

## 현 금 흐 름 표

제 35기 2009년 1월 1일부터 2009년 12월 31일까지

제 34기 2008년 1월 1일부터 2008년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

에쓰-오일주식회사

과 목	제 35 (당 기)		제 34 (전 기)	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(292,395)		(368,751)
1. 당기순이익	229,590		446,214	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	440,773		961,647	
가. 퇴 직 급 여	22,881		28,615	
나. 대손상각비	4,671		-	
다. 감가상각비	173,052		165,345	
라. 무형자산상각비	4,439		3,902	
마. 이연촉매비상각	87,125		63,007	
바. 이 자 비 용	8,142		8,057	
사. 외화환산손실	15,744		301,124	
아. 지분법손실	10		2,780	
자. 재고자산평가손실	-		212,762	
차. 파생상품거래손실	117,218		169,065	
카. 파생상품평가손실	570		3,919	
타. 유형자산처분손실	775		2,631	
파. 유형자산감액손실	5,969		-	
하. 기타의대손상각비	177		-	
거. 기타영업외비용	-		440	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(364,012)		(372,399)	
가. 외화환산이익	82,167		184,090	
나. 대손충당금환입	-		4,475	
다. 유형자산처분이익	782		5,927	

라. 파생상품거래이익	67,631		134,661	
마. 파생상품평가이익	957		43,157	
바. 지분법이익	6,872		11	
사. 재고자산평가손실환입	205,564		-	
아. 기타영업외수익	39		78	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(598,746)		(1,404,213)	
가. 매출채권의 감소(증가)	(490,344)		438,333	
나. 미수금의 감소(증가)	91,554		(178,599)	
다. 미수수익의 감소	9,152		50,220	
라. 선급금의 감소(증가)	(5,241)		3,351	
마. 선급비용의 증가	(60)		(2,760)	
바. 재고자산의 감소(증가)	(698,449)		139,138	
사. 이연법인세자산부채의 변동	25,526		(29,655)	
아. 매입채무의 증가(감소)	366,960		(1,435,068)	
자. 미지급금의 증가	146,783		84,051	
차. 선수금의 증가(감소)	(7,634)		20,894	
카. 예수금의 감소	(1,566)		(2,879)	
타. 미지급비용의 증가(감소)	(12,099)		7,493	
파. 미지급법인세의 증가(감소)	306		(471,302)	
하. 퇴직금의 지급	(30,600)		(33,345)	
거. 퇴직보험예치금의 감소	6,531		5,370	
너. 국민연금전환금의 감소	435		545	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(800,863)		2,183,260
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	70,701		2,616,316	
가. 단기투자자산의 감소	-		2,566,299	
나. 단기대여금의 회수	40,228		27,221	
다. 장기대여금의 회수	255		463	
라. 보증금의 감소	21,029		4,231	
마. 유형자산의 처분	1,654		10,788	

바. 임대보증금의 증가	7,535		7,314	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(871,564)		(433,056)	
가. 단기투자자산의 증가	145,371		-	
나. 단기대여금의 대여	-		90	
다. 장기투자증권의 감소	745		430	
라. 지분법적용투자주식의 취득	-		20,134	
마. 장기대여금의 대여	34,427		30,836	
바. 보증금의 증가	17,291		13,250	
사. 유형자산의 취득	657,879		328,609	
아. 무형자산의 취득	141		1,031	
자. 파생상품의 정산	10,349		34,404	
차. 임대보증금의 감소	5,361		4,272	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		43,592		(522,028)
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	530,288		834,201	
가. 단기차입금의 증가	171,910		833,773	
나. 장기차입금의 증가	9,943		428	
다. 사채의 발행	348,435		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(486,696)		(1,356,229)	
가. 유동성장기부채의 상환	242,122		350,000	
나. 원화장기차입금의 상환	-		2,034	
다. 외화장기차입금의 상환	8		1	
라. 배당금의 지급	244,566		1,004,194	
IV. 현금의 증가(감소)( I + II + III)		(1,049,666)		1,292,481
V. 기초의 현금		1,870,933		578,452
VI. 기말의 현금(주석 26)		821,267		1,870,933
		=====		=====

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.