

분 기 현 금 흐 름 표

제 36 기 3분기 2010년 1월 1일부터 2010년 9월 30일까지

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

(단위 : 백만원)

에스-오일주식회사

과 목	제 36 (당) 분기		제 35 (전) 분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	(49,254)		(647,766)	
1. 분기순이익	397,559		360,674	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	322,794		376,285	
가. 퇴 직 급 여	21,996		17,357	
나. 대손상각비	-		4,908	
다. 감가상각비	135,768		127,698	
라. 무형자산상각비	3,771		3,240	
마. 이연촉매비상각	64,591		63,694	
바. 이 자 비 용	436		6,366	
사. 외화환산손실	35,915		35,285	
아. 지분법손실	-		6	
자. 파생상품거래손실	55,273		109,723	
차. 파생상품평가손실	4,533		6,555	
카. 기타영업외비용	-		1,047	
타. 유형자산처분손실	511		252	
파. 기타의대손상각비	-		154	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(170,832)		(430,916)	
가. 외화환산이익	88,136		161,793	
나. 대손충당금환입	13,152		-	
다. 유형자산처분이익	588		475	
라. 파생상품거래이익	53,089		66,691	
마. 파생상품평가이익	8,960		1,657	

바. 지분법이익	4,268		5,109	
사. 재고자산평가손실환입	2,622		190,923	
아. 기타영업외수익	17		4,268	
4. 영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	(598,775)		(953,809)	
가. 매출채권의 증가	(118,001)		(533,500)	
나. 미수금의 증가	(102,365)		(184,820)	
다. 미수수익의 감소	7,095		11,543	
라. 선급금의 감소(증가)	4,667		(735)	
마. 선급비용의 증가	(2,885)		(3,624)	
바. 재고자산의 증가	(216,165)		(705,082)	
사. 이연법인세자산·부채의 변동	(2,209)		76,486	
아. 매입채무의 증가	265,276		657,903	
자. 미지급금의 감소	(543,976)		(232,867)	
차. 선수금의 증가(감소)	43,836		(14,659)	
카. 예수금의 감소	(2,327)		(3,342)	
타. 미지급비용의 감소	(5,904)		(10,187)	
파. 미지급법인세의 증가	77,166		-	
하. 퇴직금의 지급	(17,499)		(16,035)	
거. 퇴직보험예치금의 감소	9,067		4,901	
너. 국민연금전환금 감소	199		209	
더. 지분법피투자회사 배당금의 수령	5,250		-	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(195,171)		(636,505)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	495,112		37,432	
가. 단기투자자산의 감소	386,290		-	
나. 단기대여금의 회수	92,451		18,229	
다. 장기대여금의 회수	432		232	
라. 보증금의 감소	8,140		11,250	
마. 유형자산의 처분	4,981		1,131	
바. 임대보증금의 증가	2,818		6,590	

2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(690,283)		(673,937)	
가. 단기투자자산의 취득	-		288,727	
나. 장기투자증권의 취득	217		472	
다. 장기대여금의 대여	12,354		24,367	
라. 보증금의 증가	6,927		13,316	
마. 유형자산의 취득	666,060		338,959	
바. 무형자산의 취득	124		89	
사. 파생상품의 정산	1,798		3,794	
아. 임대보증금의 감소	2,803		4,213	
Ⅲ. 재무활동으로 인한 현금흐름		354,949		277,482
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	478,720		643,639	
가. 단기차입금의 증가	160,422		287,621	
나. 사채의 발행	311,714		348,435	
다. 장기차입금의 차입	6,584		7,583	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(123,771)		(366,157)	
가. 유동성장기부채의 상환	1,453		120,000	
나. 원화장기차입금의 상환	-		1,592	
다. 배당금의 지급	122,318		244,565	
Ⅳ. 현금의 증가(감소)(I + Ⅱ + Ⅲ)		110,524		(1,006,789)
Ⅴ. 기초의 현금		821,267		1,870,933
Ⅵ. 기말의 현금		931,791		864,144
		=====		=====
				=

별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다.