

반기 현금흐름표

제 36 기 반기 2010년 1월 1일부터 2010년 6월 30일까지

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

(단위 : 백만원)

에쓰-오일주식회사

과 목	제 36 (당) 반기		제 35 (전) 반기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		41,066		(204,311)
1. 반기순이익	155,315		281,806	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	342,250		294,684	
가. 퇴직급여	12,091		14,698	
나. 대손상각비	-		3,703	
다. 감가상각비	89,738		84,310	
라. 무형자산상각비	2,488		2,111	
마. 이연촉매비상각	42,644		40,031	
바. 이자비용	237		4,327	
사. 외화환산손실	135,101		34,748	
아. 지분법손실	-		5	
자. 파생상품거래손실	44,405		63,754	
차. 파생상품평가손실	15,241		46,553	
카. 기타영업외비용	-		118	
타. 유형자산처분손실	305		231	
파. 기타의대손상각비	-		95	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(110,340)		(424,239)	
가. 외화환산이익	27,089		174,341	
나. 대손충당금환입	12,788		-	
다. 유형자산처분이익	443		334	

라. 파생상품거래이익	37,603		58,913	
마. 파생상품평가이익	25,299		3,075	
바. 지분법이익	2,814		3,296	
사. 재고자산평가손실환입	4,303		183,556	
아. 기타영업외수익	1		724	
4. 영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	(346,159)		(356,562)	
가. 매출채권의 감소(증가)	128,110		(370,356)	
나. 미수금의 감소(증가)	(103,423)		113,638	
다. 미수수익의 감소	5,804		10,521	
라. 선급금의 감소(증가)	4,257		(390)	
마. 선급비용의 증가	(4,428)		(5,445)	
바. 재고자산의 증가	(283,592)		(566,467)	
사. 이연법인세자산·부채의 변동	(38,083)		50,803	
아. 매입채무의 증가	399,801		781,198	
자. 미지급금의 감소	(521,627)		(375,897)	
차. 선수금의 증가(감소)	22,985		(4,214)	
카. 예수금의 감소	(580)		(2,141)	
타. 미지급비용의 증가(감소)	(6,863)		2,119	
파. 미지급법인세의 증가	53,012		17,204	
하. 퇴직금의 지급	(16,061)		(14,723)	
거. 퇴직보험예치금의 감소	9,084		7,382	
너. 국민연금전환금 감소	195		206	
더. 지분법피투자회사 배당금의 수령	5,250		-	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(84,002)		(176,668)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	366,951		61,598	
가. 단기투자자산의 감소	266,458		412	
나. 단기대여금의 회수	88,900		11,671	
다. 파생상품의 정산	-		34,396	
라. 장기대여금의 회수	343		176	

마. 보증금의 감소	4,704		8,552	
바. 유형자산의 처분	4,481		890	
사. 임대보증금의 증가	2,065		5,501	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(450,953)		(238,266)	
가. 단기투자자산의 취득	-		10,000	
나. 장기투자증권의 취득	154		401	
다. 장기대여금의 대여	7,209		14,002	
라. 보증금의 증가	4,270		11,604	
마. 유형자산의 취득	431,119		198,270	
바. 무형자산의 취득	34		3	
사. 파생상품의 정산	6,415		-	
아. 임대보증금의 감소	1,752		3,986	
Ⅲ. 재무활동으로 인한 현금흐름		75,119		103,274
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	318,298		279,057	
가. 단기차입금의 증가	-		272,327	
나. 사채의 발행	311,714		-	
다. 장기차입금의 증가	6,584		6,730	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(243,179)		(175,783)	
가. 단기차입금의 감소	154,810		-	
나. 유동성장기부채의 상환	969		1,061	
다. 배당금의 지급	87,400		174,722	
Ⅳ. 현금의 증가(감소) (Ⅰ + Ⅱ + Ⅲ)		32,183		(277,705)
Ⅴ. 기초의 현금		821,267		1,870,933
Ⅵ. 기말의 현금		853,450		1,593,228
		=====		=====

별첨 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다.