

2024年第1四半期決算補足説明資料

<2024年第1四半期実績>

1. 連結損益計算書・指標等
2. 売上収益増減明細
3. 利益増減明細
4. 連結財政状態計算書
5. 連結キャッシュ・フロー計算書
6. その他情報

1. 連結損益計算書・指標等

(1) 連結損益計算書

(単位：億円) (億円未満四捨五入)

	2023年第1四半期		2024年第1四半期		対前年増減	
	(実績)	売上収益 構成比	(実績)	売上収益 構成比		
売上収益	3,372	100.0%	3,717	100.0%	344	10.2%
売上総利益	1,242	36.8%	1,392	37.5%	149	12.0%
販売費及び一般管理費	980	29.0%	1,060	28.5%	80	8.2%
持分法による投資損益	5	0.2%	4	0.1%	△1	△18.0%
その他の収益	7	0.2%	17	0.4%	10	151.4%
その他の費用	11	0.3%	14	0.4%	3	28.1%
営業利益	264	7.8%	339	9.1%	75	28.5%
金融収益	8	0.2%	18	0.5%	10	123.2%
金融費用	7	0.2%	10	0.3%	4	53.5%
税引前四半期利益	265	7.9%	347	9.3%	81	30.7%
法人所得税費用	71	2.1%	88	2.4%	17	23.5%
四半期利益	194	5.8%	259	7.0%	65	33.3%
非支配持分に帰属する四半期利益	48	1.4%	56	1.5%	8	16.6%
親会社の所有者に帰属する四半期利益	146	4.3%	203	5.4%	57	38.9%

(2) その他指標

(単位：億円)

		2023年 第1四半期 (実績)		2024年 第1四半期 (実績)		対前年増減	
減価償却費		179		184		4	2.5%
営業利益	営業利益率	264	7.8%	339	9.1%	75	28.5%
EBITDA *1	EBITDAマージン	444	13.2%	520	14.0%	76	17.0%

\*1 営業利益－その他の収益＋その他の費用＋減価償却費 により算定しています。

		2023年 期末 (実績)		2024年 第1四半期末 (実績)		増減額	
資産合計		19,124		19,756		632	3.3%
資本合計		11,850		12,348		497	4.2%
D/Eレシオ(倍)*2		△0.04		△0.02			

\*2 (有利子負債－現金及び現金同等物±ヘッジ会計適用による評価差額等) ÷ 資本合計 により算定しています。

(3) 主要在外会社損益の為替換算レート

(単位：円)

	2023年 第1四半期 (期中平均)	2024年 第1四半期 (期中平均)
米ドル	132.4	148.7
ユーロ	142.2	161.4
英ポンド	161.0	188.6
シンガポールドル	99.4	110.9
タイバーツ	3.9	4.2
ベトナムドン	0.0056	0.0061
ニュージーランドドル	83.4	91.0
オーストラリアドル	90.6	97.7

## 2. 売上収益増減明細

(単位：億円)(億円未満四捨五入)

	2023年 第1四半期 (実績)	2024年 第1四半期 (実績)	対前年増減		為替中立 対前年増減	備考
日本	1,458	1,533	75	5.2%	—	
アジアパシフィック	899	997	98	10.9%	3.0%	
欧州	686	786	100	14.6%	0.2%	
米州	329	401	72	21.8%	8.4%	
調整額	—	—	—	—	—	
連結合計	3,372	3,717	344	10.2%	3.8%	

## 3. 利益増減明細

### (1) EBITDA

(単位：億円)

	2023年 第1四半期 (実績)	2024年 第1四半期 (実績)	対前年増減		為替中立 対前年増減	備考
日本	120	157	37	31.0%	—	
アジアパシフィック	160	181	21	13.2%	8.6%	
欧州	139	153	15	10.6%	△4.3%	
米州	50	55	5	9.8%	△2.3%	
調整額	△24	△26	△2	—	—	※
連結合計	444	520	76	17.0%	8.6%	

※ 調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用です。

### (2) セグメント利益

(単位：億円)

	2023年 第1四半期 (実績)	2024年 第1四半期 (実績)	対前年増減		為替中立 対前年増減	備考
日本	36	78	42	116.7%	—	
アジアパシフィック	118	136	18	15.4%	7.6%	
欧州	104	118	13	12.7%	△2.3%	
米州	37	43	5	13.6%	1.2%	
調整額	△32	△35	△3	—	—	※
連結合計	264	339	75	28.5%	16.1%	

※ 調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用です。

### (3) 日本事業セグメント利益増減明細

(単位：億円)

2023年第1四半期セグメント利益(実績)	36
売上収益増減	75
原価増減	△33
販売促進費・広告宣伝費増減	7
その他	△8
2024年第1四半期セグメント利益(実績)	78

4. 連結財政状態計算書

(単位：億円)(億円未満四捨五入)

	2023年 期末 (実績)	2024年 第1四半期末 (実績)	増減額	備考
現金及び現金同等物	1,718	1,546	△172	
売上債権及びその他の債権	3,099	3,179	80	※1
その他の金融資産	17	31	15	
棚卸資産	1,160	1,267	107	※1
その他の流動資産	282	341	59	
小計	6,275	6,364	89	
売却目的で保有する資産	114	33	△81	※2
流動資産	6,389	6,397	8	
有形固定資産	4,166	4,366	200	※3
使用権資産	519	591	72	
のれん	2,782	2,832	50	※3
無形資産	4,953	5,170	216	※3
持分法で会計処理されている投資	1	5	4	
その他の金融資産	145	146	1	
繰延税金資産	90	167	77	
その他の非流動資産	79	83	4	
非流動資産	12,735	13,359	624	
資産合計	19,124	19,756	632	
社債及び借入金	494	542	47	
仕入債務及びその他の債務	4,308	4,242	△66	
その他の金融負債	230	234	4	
未払法人所得税等	199	159	△40	
引当金	14	12	△2	
その他の流動負債	61	91	30	
小計	5,307	5,279	△27	
売却目的で保有する資産に直接関連する負債	51	—	△51	※2
流動負債	5,357	5,279	△78	
社債及び借入金	250	257	7	
その他の金融負債	455	529	74	
退職給付に係る負債	143	147	4	
引当金	61	69	8	
繰延税金負債	940	1,055	116	※3
その他の非流動負債	68	72	4	
非流動負債	1,917	2,129	212	
負債合計	7,274	7,408	134	
親会社の所有者に帰属する持分合計	10,874	11,278	404	
非支配持分	977	1,070	93	
資本合計	11,850	12,348	497	
負債及び資本合計	19,124	19,756	632	

※1 主な増加要因は、12月末と3月末の季節変動による影響

※2 主な減少要因は、前期末までに譲渡契約を締結していた子会社株式を譲渡完了したことによる影響

※3 主な増加要因は、為替による影響

## 5. 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：億円)(億円未満四捨五入)

	2023年 第1四半期 (実績)	2024年 第1四半期 (実績)	対前年増減
税引前四半期利益	265	347	81
減価償却費及び償却費	179	184	4
その他	△318	△425	△106
営業活動によるキャッシュ・フロー	126	105	△21
設備投資による支出	△147	△233	△86
事業譲渡による収入	5	—	△5
子会社の売却による収入	—	10	10
その他	1	14	13
投資活動によるキャッシュ・フロー	△142	△209	△67
有利子負債の増減額	△45	10	55
配当金の支払額	△127	△124	3
非支配持分への配当金の支払額	△4	△1	4
財務活動によるキャッシュ・フロー	△176	△114	62
現金及び現金同等物の増減額	△192	△218	△26
為替変動による影響	7	33	26

## 6. その他情報

<日本事業 主要ブランド販売数量>※着荷ベース

(単位：百万C/S)

	2023年第1四半期		2024年第1四半期	
	実績	対前年増減	実績	対前年増減
サントリー天然水	26.6	2%	28.1	6%
BOSS	24.6	2%	22.6	△8%
伊右衛門	11.8	△7%	12.5	5%
GREEN DA・KA・RA	7.2	10%	7.0	△3%
特定保健用食品及び機能性表示食品 計	8.3	55%	11.8	10%
日本事業 販売数量 合計	91.0	3%	91.7	1%

※ 上記数字には㈱ジャパンビバレッジホールディングス等による他社仕入分の販売数量は含まれていません。

<欧州事業 主要ブランド販売数量>

(単位：百万L)

	2023年第1四半期		2024年第1四半期	
	実績	対前年増減	実績	対前年増減
オアシス (フランス)	73	13%	74	2%
シュウェップス (フランス)	38	4%	40	4%
オレンジーナ (フランス)	40	9%	36	△10%
ルコゼード (英国、アイルランド)	99	5%	98	△1%
ライビーナ (英国、アイルランド)	20	2%	18	△11%
シュウェップス (スペイン、ポルトガル)	26	25%	25	△3%