

## 분 기 현 금 흐 름 표

제 36 기 1분기 2010년 1월 1일부터 2010년 3월 31일까지

제 35 기 1분기 2009년 1월 1일부터 2009년 3월 31일까지

(단위 : 백만원)

에쓰-오일주식회사

과 목	제 36 (당) 분기		제 35 (전) 분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(29,487)		(21,975)
1. 분기순이익	104,353		136,077	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	116,791		189,292	
가. 퇴 직 급 여	4,940		5,526	
나. 대손상각비	-		693	
다. 감가상각비	45,015		41,672	
라. 무형자산상각비	1,219		1,045	
마. 이연측매비상각	22,833		18,503	
바. 이 자 비 용	100		2,141	
사. 외화환산손실	6,129		79,330	
아. 재고자산평가손실	7,179		-	
자. 파생상품거래손실	23,015		7,607	
차. 파생상품평가손실	6,334		32,601	
카. 유형자산처분손실	27		97	
타. 기타의대손상각비	-		77	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(92,824)		(327,070)	
가. 외화환산이익	63,149		160,549	
나. 대손충당금환입	13,378		-	
다. 유형자산처분이익	-		154	
라. 파생상품거래이익	13,385		41,813	
마. 파생상품평가이익	912		20,090	
바. 지분법이익	2,000		952	

사. 재고자산평가손실환입	-		103,039	
아. 기타영업외수익	-		473	
4. 영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	(157,807)		(20,274)	
가. 매출채권의 감소(증가)	231,201		(119,981)	
나. 미수금의 감소(증가)	(70,347)		198,207	
다. 미수수익의 감소(증가)	5,828		(4,591)	
라. 선급금의 증가	(643)		(688)	
마. 선급비용의 증가	(989)		(1,194)	
바. 재고자산의 증가	(117,228)		(155,879)	
사. 이연법인세부채의 증가(감소)	(6,256)		32,051	
아. 매입채무의 증가	269,179		444,651	
자. 미지급금의 감소	(490,305)		(390,018)	
차. 선수금의 감소	(3,923)		(15,142)	
카. 예수금의 감소	(1,155)		(2,927)	
타. 미지급비용의 감소	(5,674)		(9,017)	
파. 미지급법인세의 증가	28,959		6,240	
하. 퇴직금의 지급	(2,027)		(1,668)	
거. 퇴직보험예치금의 감소(증가)	318		(326)	
너. 국민연금전환금 감소	5		8	
더. 지분법피투자회사 배당금의 수령	5,250		-	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		179,205		(9,432)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	309,203		86,550	
가. 단기투자자산의 감소	217,452		-	
나. 단기대여금의 회수	85,696		6,659	
다. 파생상품의 정산	-		75,799	
라. 장기대여금의 회수	111		146	
마. 임차보증금의 감소	4,869		1,685	
바. 유형자산의 처분	-		653	
사. 임대보증금의 증가	1,075		1,608	

2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(129,998)		(95,982)	
가. 단기투자자산의 취득	-		4,653	
나. 장기투자증권의 취득	63		112	
다. 장기대여금의 대여	1,880		8,428	
라. 임차보증금의 증가	2,531		2,972	
마. 유형자산의 취득	115,687		79,544	
바. 무형자산의 취득	1		-	
사. 파생상품의 정산	9,032		-	
아. 임대보증금의 감소	804		273	
Ⅲ. 재무활동으로 인한 현금흐름		132,983		(124,389)
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	133,467		-	
가. 단기차입금의 증가	132,967		-	
나. 장기차입금의 증가	500		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(484)		(124,389)	
가. 단기차입금의 감소	-		123,858	
나. 유동성장기부채의 상환	484		531	
Ⅳ. 현금의 증가(감소)( I + Ⅱ + Ⅲ)		282,701		(155,796)
Ⅴ. 기초의 현금		821,267		1,870,933
Ⅵ. 기말의 현금		1,103,968		1,715,137
		=====		=====

별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다.