

各位

平成 18 年 4 月 12 日

株式会社ライブドアマーケティング

代表取締役社長 穂谷野 智

(証券コード 4759 東証マザーズ)

問合せ先 経営企画管理本部マネージャー 藤田 圭輔

(TEL 03-5575-5400)

平成 16 年 12 月期当社業績修正(速報値)について

当社は、下記のとおり平成 16 年 12 月期連結業績の修正を行いましたのでその速報値についてお知らせいたします。なお、詳細につきましては、後日公表する予定であります。

記

1. 平成 16 年 12 月期通期連結業績数値

(単位:百万円、%)

	売 上 高	経 常 利 益	当期純利益
当初公表数値(A)	1,616	224	149
今回修正数値(B)	1,404	1	147
増減額(B-A)	△211	△223	△1

2. 平成 16 年 12 月期通期業績数値

(単位:百万円、%)

	売 上 高	経 常 利 益	当期純利益
当初公表数値(A)	1,513	223	147
今回修正数値(B)	1,302	△0	145
増減額(B-A)	△211	△223	△1

3. 業績修正の理由

当社は、現在平成 17 年 12 月期会計監査を一時会計監査人の元で行っております。その過程において平成 16 年 12 月期の会計監査も行っていただく必要があると判断し、実施していただいた結果、当初売上高として計上していた金額が特別利益として計上すべき内容であるとの結論に達した取引がございました。ついては、決算数値を修正することが必要であるとの判断に至り、上記のとおり修正することとなった次第であります。

なお、当該決算修正に関しては、一時会計監査人により「株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律」第 2 条第 1 項ならびに第 19 条の 2 第 3 項の規定に基づく会計監査手続きを行った結果、適法意見を頂戴した計算書類に基づくものであります。

また、次頁より訂正前後の貸借対照表及び損益計算書を記載いたします。

【訂正前】

連結貸借対照表

(平成16年12月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	<u>3,518,651</u>	流動負債	<u>623,291</u>
現金及び預金	2,629,526	買掛金	<u>223,866</u>
受取手形及び売掛金	<u>797,489</u>	短期借入金	11,000
たな卸資産	13,380	未払金	232,689
繰延税金資産	5,291	未払法人税等	<u>52,162</u>
その他	<u>72,962</u>	その他	<u>103,572</u>
固定資産	<u>471,986</u>	固定負債	67,200
有形固定資産	44,738	リース未払金	67,200
建物	18,194		
工具器具備品	26,543	負債合計	<u>690,491</u>
無形固定資産	163,612	少数株主持分	—
ソフトウェア	163,667		
電話加入権	45	資本の部	
投資その他の資産	<u>263,635</u>	資本金	1,139,995
投資有価証券	99,899	資本剰余金	1,864,995
敷金	143,111	利益剰余金	<u>297,152</u>
繰延税金資産	<u>20,456</u>	株式等評価差額金	△ 59
その他	<u>5,167</u>	自己株式	△ 1,937
貸倒引当金	△ 5,000	資本合計	<u>3,300,146</u>
資産合計	<u>3,990,637</u>	負債・少数株主持分及び資本合計	<u>3,990,637</u>

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

【訂正後】

連結貸借対照表

(平成16年12月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	3,513,414	流動負債	621,134
現金及び預金	2,629,526	買掛金	231,193
受取手形及び売掛金	791,366	短期借入金	11,000
たな卸資産	13,380	未払金	232,689
繰延税金資産	5,291	未払法人税等	53,608
その他	73,849	その他	92,642
固定資産	479,179	固定負債	67,200
有形固定資産	44,738	リース未払金	67,200
建物	18,194		
工具器具備品	26,543	負債合計	688,334
無形固定資産	163,612	少数株主持分	—
ソフトウェア	163,567		
電話加入権	45	資本の部	
投資その他の資産	270,828	資本金	1,139,995
投資有価証券	99,899	資本剰余金	1,864,995
敷金・保証金	143,111	利益剰余金	301,265
繰延税金資産	22,536	株式等評価差額金	△ 59
その他	10,280	自己株式	△ 1,937
貸倒引当金	△ 5,000	資本合計	3,304,259
資産合計	3,992,594	負債・少数株主持分及び資本合計	3,992,594

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

【訂正前】

連結損益計算書

(自 平成16年1月1日
至 平成16年12月31日)

(単位：千円)

	科 目	金	額
経常損益の部	営業損益の部		
	営業収益		
	売上高		1,616,221
	営業費用		
	売上原価	826,843	
	販売費及び一般管理費	565,267	1,392,110
	営業利益		224,110
	営業外損益の部		
	営業外収益		
	受取利息	3,434	
	雑収入	586	4,020
営業外費用			
支払利息	695		
為替差損	852		
雑損失	1,784	3,332	
経常利益		224,799	
特別損益の部	特別損益の部		
	特別利益		
	固定資産売却益	24	
	営業譲渡益	34,903	34,927
	特別損失		
	固定資産売却損	224	
	固定資産除却損	3,223	
	ソフトウェア除却損	112	
移転費用	6,430		
その他	142	10,133	
	税金等調整前当期純利益		249,593
	法人税、住民税及び事業税		56,587
	法人税等調整額		43,641
	当期純利益		149,364

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

【訂正後】

連結損益計算書

(自 平成16年1月1日
至 平成16年12月31日)

(単位：千円)

科 目		金	額
経常損益の部	営業損益の部		
	営業収益		
	売上高		1,404,594
	営業費用		
	売上原価	833,821	
	販売費及び一般管理費	570,380	1,404,201
	営業利益		392
	営業外損益の部		
	営業外収益		
	受取利息	3,434	
	雑収入	586	4,020
営業外費用			
支払利息	695		
為替差損	852		
雑損失	1,784	3,332	
経常利益		1,080	
特別損益の部	特別損益の部		
	特別利益		
	固定資産売却益	24	
	営業譲渡益	34,903	
	受贈益	221,198	256,126
	特別損失		
	固定資産売却損	224	
	固定資産除却損	3,223	
	ソフトウェア除却損	112	
	移転費用	6,430	
その他	142	10,133	
税金等調整前当期純利益			247,073
法人税、住民税及び事業税			58,034
法人税等調整額			41,561
当期純利益			147,477

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

【訂正前】

貸借対照表

(平成16年12月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	<u>3,448,135</u>	流動負債	<u>552,281</u>
現金及び預金	2,581,535	買掛金	<u>223,734</u>
受取手形	3,575	未払金	187,485
売掛金	<u>685,720</u>	未払費用	38,793
商品	13,199	未払法人税等	<u>52,072</u>
貯蔵品	181	未払消費税等	<u>27,086</u>
前払費用	17,932	前受金	10,893
短期貸付金	76,500	預り金	10,001
繰延税金資産	5,291	その他	2,214
その他	<u>64,198</u>	固定負債	67,200
固定資産	<u>469,715</u>	リース未払金	67,200
有形固定資産	41,617	負債合計	<u>619,481</u>
建物	17,898	資本の部	
工具器具備品	23,718	資本金	1,139,995
無形固定資産	162,612	資本剰余金	1,864,995
ソフトウェア	162,567	資本準備金	1,444,995
電話加入権	45	その他資本剰余金	420,000
投資その他の資産	<u>265,485</u>	資本金及び 資本準備金減少差益	420,000
投資有価証券	99,899	利益剰余金	<u>295,375</u>
子会社株式	1,849	当期末処分利益	<u>295,375</u>
敷金	143,111	株式等評価差額金	△ 59
長期前払費用	167	自己株式	△ 1,937
繰延税金資産	<u>20,456</u>	資本合計	<u>3,298,369</u>
資産合計	<u>3,917,850</u>	負債・資本合計	<u>3,917,850</u>

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

【訂正後】

貸借対照表

(平成16年12月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	3,448,011	流動負債	550,124
現金及び預金	2,581,535	買掛金	231,061
受取手形	3,576	未払金	187,486
売掛金	679,596	未払費用	38,793
商品	13,199	未払法人税等	53,518
貯蔵品	181	未払消費税等	16,156
前払費用	17,932	前受金	10,893
短期貸付金	76,500	預り金	10,001
繰延税金資産	5,291	その他	2,214
その他	70,198	固定負債	67,200
固定資産	471,795	リース未払金	67,200
有形固定資産	41,617		
建物	17,898	負債合計	617,324
工具器具備品	23,718		
無形固定資産	162,612	資本の部	
ソフトウェア	162,567	資本金	1,139,995
電話加入権	45	資本剰余金	1,864,995
投資その他の資産	267,565	資本準備金	1,444,996
投資有価証券	99,899	その他資本剰余金	420,000
子会社株式	1,849	資本金及び 資本準備金減少差益	420,000
敷金・保証金	143,111	利益剰余金	299,489
長期前払費用	167	当期末処分利益	299,489
繰延税金資産	22,536	株式等評価差額金	△ 59
その他	5,112	自己株式	△ 1,937
貸倒引当金	△5,112	資本合計	3,302,483
資産合計	3,919,807	負債・資本合計	3,919,807

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

【訂正前】

損 益 計 算 書

(自 平成16年1月1日)
(至 平成16年12月31日)

(単位：千円)

科 目		金	額
経常損益の部	営業損益の部		
	営業収益		
	売上高		1,513,643
	営業費用		
	売上原価	750,495	
	販売費及び一般管理費	541,150	1,291,645
	営業利益		221,998
	営業外損益の部		
	営業外収益		
	受取利息	2,604	
	有価証券利息	1,023	
	雑収入	586	4,214
	営業外費用		
	支払利息	553	
為替差損	852		
雑損失	1,784	3,190	
經常利益		223,022	
特別損益の部	特別損益の部		
	特別利益		
	固定資産売却益	24	
	営業譲渡益	34,903	34,927
	特別損失		
	固定資産売却損	224	
	固定資産除却損	3,223	
	ソフトウェア除却損	112	
	移転費用	6,430	
	その他	142	10,133
税引前当期純利益		247,817	
法人税、住民税及び事業税		56,587	
法人税等調整額		43,641	
当期純利益		147,587	
前期繰越利益		24,112	
合併による未処分利益受入額		123,675	
当期未処分利益		295,375	

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

【訂正後】

損益計算書

(自 平成16年1月1日
至 平成16年12月31日)

(単位：千円)

科 目		金	額
経常損益の部	営業損益の部		
	営業収益		
	売上高		1,302,015
	営業費用		
	売上原価	757,473	
	販売費及び一般管理費	546,263	1,303,736
	営業損失		1,720
	営業外損益の部		
	営業外収益		
	受取利息	2,604	
	有価証券利息	1,023	
	雑収入	586	4,214
	営業外費用		
	支払利息	553	
為替差損	852		
雑損失	1,784	3190	
經常損失		696	
特別損益の部	特別損益の部		
	特別利益		
	固定資産売却益	24	
	営業譲渡益	34,903	
	受贈益	221,198	256,126
	特別損失		
	固定資産売却損	224	
	固定資産除却損	3,223	
	ソフトウェア除却損	112	
	移転費用	6,430	
その他	142	10,133	
	税引前当期純利益		245,296
	法人税、住民税及び事業税		58,034
	法人税等調整額		41,561
	当期純利益		145,701
	前期繰越利益		24,112
	合併による未処分利益受入額		129,675
	当期未処分利益		299,489

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。