

## 분 기 현 금 흐 름 표

제 35 기 3분기 2009년 1월 1일부터 2009년 9월 30일까지

제 34 기 3분기 2008년 1월 1일부터 2008년 9월 30일까지

(단위 : 백만원)

에쓰-오일주식회사

과 목	제 35 (당) 분기		제 34 (전) 분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	(647,766)		(1,965,898)	
1. 분기순이익	310,518		633,346	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	376,285		768,999	
가. 퇴 직 급 여	17,357		17,819	
나. 대손상각비	4,908		7,859	
다. 감가상각비	127,698		123,568	
라. 무형자산상각비	3,240		2,860	
마. 이연측매비상각	63,694		44,971	
바. 이 자 비 용	6,366		6,003	
사. 외화환산손실	35,285		438,808	
아. 지분법손실	6		592	
자. 재고평가손실	-		5,810	
차. 파생상품거래손실	109,723		92,905	
카. 파생상품평가손실	6,555		24,778	
타. 기타영업외비용	1,047		435	
파. 유형자산처분손실	252		2,564	
하. 기타의대손상각비	154		27	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(430,916)		(242,949)	
가. 외화환산이익	161,793		146,886	
나. 유형자산처분이익	475		1,278	
다. 파생상품거래이익	66,691		17,515	
라. 파생상품평가이익	1,657		77,124	

마. 지분법이익	5,109		6	
바. 재고자산평가손실환입	190,923		-	
사. 기타영업외수익	4,268		140	
4. 영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	(903,653)		(3,125,294)	
가. 매출채권의 증가	(533,500)		(650,702)	
나. 미수금의 증가	(187,544)		(478,572)	
다. 미수수익의 감소	11,543		2,407	
라. 선급금의 감소(증가)	(735)		3,187	
마. 선급비용의 증가	(3,624)		(6,220)	
바. 재고자산의 증가	(636,190)		(596,004)	
사. 이연법인세의 변동	60,474		(57,689)	
아. 매입채무의 증가(감소)	657,903		(1,083,309)	
자. 미지급금의 감소	(232,867)		(85,685)	
차. 선수금의 증가(감소)	(14,659)		17,669	
카. 예수금의 감소	(3,342)		(5,950)	
타. 미지급비용의 증가(감소)	(10,187)		15,295	
파. 미지급법인세의 감소	-		(188,746)	
하. 퇴직금의 지급	(16,035)		(20,825)	
거. 퇴직보험예치금의 감소	4,901		9,526	
너. 국민연금전환금 감소	209		324	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(636,505)		1,232,735
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	37,432		1,623,470	
가. 단기투자자산의 감소	-		1,567,213	
나. 단기대여금의 회수	18,229		14,805	
다. 파생상품의 정산	-		17,515	
라. 장기대여금의 회수	232		5,279	
마. 보증금의 감소	11,250		6,466	
바. 유형자산의 처분	1,131		4,698	
사. 임대보증금의 증가	6,590		7,494	

2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(673,937)		(390,735)	
가. 단기투자자산의 취득	288,727		-	
나. 장기투자증권의 취득	472		321	
다. 지분법적용투자주식의 취득	-		20,134	
라. 장기대여금의 대여	24,367		17,891	
마. 보증금의 증가	13,316		10,268	
바. 유형자산의 취득	338,959		244,331	
사. 무형자산의 취득	89		103	
아. 파생상품의 정산	3,794		92,905	
자. 임대보증금의 감소	4,213		4,782	
Ⅲ. 재무활동으로 인한 현금흐름		277,482		604,372
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	643,639		1,756,340	
가. 단기차입금의 증가	287,621		1,756,340	
나. 사채의 발행	348,435		-	
다. 장기차입금의 차입	7,583		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(366,157)		(1,151,968)	
가. 유동성장기부채의 상환	120,000		350,000	
나. 원화장기차입금의 상환	1,592		1,504	
다. 배당금의 지급	244,565		800,464	
Ⅳ. 현금의 감소(I + II + III)		1,006,789		128,791
Ⅴ. 기초의 현금		1,870,933		578,452
Ⅵ. 기말의 현금		864,144		449,661
		=====		=====

별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다.