

【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】 関東財務局長

【提出日】 2021年10月12日

【四半期会計期間】 第64期第2四半期(自 2021年6月1日 至 2021年8月31日)

【会社名】 株式会社ハローズ

【英訳名】 HALOWS CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 佐藤利行

【本店の所在の場所】 広島県福山市南蔵王町六丁目26番7号
(同所は登記上の本店所在地であり、実際の業務は「最寄りの連絡場所」で行っております。)

【電話番号】 該当事項はありません。

【事務連絡者氏名】 該当事項はありません。

【最寄りの連絡場所】 岡山県都窪郡早島町早島3270番地1(本部)

【電話番号】 086-483-1011(代表)

【事務連絡者氏名】 専務取締役管理本部長 花岡秀典

【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63期 第2四半期累計期間	第64期 第2四半期累計期間	第63期
会計期間		自 2020年3月1日 至 2020年8月31日	自 2021年3月1日 至 2021年8月31日	自 2020年3月1日 至 2021年2月28日
営業収益	(百万円)	76,651	80,880	151,943
経常利益	(百万円)	3,864	4,022	7,582
四半期(当期)純利益	(百万円)	2,686	2,728	5,498
持分法を適用した 場合の投資利益	(百万円)	-	-	-
資本金	(百万円)	3,114	5,430	5,430
発行済株式総数	(株)	19,864,600	21,423,900	21,423,900
純資産額	(百万円)	37,078	46,571	44,217
総資産額	(百万円)	75,572	85,497	90,845
1株当たり四半期 (当期)純利益	(円)	135.76	127.77	276.84
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益	(円)	135.41	127.45	276.08
1株当たり配当額	(円)	16.00	18.00	34.00
自己資本比率	(%)	48.9	54.3	48.5
営業活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	445	1,234	11,589
投資活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	3,048	4,097	7,560
財務活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	648	2,561	4,684
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	(百万円)	11,283	15,356	23,249

回次		第63期 第2四半期会計期間	第64期 第2四半期会計期間
会計期間		自 2020年6月1日 至 2020年8月31日	自 2021年6月1日 至 2021年8月31日
1株当たり四半期純利益	(円)	68.75	64.64

- (注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計期間に係る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 売上高及び営業収入の合計額を営業収益として表示しております。なお、営業収益には消費税等は含まれておりません。
- 3 持分法を適用した場合の投資利益については、当社は関連会社がないため記載しておりません。
- 4 2021年2月10日付けで公募による新株式発行(1,315,400株)、2021年2月24日付けで第三者割当による新株式発行(243,900株)を行っております。この結果、発行済株式が1,559,300株増加しております。

2 【事業の内容】

当第2四半期累計期間において、当社が営んでいる事業の内容に重要な変更はありません。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第2四半期累計期間における、本四半期報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項の発生又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。

なお、重要事象等は存在していません。

2 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中における将来に関する事項は、当四半期会計期間の末日現在において判断したものであります。

なお、当社は商品小売事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載はしていません。

また、当第2四半期の業績につきましては、新型コロナウイルス感染症による影響から高い進捗率となりましたが、第3四半期以降の業績への影響は、引き続き予想困難と判断しております。今後、当該事項に関連し、当社の業績に大きな影響を及ぼす場合は速やかに開示いたします。

(1) 財政状態の状況

当第2四半期会計期間末において、前事業年度末の財政状態と比べて主な変動は次のとおりであります。

資産の部においては、有形固定資産は、新店3店舗及び既存店2店舗の改装などにより、2,139百万円増加し53,934百万円となりました。

負債の部においては、流動負債は6,200百万円減少し、21,578百万円となりました。主な要因は、前事業年度末が金融機関の休日となり、仕入債務等の支払が翌期に繰越されたこと等により、買掛金が4,856百万円減少したことによるものであります。固定負債は、長期借入金の減少1,676百万円等により、1,502百万円減少し17,347百万円となりました。純資産の部においては、利益剰余金の増加等により、2,354百万円増加し46,571百万円となりました。

(2) 経営成績の状況

営業収益

売上高は、前年同四半期に比べ3,953百万円増加し、78,851百万円（前年同期比5.3%増）となり、営業収入は、前年同四半期に比べ274百万円増加し、2,028百万円（前年同期比15.7%増）となりました。

以上の結果、営業収益は、前年同四半期に比べ4,228百万円増加し、80,880百万円（前年同期比5.5%増）となりました。

この主な要因は、前事業年度及び当事業年度開店店舗の増収によるものであります。なお、既存店舗の売上高は、新型コロナウイルス感染症拡大による影響から前年同期比99.0%となりましたが、前々年同期比では107.7%と高い水準で進捗しました。

営業利益

営業利益は、前年同四半期に比べ145百万円増加し、4,020百万円（前年同期比3.7%増）となりました。

この主な要因は、売上高の増加に伴う営業総利益高の増加によるものであります。

経常利益

経常利益は、前年同四半期に比べ158百万円増加し、4,022百万円（前年同期比4.1%増）となりました。売上高に対する経常利益の比率は、前年同四半期と比べ0.06ポイント減少し、5.10%となりました。

四半期純利益

税引前四半期純利益につきましては、前年同四半期に比べ32百万円増加し、4,018百万円（前年同期比0.8%増）となり、法人税等負担額は前年同四半期に比べ9百万円減少し、1,289百万円（前年同期比0.7%減）となりました。その結果、当第2四半期における四半期純利益は前年同四半期に比べ41百万円増加し、2,728百万円（前年同期比1.6%増）となりました。

(3) キャッシュ・フローの状況

キャッシュ・フローに関しては、順調に利益を獲得しており、特段の変化や問題はありませぬ。詳細は以下のとおりであります。

現金及び現金同等物

当第2四半期累計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、税引前四半期純利益4,018百万円計上したものの、前事業年度末日金融機関休業の影響による仕入債務の減少4,856百万円、有形固定資産の取得による支出3,955百万円等の要因により、前事業年度末に比べて7,892百万円減少し15,356百万円となりました。

当第2四半期累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動の結果使用した資金は、1,234百万円(前年同期は445百万円の収入)でありました。これは主に、税引前四半期純利益4,018百万円(前年同期比32百万円増加)、減価償却費1,719百万円(前年同期比165百万円増加)、仕入債務の減少4,856百万円(前年同期比420百万円増加)によるものです。

投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動の結果使用した資金は、4,097百万円(前年同期比1,048百万円増加)でありました。これは主に、有形固定資産の取得による支出3,955百万円(前年同期比1,555百万円増加)によるものです。

財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動の結果使用した資金は、2,561百万円(前年同期比1,912百万円増加)でありました。これは主に、長期借入金の返済による支出1,834百万円(前年同期比75百万円増加)及びリース債務の返済による支出342百万円(前年同期比1百万円減少)によるものです。

(4) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第2四半期累計期間において、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。

(5) 研究開発活動

該当事項はありません。

(6) 重要な設備の新設等

前事業年度末において計画中であった新設等について、当第2四半期累計期間に完成したものは次のとおりであります。

事業所名	設備の内容	所在地	完成年月
草津新町店	店舗新設	広島県広島市西区	2021年4月
熊野店	店舗新設	広島県安芸郡	2021年4月
宮内店	店舗新設	広島県廿日市市	2021年7月

また、当第2四半期累計期間に確定した設備は、次のとおりであります。

事業所名 (所在地)	設備の内容	投資予定金額 (百万円)		資金調達 方法	着手(予定) 年月	完了予定 年月	完成後の増 加売場面積 (㎡)
		総額	既支払額				
西脇店(仮称) 兵庫県西脇市	店舗新設	1,233	392	自己資金及 び借入金等	2021年 8月	2021年 12月	2,070
東古松店(仮称) 岡山県岡山市北区	店舗新設	376	36	自己資金及 び借入金等	2021年 8月	2022年 2月	2,070
四国物流センター(仮称) 香川県坂出市	物流セン ター新設	6,500	511	自己資金及 び借入金等	2021年 8月	2023年 1月	
合計		8,109	939				4,140

(注) 1 上記の投資予定金額の総額においては、リース、受入建設協力金、受入敷金による計画を控除しておりません。

2 金額には、消費税等は含まれておりません。

3 完成後の増加売場面積は、スーパーマーケットの面積のみを表示しております。

3 【経営上の重要な契約等】

当第2四半期会計期間において、経営上の重要な契約等は行われておりません。

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	49,200,000
計	49,200,000

【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間 末現在発行数(株) (2021年8月31日)	提出日現在 発行数(株) (2021年10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	21,423,900	21,423,900	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数は、 100株であります。
計	21,423,900	21,423,900		

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

株式報酬型ストックオプション

当第2四半期会計期間において発行した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	2021年5月27日
付与対象者の区分及び人数(名)	取締役(監査等委員である取締役 及び社外取締役を除く)8
新株予約権の数(個)	72(注)1
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株)	普通株式 7,200(注)2
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1
新株予約権の行使期間	2021年6月12日～2051年6月11日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 2,554 資本組入額 1,277
新株予約権の行使の条件	(注)3
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社の取締役会の承認を有するものとする。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4

新株予約権の割当日(2021年6月11日)における内容を記載しております。

(注)1 新株予約権の数

新株予約権の目的である株式の数(以下、「付与株式数」という)は1個当たり100株とする。

2 新株予約権の目的となる株式の数

新株予約権を割り当てる日後、当社が普通株式につき、株式分割(当社普通株式の無償割当を含む。以下、株式分割の記載につき同じ)または株式併合を行う場合には、新株予約権のうち、当該株式分割又は株式併合の時点で行使されていない新株予約権について、付与株式数を次の計算により調整する。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 分割又は併合の比率

また、上記の他、付与株式数の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、当社は、当社の取締役会において必要と認められる付与株式数の調整を行うことができる。なお、上記の調整の結果生じる1株未満の端数は、これを切り捨てる。

3 新株予約権の行使の条件

新株予約権者は、上記「新株予約権の行使期間」において、当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日（10日目が休日に当たる場合には翌営業日）を経過する日までの間に限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。

新株予約権者が死亡した場合、その者の相続人は、新株予約権を一括してのみ行使することができる。

その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。

4 組織再編行為に伴う新株予約権の交付に関する事項

当社が合併（当社が合併により消滅する場合に限る）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る）、株式交換若しくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る）（以上を総称して以下、「組織再編行為」という）をする場合において、組織再編行為の効力発生日（吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立会社の成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立会社の成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ）の直前において残存する新株予約権（以下、「残存新株予約権」という）を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下「再編対象会社」という）の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めた場合に限る。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、上記「2 新株予約権の目的となる株式の数」に準じて決定する。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株当たり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の初日と組織再編行為の効力発生日のいずれか遅い日から、上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

上記「新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項」に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使条件

上記「3 新株予約権の行使の条件」に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

新株予約権者が権利行使をする前に、上記「3 新株予約権の行使の条件」の定め又は新株予約権割当契約の定めにより新株予約権を行使できなくなった場合、当社は当社の取締役会が別途定める日をもって当該新株予約権を無償で取得することができる。

当社は、以下イ、ロ、ハ、ニ又はホの議案につき当社の株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は当社の取締役会で承認された場合）は、当社の取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

- イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案
- ロ 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案
- ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案
- ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案
- ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

【その他の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) 【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)
2021年6月1日～ 2021年8月31日		21,423,900		5,430		5,373

(5) 【大株主の状況】

2021年8月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式 (自己株式を除く。)の総数に 対する所有株式数 の割合(%)
株式会社サンローズ	広島県福山市加茂町字北山230	4,751,900	22.2
佐藤利行	広島県福山市	2,488,010	11.6
マックスバリュ西日本株式会社	広島県広島市南区段原南一丁目3-52	1,624,900	7.6
BBH FOR FIDELITY LOW-PRICED STOCK FUND(PRINCIPAL ALL SECTOR SUBPORTFOLIO)常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行	245 SUMMER STREET BOSTON, MA 02210 U.S.A. (東京都千代田区丸の内二丁目7-1)	1,394,326	6.5
佐藤太志	広島県福山市	755,000	3.5
ハローズ従業員持株会	広島県福山市南蔵王町六丁目26-7	749,000	3.5
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町二丁目11-3	674,400	3.2
公益財団法人ハローズ財団	岡山県都窪郡早島町早島3262-2	384,000	1.8
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	東京都中央区晴海一丁目8-12	345,800	1.6
小塩登美子	岡山県倉敷市	210,400	1.0
計	-	13,377,736	62.6

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年8月31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)	(自己保有株式) 普通株式 62,300		
完全議決権株式(その他)	普通株式 21,359,000	213,590	
単元未満株式	普通株式 2,600		
発行済株式総数	21,423,900		
総株主の議決権		213,590	

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」の「株式数」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が1,100株(議決権11個)含まれております。

2 「単元未満株式」の「株式数」の欄には、自己株式17株を含んでおります。

【自己株式等】

2021年8月31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(%)
株式会社ハローズ	広島県福山市南蔵王町 六丁目26-7	62,300		62,300	0.29
計		62,300		62,300	0.29

2 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間における役員の異動はありません。

第4 【経理の状況】

1．四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(2007年内閣府令第63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2四半期会計期間(2021年6月1日から2021年8月31日まで)及び第2四半期累計期間(2021年3月1日から2021年8月31日まで)に係る四半期財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により四半期レビューを受けております。

3．四半期連結財務諸表について

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(2007年内閣府令第64号)第5条第2項により、当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目から見て、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を妨げない程度に重要性が乏しいものとして、四半期連結財務諸表は作成しておりません。

1 【四半期財務諸表】

(1) 【四半期貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2021年2月28日)	当第2四半期会計期間 (2021年8月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	21,568	14,085
売掛金	544	825
商品	3,185	3,321
貯蔵品	4	4
その他	2,567	2,262
貸倒引当金	3	3
流動資産合計	27,866	20,494
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	49,567	51,992
減価償却累計額	19,922	20,850
建物及び構築物(純額)	29,645	31,141
土地	17,247	17,647
その他	12,359	12,969
減価償却累計額	7,458	7,823
その他(純額)	4,901	5,145
有形固定資産合計	51,795	53,934
無形固定資産		
その他	389	341
無形固定資産合計	389	341
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,743	2,733
建設協力金	1,478	1,419
長期前払費用	4,833	4,831
その他	1,739	1,741
投資その他の資産合計	10,794	10,726
固定資産合計	62,978	65,002
資産合計	90,845	85,497

(単位：百万円)

	前事業年度 (2021年2月28日)	当第2四半期会計期間 (2021年8月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	14,868	10,011
1年内返済予定の長期借入金	3,622	3,463
リース債務	612	559
未払金	2,077	1,079
未払費用	1,403	1,616
前受金	1,694	1,720
未払法人税等	1,663	1,418
ポイント引当金	570	601
その他	1,266	1,107
流動負債合計	27,779	21,578
固定負債		
長期借入金	11,718	10,041
リース債務	935	878
退職給付引当金	704	725
資産除去債務	1,408	1,458
預り建設協力金	953	1,015
長期預り敷金保証金	1,872	1,981
長期前受収益	928	937
その他	328	308
固定負債合計	18,849	17,347
負債合計	46,628	38,925
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,430	5,430
資本剰余金	5,374	5,379
利益剰余金	33,415	35,759
自己株式	133	111
株主資本合計	44,086	46,458
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	0	0
評価・換算差額等合計	0	0
新株予約権	129	111
純資産合計	44,217	46,571
負債純資産合計	90,845	85,497

(2) 【四半期損益計算書】

【第2四半期累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期累計期間 (自2020年3月1日 至2020年8月31日)	当第2四半期累計期間 (自2021年3月1日 至2021年8月31日)
売上高	74,897	78,851
売上原価	56,003	59,137
売上総利益	18,894	19,714
営業収入	1,754	2,028
営業総利益	20,648	21,743
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	411	482
消耗品費	767	778
給料及び賞与	7,219	7,446
株式報酬費用	10	10
退職給付費用	32	34
法定福利及び厚生費	882	942
地代家賃	2,055	2,218
賃借料	134	112
水道光熱費	1,220	1,271
修繕費	366	327
減価償却費	1,554	1,719
租税公課	419	510
その他	1,700	1,868
販売費及び一般管理費合計	16,773	17,723
営業利益	3,874	4,020
営業外収益		
受取利息	12	11
仕入割引	17	13
その他	27	37
営業外収益合計	56	62
営業外費用		
支払利息	62	55
その他	5	4
営業外費用合計	67	59
経常利益	3,864	4,022
特別利益		
固定資産売却益	6	-
固定資産受贈益	5	0
賃貸借契約解約益	4	1
収用補償金	151	-
特別利益合計	168	1
特別損失		
固定資産除却損	43	6
資産除去債務履行差額	3	-
特別損失合計	46	6
税引前四半期純利益	3,986	4,018
法人税等	1,299	1,289
四半期純利益	2,686	2,728

(3) 【四半期キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第2四半期累計期間 (自2020年3月1日 至2020年8月31日)	当第2四半期累計期間 (自2021年3月1日 至2021年8月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純利益	3,986	4,018
減価償却費	1,554	1,719
退職給付引当金の増減額(は減少)	18	20
ポイント引当金の増減額(は減少)	76	30
受取利息及び受取配当金	12	11
支払利息	62	55
固定資産売却損益(は益)	6	-
固定資産除却損	43	6
収用補償金	151	-
売上債権の増減額(は増加)	196	280
たな卸資産の増減額(は増加)	4	135
仕入債務の増減額(は減少)	4,436	4,856
預り建設協力金の増減額(は減少)	41	60
預り敷金及び保証金の増減額(は減少)	48	108
その他	507	420
小計	1,447	313
利息及び配当金の受取額	0	0
利息の支払額	52	46
収用補償金の受取額	58	-
法人税等の支払額	1,008	1,502
営業活動によるキャッシュ・フロー	445	1,234
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	2,399	3,955
有形固定資産の売却による収入	40	-
無形固定資産の取得による支出	130	31
長期前払費用の取得による支出	420	187
敷金及び保証金の回収による収入	23	70
敷金及び保証金の差入による支出	205	61
建設協力金の回収による収入	70	67
建設協力金の支払による支出	22	-
その他	3	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,048	4,097
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	1,730	-
長期借入金の返済による支出	1,759	1,834
リース債務の返済による支出	343	342
配当金の支払額	278	383
その他	3	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	648	2,561
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	3,252	7,892
現金及び現金同等物の期首残高	14,535	23,249
現金及び現金同等物の四半期末残高	11,283	15,356

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(会計方針の変更等)

該当事項はありません。

(四半期財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

当第2四半期累計期間 (自 2021年3月1日 至 2021年8月31日)	
税金費用の計算	当事業年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて算出する方法を採用しております。

(追加情報)

当第2四半期累計期間 (自 2021年3月1日 至 2021年8月31日)	
前事業年度の有価証券報告書の(追加情報)(新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)に記載した新型コロナウイルス感染症の今後の広がり方や収束時期等を含む仮定について重要な変更はありません。	

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期貸借対照表に記載されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前第2四半期累計期間 (自 2020年3月1日 至 2020年8月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2021年3月1日 至 2021年8月31日)
現金及び預金残高	9,981百万円	14,085百万円
預け金(流動資産その他)	1,302百万円	1,271百万円
現金及び現金同等物	11,283百万円	15,356百万円

(株主資本等関係)

前第2四半期累計期間(自 2020年3月1日 至 2020年8月31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
2020年5月28日 定時株主総会	普通株式	277	14	2020年2月29日	2020年5月29日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期会計期間の末日後となるもの

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
2020年9月28日 取締役会	普通株式	316	16	2020年8月31日	2020年11月6日	利益剰余金

3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

当第2四半期累計期間(自 2021年3月1日 至 2021年8月31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
2021年5月27日 定時株主総会	普通株式	384	18	2021年2月28日	2021年5月28日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期会計期間の末日後となるもの

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
2021年9月28日 取締役会	普通株式	384	18	2021年8月31日	2021年11月5日	利益剰余金

3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

(金融商品関係)

現金及び預金、買掛金が事業の運営において重要なものとなっており、かつ、前事業年度の末日に比べて著しい変動が認められますが、当第2四半期貸借対照表計上額と時価との差額及び前事業年度に係る貸借対照表計上額と時価との差額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

(有価証券関係)

当社の所有する株式は、事業の運営において重要なものではありません。

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を行っていないため、該当事項はありません。

(持分法損益等)

当社は、関連会社がないため、記載しておりません。

(企業結合等関係)

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】

当社は、商品小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及び算定上の基礎並びに潜在株式調整後1株当たり四半期純利益及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第2四半期累計期間 (自 2020年3月1日 至 2020年8月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2021年3月1日 至 2021年8月31日)
(1) 1株当たり四半期純利益	135円76銭	127円77銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益(百万円)	2,686	2,728
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る四半期純利益(百万円)	2,686	2,728
普通株式の期中平均株式数(株)	19,790,045	21,355,366
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益	135円41銭	127円45銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益調整額(百万円)		
普通株式増加数(株)	51,950	54,696
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益の算定に含めなかった潜在株式で、前事業年度末から重要な変動があったものの概要		

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2 【その他】

第64期（2021年3月1日から2022年2月28日まで）中間配当について、2021年9月28日開催の取締役会において、2021年8月31日の株主名簿に記載された株主に対し、次のとおり中間配当を行うことを決議いたしました。

配当金の総額	384百万円
1株当たりの金額	18円00銭
支払請求権の効力発生日及び支払開始日	2021年11月5日

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

2021年10月11日

株式会社ハローズ
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

大阪事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 神 田 正 史 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 齊 藤 幸 治 印

監査人の結論

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ハローズの2021年3月1日から2022年2月28日までの第64期事業年度の第2四半期会計期間（2021年6月1日から2021年8月31日まで）及び第2四半期累計期間（2021年3月1日から2021年8月31日まで）に係る四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損益計算書、四半期キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

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財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ハローズの2021年8月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項が全ての重要な点において認められなかった。

監査人の結論の根拠

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。四半期レビューの基準における当監査法人の責任は、「四半期財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

四半期財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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財務諸表の作成基準に準拠して四半期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。

四半期財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき四半期財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

四半期財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した四半期レビューに基づいて、四半期レビュー報告書において独立の立場から四半期財務諸表に対する結論を表明することにある。

監査人は、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従って、四半期レビューの過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 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する質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続を実施する。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。
- ・ 継続企業の前提に関する事項について、重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められると判断した場合には、入手した証拠に基づき、四半期財務諸表において、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠して、適正に表示されていないと信じさせる事項が認められないかどうか結論付ける。また、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、四半期レビュー報告書において四半期財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する四半期財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期財務諸表に対して限定付結論又は否定的結論を表明することが求められている。監査人の結論は、四半期レビュー報告書日までに入手した証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 四半期財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠していないと信じさせる事項が認められないかどうかとともに、関連する注記事項を含めた四半期財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示していないと信じさせる事項が認められないかどうかを評価する。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した四半期レビューの範囲とその実施時期、四半期レビュー上の重要な発見事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

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. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。