失		
固定資産除却損	0	-
投資有価証券評価損	6	-
関係会社清算損	95	-
賃貸借契約解約損	8	-
特別損失合計	111	-
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()	597	555
法人税、住民税及び事業税	8	8
法人税等調整額	27	-
法人税等合計	18	8
四半期純利益又は四半期純損失()	579	547
非支配株主に帰属する四半期純損失()	-	0
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失()	579	547

【四半期連結包括利益計算書】
【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年3月1日 至平成29年11月30日)
四半期純利益又は四半期純損失()	579	547
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	5	10
繰延ヘッジ損益	41	9
為替換算調整勘定	8	-
退職給付に係る調整額	82	107
その他の包括利益合計	138	108
四半期包括利益	440	655
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	440	656
非支配株主に係る四半期包括利益	-	0

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

連結の範囲の重要な変更

第1四半期連結会計期間より、株式会社cd.を新たに設立したため、連結の範囲に含めております。

(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

該当事項はありません。

(追加情報)

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を第1四半期連結会計期間から適用しております。

(四半期連結貸借対照表関係)

当座貸越契約

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。

この契約に基づく借入未実行残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成29年11月30日)
当座貸越極度額	1,000百万円	1,000百万円
借入実行残高	-	-
差引額	1,000	1,000

(四半期連結損益計算書関係)

・関係会社清算損

前第3四半期連結累計期間(自平成28年3月1日至平成28年11月30日)

関係会社清算損は、Felissimo International Limited及び上海芬理希夢時装有限公司の清算に伴うものであります。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年3月1日 至平成29年11月30日)
減価償却費	1,064百万円	49百万円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自平成28年3月1日至平成28年11月30日)

1. 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成28年5月26日 定時株主総会	普通株式	49	5	平成28年2月29日	平成28年5月27日	利益剰余金

2. 株主資本の金額の著しい変動

当社は、平成28年4月8日開催の取締役会において、会社法(平成17年法律第86号。その後の改正を含みます。)第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条第1項及び当社定款の規定に基づく自己株式の取得及びその具体的な取得方法として自己株式の公開買付けを行うことを決議し、自己株式を取得いたしました。

これにより、当第3四半期連結累計期間において自己株式が2,648百万円、自己株式数が2,913,232株それぞれ増加しております。

当第3四半期連結累計期間(自平成29年3月1日至平成29年11月30日)

無配のため、記載すべき事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第3四半期連結累計期間(自平成28年3月1日至平成28年11月30日)及び当第3四半期連結累計期間(自平成29年3月1日至平成29年11月30日)

当社グループは、服飾・服飾雑貨及び生活関連商品を中心とした通信販売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年3月1日 至平成29年11月30日)
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額()	72円88銭	78円81銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益金額又は親会社株主に帰属する四半期純損失金額()(百万円)	579	547
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純利益金額又は親会社株主に帰属する四半期純損失金額()(百万円)	579	547
普通株式の期中平均株式数(千株)	7,945	6,949

(注) 1. 前第3四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、1株当たり四半期純損失金額であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 当第3四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

該当事項はありません。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成30年 1月12日

株 式 会 社 フ ェ リ シ モ
取 締 役 会 御 中

P w C あらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 西 川 浩 司
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社フェリシモの平成29年3月1日から平成30年2月28日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（平成29年9月1日から平成29年11月30日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成29年3月1日から平成29年11月30日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社フェリシモ及び連結子会社の平成29年11月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四半期連結累計期間の経営成績を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- (注) 1. 上記は四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。
2. X B R L データは四半期レビューの対象には含まれていません。