

PTC Inc.

表1: 2015年度第1四半期 非GAAP L&SS実績(ソリューション領域、地域別)

非GAAP	L&SS 売上 ³ YoY ¹	L&SS 売上 ³ YoY CC ¹	L&SS ブッキング ² YoY ¹	L&SS ブッキング ² YoY CC ¹
ソリューション領域				
CAD	-13%	-9%	-9%	-5%
EPLM	-13%	-9%	-4%	0%
SLM	-23%	-20%	-30%	-26%
IoT	*	*	*	*
合計	-4%	0%	0%	4%
地域				
北米・中南米	-18%	-18%	-5%	-5%
ヨーロッパ	7%	16%	-1%	8%
日本	0%	12%	10%	23%
環太平洋	13%	14%	13%	14%
合計	-4%	0%	0%	4%

¹ YoY=前年同期比、YoY CC=前年同期比(為替の影響を除外)

² L&SSブッキング = 新規ライセンス売上高 + 新規サブスクリプションソリューション年換算契約金額(ACV) x 2(換算率)

³ 売上にはサブスクリプションソリューション経常売上を含みます。

* 前年同期比較のための前年度データが存在しません。

PTC Inc.

表2: 第2四半期、2015年度通期の指標⁽¹⁾

	2015年度 第2四半期 低値	2015年度 第2四半期 高値	2015年度 通期 低値	2015年度 通期 高値
L&SSブックイングにおけるサブスクリプションソリューション ブックイングの割合(%)	~15%	~15%	~15%	~15%
ライセンス&サブスクリプションソリューション(L&SS) 売上高	80	95	380	410
サポート売上高	165	165	690	690
プロフェッショナルサービス売上高	60	60	250	250
総売上高	305	320	1,320	1,350
L&SS売上高増減(前年比)	-10%	7%	-3%	5%
サポート売上高増減(前年比)	-1%	-1%	0%	0%
プロフェッショナルサービス売上高増減(前年比)	-19%	-19%	-10%	-10%
総売上高増減(前年比)	-7%	-3%	-3%	-1%
非GAAP粗利益率	74%	75%	75%	75%
GAAP粗利益率	72%	72%	73%	73%
非GAAP営業利益率	21%	22%	24%	25%
GAAP営業利益率	10%	11%	14%	15%
GAAP総調整額 ⁽²⁾	33	33	127	127
その他の利益(費用)	-4	-4	-14	-14
非GAAP法人税率	15%	15%	15%	15%
GAAP法人税率	15%	15%	12%	12%
発行済み株式数	117	117	117	117
非GAAP1株当たり利益	\$0.42	\$0.50	\$2.20	\$2.35
非GAAP1株当たり利益成長率	-12%	5%	1%	8%
GAAP1株当たり利益	\$0.18	\$0.26	\$1.32	\$1.47
GAAP1株当たり利益成長率	-50%	-28%	-1%	10%

注) PTCのサブスクリプション製品は新たな製品であり、顧客による採用の状況を注視しながら進めている状況です。L&SSブックイングの約10~20%がサブスクリプションブックイングとなると予想しています。事業計画上では15%と想定しています。15%を上回る(下回る)と売上高にはマイナス(プラス)の影響があります。

⁽¹⁾ 想定為替レート: 1.14USD/ユーロ、118円/USD

2014年度第2四半期と比較した為替レート変動の2015年度第2四半期非GAAP売上高指標への影響は最大2,000万ドル、非GAAP1株当たり利益への影響は最大0.07ドル。

2014年度と比較した為替レート変動の2015年度非GAAP売上高指標への影響は最大8,000万ドル、非GAAP1株当たり利益への影響は最大0.25ドル。

⁽²⁾ 下記の関連資料「財務報告に関する詳細」に記載

PTC Inc.
要約連結損益計算書(未監査)
(単位:千ドル、1株当りの数値を除く)

	第1四半期	
	2014年 10月1日 ~ 2015年 1月3日	2013年 10月1日 ~ 2013年 12月28日
売上		
ライセンス&サブスクリプションソリューション (L&SS)	\$ 78,971	\$ 82,866
サポート	181,629	170,142
プロフェッショナルサービス	64,842	71,917
売上合計	325,442	324,925
売上原価		
L&SS売上原価 ⁽¹⁾	13,329	10,319
サポート売上原価 ⁽¹⁾	21,396	19,916
プロフェッショナルサービス売上原価 ⁽¹⁾	58,217	62,721
売上原価合計	92,942	92,956
粗利益	232,500	231,969
営業費用		
販売およびマーケティング費用 ⁽¹⁾	87,607	84,238
研究開発費 ⁽¹⁾	61,097	53,073
一般管理費 ⁽¹⁾	37,007	30,931
取得済無形資産償却	9,413	7,789
組織再編費	(255)	1,067
営業費用合計	194,869	177,098
営業利益	37,631	54,871
正味その他利益(費用)	(3,224)	(1,753)
税引前利益	34,407	53,118
法人税等	4,123	13,461
純利益	\$ 30,284	\$ 39,657
1株当たり利益		
基本	\$ 0.26	\$ 0.33
加重平均発行済株	115,341	118,933
希薄化後	\$ 0.26	\$ 0.33
加重平均発行済株	117,027	121,100

(1) 上表の金額は次の株式報酬を含みます。

	第1四半期	
	2014年 10月1日 ~ 2015年 1月3日	2013年 10月1日 ~ 2013年 12月28日
L&SS売上原価	\$ 142	\$ 65
サポート売上原価	776	924
サービス売上原価	1,689	1,537
販売およびマーケティング費用	2,872	2,499
研究開発費	3,086	2,689
一般管理費	2,677	5,050
株式報酬合計	\$ 11,242	\$ 12,764

PTC Inc.
非GAAPの財務報告(未監査)
(単位:千ドル、1株当りの数値を除く)

	第1四半期	
	2014年 10月1日 ~ 2015年 1月3日	2013年 10月1日 ~ 2013年 12月28日
GAAP売上	\$ 325,442	\$ 324,925
取得済み繰延L&SS収益の公正評価額調整	682	-
取得済み繰延サポート収益の公正評価額調整	465	-
取得済み繰延サービス収益の公正評価額調整	257	-
非GAAP売上	<u>\$ 326,846</u>	<u>\$ 324,925</u>
GAAP粗利益	\$ 232,500	\$ 231,969
取得済み繰延L&SS収益の公正評価額調整	682	-
取得済み繰延サポート収益の公正評価額調整	465	-
取得済み繰延サービス収益の公正評価額調整	257	-
取得済み繰延サービス原価の公正評価額調整	(106)	-
株式報酬	2,607	2,526
L&SS売上原価に含まれる 取得済無形資産償却	4,767	4,497
非GAAP粗利益	<u>\$ 241,172</u>	<u>\$ 238,992</u>
GAAP営業利益	\$ 37,631	\$ 54,871
取得済み繰延L&SS収益の公正評価額調整	682	-
取得済み繰延サポート収益の公正評価額調整	465	-
取得済み繰延サービス収益の公正評価額調整	257	-
取得済み繰延サービス原価の公正評価額調整	(106)	-
株式報酬	11,242	12,764
ライセンス売上原価に含まれる 取得済無形資産償却	4,767	4,497
取得済無形資産償却	9,413	7,789
一般管理費に含まれる費用 ⁽³⁾	5,717	1,305
組織再編費	(255)	1,067
非GAAP営業利益 ⁽²⁾	<u>\$ 69,813</u>	<u>\$ 82,293</u>
GAAP純利益	\$ 30,284	\$ 39,657
取得済み繰延L&SS収益の公正評価額調整	682	-
取得済み繰延サポート収益の公正評価額調整	465	-
取得済み繰延サービス収益の公正評価額調整	257	-
取得済み繰延サービス原価の公正評価額調整	(106)	-
株式報酬	11,242	12,764
ライセンス売上原価に含まれる 取得済無形資産償却	4,767	4,497
取得済み無形資産償却	9,413	7,789
一般管理費に含まれる費用 ⁽³⁾	5,717	1,305
組織再編費	(255)	1,067
法人税等調整 ⁽⁴⁾	(3,486)	(6,858)
非GAAP純利益	<u>\$ 58,980</u>	<u>\$ 60,221</u>

PTC Inc.
非GAAPの財務報告(未監査) - 続
(単位:千ドル、1株当りの数値を除く)

	第1四半期	
	2014年 10月1日 ~ 2015年 1月3日	2013年 10月1日 ~ 2013年 12月28日
GAAP希薄化後一株当り利益	\$ 0.26	\$ 0.33
取得済み繰延収益の公正評価額調整	0.01	-
取得済み繰延原価の公正評価額調整	-	-
株式報酬	0.10	0.11
取得済無形資産償却	0.12	0.10
一般管理費に含まれる費用 ⁽³⁾	0.05	0.01
組織再編費	-	0.01
法人税等調整 ⁽⁴⁾	(0.03)	(0.06)
非GAAP希薄化後一株当り利益	\$ 0.50	\$ 0.50

(2) 非GAAP調整の営業利益への影響を反映しています。

	第1四半期	
	2014年 10月1日 ~ 2015年 1月3日	2013年 10月1日 ~ 2013年 12月28日
GAAP営業利益	11.6%	16.9%
取得済み繰延収益の公正評価額調整	0.4%	0.0%
取得済み繰延原価の公正評価額調整	0.0%	0.0%
株式報酬	3.5%	3.9%
取得済無形資産償却	4.4%	3.8%
一般管理費に含まれる費用 ⁽³⁾	1.8%	0.4%
組織再編費	-0.1%	0.3%
非GAAP営業利益	21.4%	25.3%

(3) 2015年1月3日で終了した2015年度第1四半期における買収関連費用と米国年金プランの解約に関連する費用170万ドルを反映。

(4) 2015年1月3日に終了した2015年度第1四半期と、2013年12月28日に終了した2014年度第1四半期における法人税等調整は、上記非GAAP調整に該当税率を適用することで計算された非GAAP調整の税効果を反映し、また、一時的税項目が含まれます。2012年第4四半期に、米国における正味繰延税資産に対する評価性引当金が設定されました。同様に、2014年第4四半期に、海外2か国における海外正味繰延税金資産に対する評価性引当金が設定されました。米国および上記2か国が非GAAPベースで黒字であったため、2015年度、2014年度の非GAAP法人税引当金額は、各国における評価性引当金がゼロであると想定して計算されています。

PTC Inc.
要約連結貸借対照表(未監査)
(単位:千ドル)

	2015年 1月3日	2014年 9月30日
資産の部		
現金および現金等価物	\$ 261,052	\$ 293,654
正味売掛金	201,391	235,688
正味有形固定資産	65,766	67,783
正味営業権および取得済無形資産	1,320,013	1,349,400
その他の資産	289,001	253,429
資産合計	\$ 2,137,223	\$ 2,199,954
負債および純資産の部		
前受収益	\$ 397,620	\$ 382,544
与信枠からの借入金	605,625	611,875
その他負債	278,525	351,646
純資産	855,453	853,889
負債および純資産の合計	\$ 2,137,223	\$ 2,199,954

PTC Inc.
要約連結現金収支計算書(未監査)
(単位:千ドル)

	第1四半期	
	2014年 10月1日 ~ 2015年 1月3日	2013年 10月1日 ~ 2013年 12月28日
営業活動からの現金収支		
純利益	\$ 30,284	\$ 39,657
株式報酬	11,242	12,764
減価償却費およびその他の償却費	21,237	19,100
売掛金	25,800	19,273
買掛金および引当金	(53,229)	(42,862)
前受収益	(8,776)	(10,827)
法人税	(2,953)	7,393
株式報酬の余剰税効果	163	(6,802)
その他	(12,121)	(1,454)
営業活動による正味現金収支 ⁽⁵⁾	11,647	36,242
資本的支出	(5,636)	(5,774)
事業買収、取得済現金相殺後	180	-
借入金に関する正味収入(返済)	(6,250)	110,000
普通株発行による収益	3	351
株式による報酬の受給権発生に関連する 源泉徴収税の支払い	(21,669)	(19,363)
株式報酬の余剰税効果	(163)	6,802
その他の財務・投資活動	(1,000)	-
現金に対する外国為替の影響	(9,714)	1,206
現金および現金等価物の正味増減	(32,602)	129,464
現金および現金等価物(期首)	293,654	241,913
現金および現金等価物(期末)	\$ 261,052	\$ 371,377

(5) 2015年1月3日で終了した2015年度第1四半期には非米国年金プランへの任意拠出資金支払金額1,000万ドルが含まれています。