

2024年8月期 第3四半期 決算説明資料

2024年7月9日
株式会社ヒマラヤ
(証券コード：7514)

HIMARAYA

① 2024年8月期第3四半期決算実績

– Results of Operations Sep.2023-May.2024 (3Q) –

1. 連結業績 Consolidated Results of Operations

売上高

-実績- / -予想-
43,146 / **58,000**
進捗74.4%

営業利益

-実績- / -予想-
166 / **200**
進捗83.4%

経常利益

-実績- / -予想-
253 / **400**
進捗63.3%

当期純利益

-実績- / -予想-
248 / **100**
進捗248.7%

黒字… 2024年8月期通期の業績予想（2024年7月9日公表の修正予想）

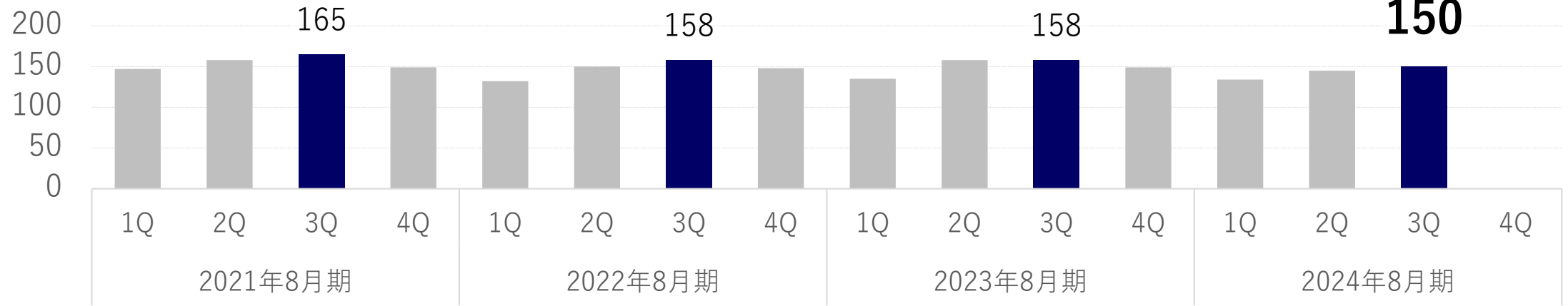
赤字… 2024年8月期第3四半期の実績

進捗… 通期の業績予想に対する当第3四半期時点の進捗率

1. 連結業績 Consolidated Results of Operations

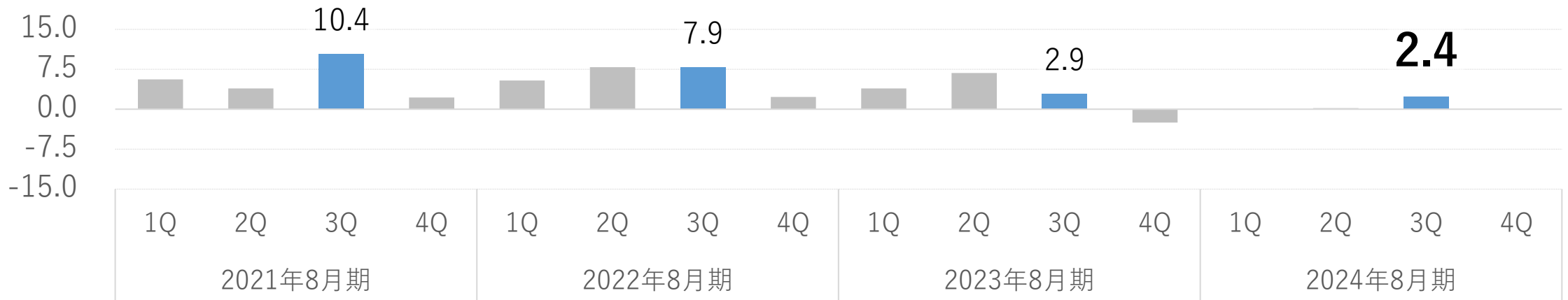
【売上】

単位：億円



※ 2022年8月期より収益認識基準を適用しております。2021年8月期の数値は本基準適用前の数値となります。

【経常利益】



1. 連結業績 Consolidated Results of Operations

(単位：百万円 / Millions of Yen)

	2023/8 第3四半期 3Q		2024/8 第3四半期 3Q		前年同期比 Year-on-year	
	実績 Result	構成比 %	実績 Result	構成比 %	増減額 Difference	増減率 Change
売上高 Net Sales	45,261	100.0%	43,146	100.0%	-2,114	-4.7%
売上総利益 Gross Profit	16,129	35.6%	15,099	35.0%	-1,030	-6.4%
販管費 S,G&A Expenses	14,837	32.8%	14,933	34.6%	95	0.6%
営業利益 Operating Profit	1,292	2.9%	166	0.4%	-1,125	-87.1%
経常利益 Ordinary Profit	1,378	3.0%	253	0.6%	-1,125	-81.6%
特別損益 Extraordinary Income and Loss (Net)	124	0.3%	37	0.1%	-87	-70.2%
当期純利益 Net Profit	1,031	2.3%	248	0.6%	-782	-75.9%

2. TOPIC

TOPIC1 (業績の状況)

- 売上高は431.46億円（前期比95.3%）、営業利益1.66億円（同12.9%）、経常利益2.53億円（同18.4%）、当期純利益2.48億円（同24.1%）
- 秋冬物衣料やスキー・スノーボード用品を中心に値下げ後の販売比率が高まったことによる売上総利益率の低下やキャンプ用品およびゴルフ用品についてはコロナ禍の需要も一巡し、低調な市場環境が継続していることにより、売上、営業利益、経常利益、当期純利益は前年を下回る
- **EC売上高は、前期比102.3%**（社内管理数値ベース）

TOPIC2 (経営基盤の強化)

- 女性管理職を中心とした人事制度・職場改善PJの活動開始
- 社内トレーナーの活用による健康経営に向けた取り組みの開始

TOPIC3 (IRの強化等)

- ヒマラヤアプリの会員管理機能の活用等による株主優待制度の拡充（2024年8月権利日より）、および株主様とのコミュニケーション強化を企図（2024年1月9日公表）

3. 中期経営計画の進捗状況 Progress of Mid-Term Business Plan

【店舗関連】

店舗環境戦略
出店戦略

- 2023年9月21日にイオンタウン松原店オープン
- 2023年11月25日にインバウンド向けの試験的な新業態店舗である 崑 KURA HOLIC 高山をオープン
- 2024年1月22日にラケットスポーツ専門であるラケットプロショップ 久喜店をオープン
- 2024年3月1日にヒマラヤゆめタウン東広島店オープン

【販売(商品)】

MD戦略

- 自社PB商品の海外での販売等の試験的な取り組み開始
- 粗利率の改善に向けたアパレルを中心とした在庫水準の適正化への取り組み
- リコマースビジネスに本格参入(P.12)

【販売(EC)】

DIGITAL/EC戦略

- ユニファイドコマースによる店舗運営におけるデジタル化の推進
- 規模の拡大と収益性の向上に向けた下記取り組みを継続して実行
 - EC専売品の拡充及び新規カテゴリーの開拓
 - 新EC専用物流センターの稼働率向上

4. 連結商品別売上高実績 Consolidated Sales Segmented by Product Mix

(単位：百万円 / Millions of Yen)

	2023/8 第3四半期 3Q		2024/8 第3四半期 3Q		前期比 Year-on-year	
	実績 Result	構成比 %	実績 Result	構成比 %	増減額 Difference	増減率 Change
スキー・ スノーボード Ski & Snowboard	3,204	7.1%	2,745	6.4%	-458	-14.3%
ゴルフ Golf	7,883	17.4%	7,571	17.5%	-312	-4.0%
アウトドア Outdoor	7,667	16.9%	6,213	14.4%	-1,453	-19.0%
一般 スポーツ General Sports	26,506	58.6%	26,616	61.7%	110	0.4%
合計 Total	45,261	100.0%	43,146	100.0%	-2,114	-4.7%

- 記録的な暖冬により、秋冬物衣料を中心としたアパレルやスキー・スノーボード用品の需要が抑制
- 一般スポーツ用品は、部活動をはじめとする様々なスポーツ活動の正常化による市場回復が進んだことにより、好調に推移いたしました
- キャンプ用品およびゴルフ用品については、コロナ禍の需要も一巡し、低調な市場環境が継続しております

5. 販売費及び一般管理費（連結）

Consolidated S,G&A Expenses

（単位：百万円 / Millions of Yen）

	2023/8 第3四半期 3Q		2024/8 第3四半期 3Q		前期比 Year-on-year	
	実績 Result	構成比 %	実績 Result	構成比 %	増減額 Difference	増減率 Change
販促費 Sales promotion cost	1,914	4.2%	1,892	4.4%	-21	-1.1%
人件費 Personal cost	5,849	12.9%	5,842	13.5%	-7	-0.1%
設備費 Equipment cost	5,082	11.2%	5,178	12.0%	96	1.9%
その他管理費 Other	1,990	4.4%	2,019	4.7%	28	1.4%
合計 Total	14,837	32.8%	14,933	34.6%	95	0.6%

- 設備費の増加は、主として前期の新規出店6店舗による減価償却費の増加、および光熱費等のコスト上昇の影響によるものです。

6. 連結貸借対照表（連結） Balance Sheets (Consolidated)

（単位：百万円 / Millions of Yen）

	2023/8		2024/5		増減額 Difference
	実績 Result	構成比 %	実績 Result	構成比 %	
流動資産 Current Assets	22,849	64.3%	29,395	70.0%	6,546
（うち商品） Inventories	15,767	44.4%	19,606	46.7%	3,839
固定資産 Fixed Assets	12,691	35.7%	12,620	30.0%	-70
負債 Liabilities	18,950	53.3%	25,467	60.6%	6,517
（うち支払手形・買掛金） Notes and accounts payable trade	10,036	28.2%	14,398	34.3%	4,362
（うち有利子負債） Interest bearing liability	5,538	15.6%	7,808	18.6%	2,269
純資産 Total net assets	16,590	46.7%	16,549	39.4%	-41
総資産 Total assets	35,540	100.0%	42,016	100.0%	6,476

7. 月次売上高前年比推移 および 出退店実績

◆ 月次売上高前年比推移 Year-on-year Monthly Store Sales Trends

	9月	10月	11月	1Q累計	12月	1月	2月	上期累計
既存店	104.5%	91.9%	100.6%	98.4%	89.8%	87.6%	99.5%	94.4%
全店	102.7%	98.9%	102.0%	101.1%	88.9%	90.4%	103.9%	96.7%

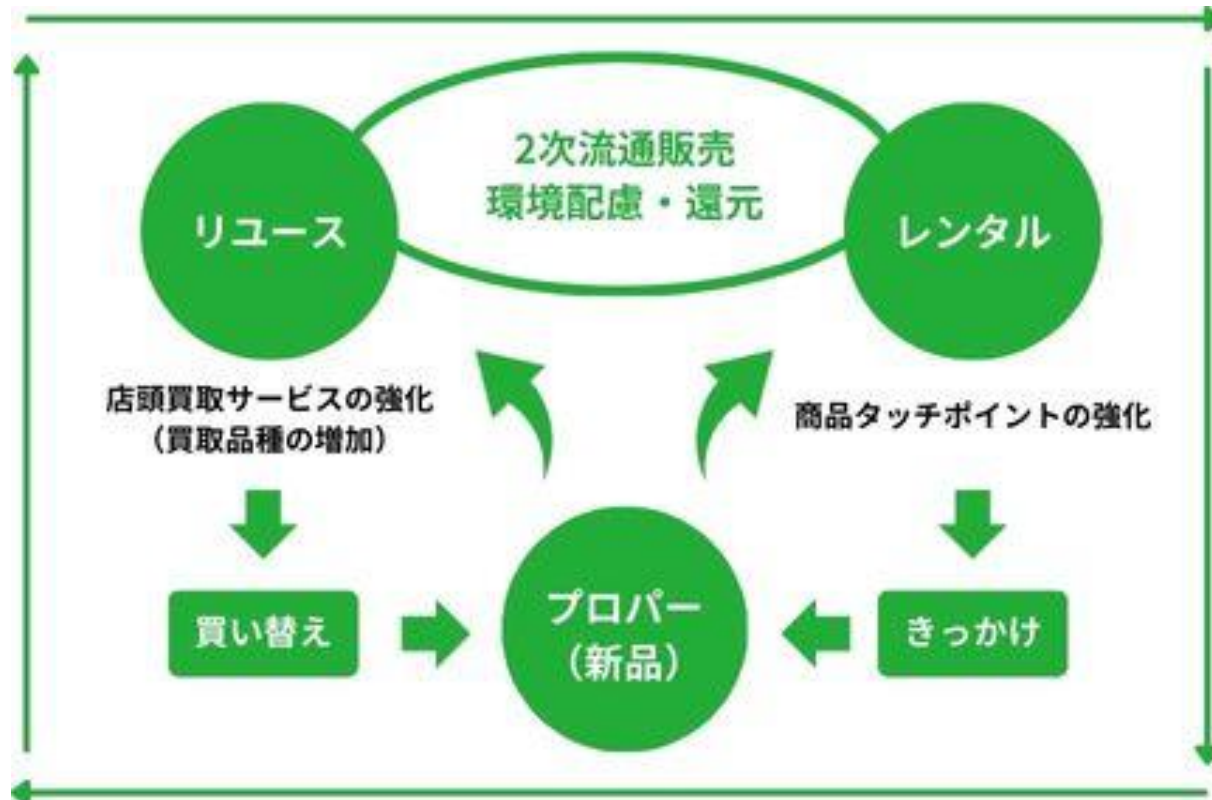
	3月	4月	5月	3Q累計	6月	7月	8月	年間累計
既存店	95.4%	93.2%	88.6%	93.6%	108.8%	—	—	—
全店	97.9%	97.5%	92.0%	96.3%	111.0%	—	—	—

◆ 出退店実績 Opened & Closed Stores Sep.2023-May.2024

	2023年8月末	出店	退店	2024年5月末
店舗数	97	4	2	99

8. リコマースビジネス Recommerce

これまでゴルフ用品のみに限定してきた中古品買取の対象カテゴリーを拡大いたしました。
また、リユース商品を専門で販売するECサイト「HIMARAYA NEXT USED」も立ち上げました。



《ヒマラヤのリユースサービス概要》

プロ品質保証

日々スポーツ用品に触れ、豊富な知識を持つヒマラヤスタッフが確かな目で買取商品の状態を確認。買取られた商品は丁寧なメンテナンスとクリーニング、品種によってはオゾンによる殺菌も実施し、リユース商品専門のECサイト「HIMARAYA NEXT USED」で販売いたします。（ゴルフクラブは店頭でも販売しております）

ヒマラヤメンバーズとの連動で、現金よりお得な「ポイントによる買取」が可能に

店頭での買取サポートシステムとして、FreeStandard株式会社が提供するリコマースオペレーティングシステム「Retailor（リテーラー）」を独自にカスタマイズして導入。迅速な査定金額の提示が可能になるとともに、ヒマラヤの会員システムである「ヒマラヤメンバーズ」とも連動しているため、スマホ画面で会員証を提示すれば買取時に面倒な個人情報の記入は不要です。また、店頭やECで使えるヒマラヤポイントでの買取も可能。現金よりも還元率が高く、よりお得なサービスです。

対象店舗

葛飾奥戸店（東京都）・サクラス戸塚店（神奈川県）にて先行実施中。
※2024年6月7日より、本館（岐阜県）、高崎店（群馬県）など大型店を含む16店舗、2024年秋頃までに全店舗にサービスを拡大予定です。

買取対象商品カテゴリー

アウトドア用品、釣り具、登山用品、ゴルフ用品、ウィンター用品、各種スポーツ用品、健康器具など

②2024年8月期業績予想

– Forecast for the Year Ending August 31, 2024 –

連結業績予想 Consolidated Forecast for the Year Ending August 31, 2024

(単位：百万円 / Millions of Yen)

	2023/8 通期 Full year		2024/8 通期 Full year		前期比 Year-on-year	
	実績 Result	構成比 %	予想 Forecast	構成比 %	増減額 Difference	増減率 Change
売上高 Net Sales	60,189	100.0%	58,000	100.0%	-2,189	-3.6%
営業利益 Operating Profit	1,001	1.7%	200	0.3%	-801	-80.0%
経常利益 Ordinary Profit	1,125	1.9%	400	0.7%	-725	-64.5%
当期純利益 Net Profit	589	1.0%	100	0.2%	-489	-83.0%

2023年9月29日に公表いたしました通期の業績予想を修正しております。

詳細につきましては、2024年7月9日に公表いたしました「2024年8月期通期連結業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

配当予想 Forecast of Annual Dividend for the Year Ending August 31, 2024

◆利益配分に関する基本方針

当社は、業績の伸長に合わせ、配当性向、経営基盤強化のための内部留保等を総合的に勘案しながら、長期的な視点に立ち、安定的配当かつ継続的な利益還元を行うことを基本方針としております。

	年間配当金（円）		
	中間	期末	合計
2024年8月期 予想（※1）	13円	13円	26円
2023年8月期 実績	13円	13円	26円
2022年8月期 実績	10円	15円（※2）	25円

※1 業績や資金需要に大きな変動が生じた場合、配当金を変更することがあります。

※2 期末配当(15円)の内訳：普通配当 13円 記念配当 2円

注意事項 Cautionary Statements

本資料に記載されている業績予想等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績は今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

今後、業績予想を修正する必要がある場合には、速やかに開示いたします。