

반기 현금흐름표

제 35 기 반기 2009년 1월 1일부터 2009년 6월 30일까지

제 34 기 반기 2008년 1월 1일부터 2008년 6월 30일까지

에쓰-오일주식회사

(단위 : 백만원)

과 목	제 35 (당) 반기		제 34 (전) 반기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(204,311)		(1,927,162)
1. 반기 순 이익	244,783		483,413	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	294,684		401,602	
가. 퇴직급여	14,698		14,818	
나. 대손상각비	3,703		6,297	
다. 감가상각비	84,310		82,622	
라. 무형자산상각비	2,111		1,902	
마. 이연촉매비상각	40,031		28,498	
바. 이자비용	4,327		3,987	
사. 외화환산손실	34,748		184,918	
아. 지분법손실	5		570	
자. 파생상품거래손실	63,754		67,708	
차. 파생상품평가손실	46,553		8,564	
카. 기타영업외비용	118		435	
타. 유형자산처분손실	231		1,283	
파. 기타의대손상각비	95		-	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(424,239)		(64,744)	
가. 외화환산이익	174,341		34,168	
나. 대손충당금환입	-		13	
다. 유형자산처분이익	334		1,262	

라. 파생상품거래이익	58,913		-	
마. 파생상품평가이익	3,075		28,816	
바. 지분법이익	3,296		2	
사. 재고자산평가손실환입	183,556		483	
아. 기타영업외수익	724		-	
4. 영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	(319,539)		(2,747,433)	
가. 매출채권의 증가	(370,356)		(614,159)	
나. 미수금의 감소(증가)	109,511		(134,773)	
다. 미수수익의 감소	10,521		17,215	
라. 선급금의 감소(증가)	(390)		954	
마. 선급비용의 증가	(5,445)		(7,454)	
바. 재고자산의 증가	(513,497)		(1,134,990)	
사. 이연법인세의 감소(증가)	38,983		(48,291)	
아. 매입채무의 증가(감소)	781,198		(276,180)	
자. 미지급금의 감소	(375,897)		(292,233)	
차. 선수금의 증가(감소)	(4,214)		2,476	
카. 예수금의 감소	(2,141)		(4,607)	
타. 미지급비용의 증가	2,119		11,748	
파. 미지급법인세의 증가(감소)	17,204		(250,738)	
하. 퇴직금의 지급	(14,723)		(19,290)	
거. 퇴직보험예치금의 감소	7,382		2,587	
너. 국민연금전환금 감소	206		302	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(176,668)		1,165,109
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	61,598		1,355,311	
가. 단기투자자산의 감소	412		1,333,079	
나. 단기대여금의 회수	11,671		8,064	
다. 파생상품의 정산	34,396		-	
라. 장기대여금의 회수	176		-	
마. 보증금의 감소	8,552		4,112	

바. 유형자산의 처분	890		4,590	
사. 임대보증금의 증가	5,501		5,466	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(238,266)		(190,202)	
가. 단기투자자산의 취득	10,000		-	
나. 장기투자증권의 취득	401		92	
다. 지분법적용투자주식의 취득	-		20,134	
라. 장기대여금의 대여	14,002		2,573	
마. 보증금의 증가	11,604		4,738	
바. 유형자산의 취득	198,270		91,060	
사. 무형자산의 취득	3		73	
아. 파생상품의 정산	-		67,708	
자. 임대보증금의 감소	3,986		3,824	
Ⅲ. 재무활동으로 인한 현금흐름		103,274		715,375
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	279,057		1,563,021	
가. 단기차입금의 증가	272,327		1,563,021	
나. 장기차입금의 증가	6,730		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(175,783)		(847,646)	
가. 유동성장기부채의 상환	1,061		250,913	
나. 배당금의 지급	174,722		596,733	
Ⅳ. 현금의 감소 (Ⅰ + Ⅱ + Ⅲ)		277,705		46,678
Ⅴ. 기초의 현금		1,870,933		578,452
Ⅵ. 기말의 현금		1,593,228		531,774
		=====		=====

별첨 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다.