

목 차

검 토 보 고 서	1
분기재무제표 검토보고서	2
분 기 재 무 제 표.....	5
분기재무제표에 대한 주석	12

씨제이씨지브이주식회사

분기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 14 기 분기

2012년 01월 01일 부터

2012년 09월 30일 까지

제 13 기 분기

2011년 01월 01일 부터

2011년 09월 30일 까지

삼정회계법인

분기재무제표 검토보고서

씨제이씨지브이주식회사

주주 및 이사회 귀중

2012년 10월 19일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 씨제이씨지브이주식회사의 요약분기재무제표를 검토하였습니다. 동 요약분기재무제표는 2012년 9월 30일 현재의 요약재무상태표, 2012년과 2011년 9월 30일로 종료하는 3개월 및 9개월 보고기간의 요약포괄손익계산서, 9개월 보고기간의 요약자본변동표 및 요약현금흐름표 그리고 유의적 회계정책과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영자는 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 이 요약분기재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류에 의한 중요한 왜곡표시가 없는 요약분기재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

본인의 책임은 상기 요약분기재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 요약분기재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 한국의 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적 절차, 기타의 검토절차에 의해 수행됩니다. 또한 검토는 회계감사기준에 따라 수행되는 감사보다 그 범위가 제한적이므로 이러한 절차로는 감사인이 감사에서 파악되었을 모든 유의적인 문제를 알게 될 것이라는 확신을 얻을 수 없습니다. 따라서 본인은 감사의견을 표명하지 아니합니다.

검토의견

본인의 검토결과 상기 요약분기재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

강조사항

다음은 요약분기재무제표 검토보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 될 것이라고 판단되는 사항입니다.

요약분기재무제표에 대한 주석 2에서 설명한 바와 같이 『자본시장과 금융투자업에 관한 법률 시행령』 부칙 <20947호> 제23조에 따르면 2012년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 사업연도까지는 한국채택국제회계기준에 따른 연결대상 종속회사를 보유하고 있더라도 분·반기재무제표를 연결기준으로 작성하지 않고 별도재무제표만을 공시할 수 있습니다. 이에 따라, 씨제이씨지브이주식회사는 당 분기에 한국채택국제회계기준 제1027호에 따른 별도재무제표만을 공시하였습니다.

이러한 사항은 분·반기에만 적용되는 것이며, 연차재무제표에는 적용되지 않습니다. 이에 따라, 종속기업이 있는 경우 연차재무제표는 연결재무제표와 별도재무제표 모두 작성되어야 합니다.

기타사항

본인은 2011년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 포괄손익계산서, 현금흐름표 및 자본변동표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2012년 3월 19일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2011년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 역삼동 737 강남파이낸스센터 10층
삼정회계법인 대표이사 김교태

이 검토보고서는 검토보고서일(2012년 10월 19일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 요약분기재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

분기 재무제표

제 14 기 분기

2012년 01월 01일 부터
2012년 09월 30일 까지

제 13 기 분기

2011년 01월 01일 부터
2011년 09월 30일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

씨제이씨지브이주식회사 대표이사 서 정

분기 재무상태표

제 14(당) 기 분기말 2012년 9월 30일 현재
제 13(전) 기 기말 2011년 12월 31일 현재

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과 목	주 석	제14(당)기 분기말	제13(전)기 기말
자 산			
I. 유동자산		324,216,778,815	146,582,821,726
현금및현금성자산	4	230,879,068,009	56,823,731,872
매출채권	4,6,25,30	45,041,648,510	43,190,654,341
재고자산	7	2,468,974,963	1,780,871,127
기타의 유동금융자산	4,8,25,30	35,652,366,083	35,232,432,459
기타의 유동자산	9	10,174,721,250	9,555,131,927
II. 비유동자산		710,857,624,065	758,402,412,318
투자지분증권	10	215,287,059,418	200,325,654,440
투자부동산	11	19,122,900,432	-
유형자산	12	341,424,279,231	343,006,303,517
무형자산	13	32,887,687,249	34,076,219,776
기타의 비유동금융자산	4,8,25,30	18,107,441,946	98,618,487,022
기타의 비유동자산	9	84,028,255,789	82,375,747,563
자 산 총 계		1,035,074,402,880	904,985,234,044
부 채			
I. 유동부채		317,601,567,707	250,788,047,675
매입채무	4,25,30	61,039,264,912	45,498,318,464
미지급금	4,25,30	75,998,297,162	70,578,996,690
단기차입금	4,16,25	46,000,000,000	16,000,000,000
미지급법인세		13,917,132,772	6,775,812,162
유동성 장기사채 및 차입금	4,16,25	69,948,430,146	69,965,570,245
기타의 유동금융부채	4,14,25	4,145,738,858	4,318,876,339
기타의 유동부채	15,17	46,552,703,857	37,650,473,775
II. 비유동부채		331,693,349,504	330,790,330,123
사채	4,16,25	199,451,662,530	229,266,635,969
장기차입금	4,16,25	64,878,800,000	66,891,400,000
장기미지급금	4	36,776,662,517	3,117,102,708
종업원급여부채	17	8,072,096,362	5,517,655,814
이연법인세부채	28	6,815,704,679	5,151,079,505
기타의 비유동금융부채	4,14,25	3,585,169,858	2,301,207,768
기타의 비유동부채	15	12,113,253,558	18,545,248,359
부 채 총 계		649,294,917,211	581,578,377,798
자 본			
I. 자본금	1,19	10,308,729,000	10,308,729,000
II. 주식발행초과금		67,150,745,209	67,150,745,209
III. 이익잉여금	20	316,744,693,829	254,371,948,471

IV. 기타의 자본항목	21	(8,424,682,369)	(8,424,566,434)
자 본 총 계		385,779,485,669	323,406,856,246
자본및부채총계		1,035,074,402,880	904,985,234,044

"첨부된 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다."

분기포괄손익계산서

제 14(당) 기 분기 2012년 1월 1일부터 2012년 9월 30일까지

제 13(전) 기 분기 2011년 1월 1일부터 2011년 9월 30일까지

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과목	주석	제14(당)기 분기		제13(전)기 분기	
		3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액	5,30	199,400,525,744	492,226,233,711	169,210,477,894	413,368,036,881
II. 매출원가	17,23,30	88,993,226,953	222,436,535,534	77,035,102,043	189,121,288,334
III. 매출총이익		110,407,298,791	269,789,698,177	92,175,375,851	224,246,748,547
IV. 판매비와관리비	17,22,23,30	83,133,800,174	202,855,238,041	60,294,217,659	161,299,594,240
V. 기타영업수익	24	28,155,561,048	31,975,639,655	2,126,664,618	5,277,394,768
VI. 기타영업비용	24	287,265,597	1,087,010,982	226,871,272	2,420,844,100
VII. 영업이익	3	55,141,794,068	97,823,088,809	33,780,951,538	65,803,704,975
VIII. 금융수익	26	4,417,636,212	8,869,230,809	6,148,853,322	9,610,640,314
IX. 금융비용	26	6,565,941,312	15,428,015,962	10,743,183,515	17,554,710,328
X. 기타영업외손실	27	62,270,750	1,771,880,416	1,536,000	520,341,663
XI. 법인세비용차감전이익		52,931,218,218	89,492,423,240	29,185,085,345	57,339,293,298
XII. 법인세비용	28	12,570,440,711	20,934,440,482	7,108,952,614	17,427,153,417
XIII. 분기순이익		40,360,777,507	68,557,982,758	22,076,132,731	39,912,139,881
XIV. 기타포괄손익		(46,373)	(115,935)	(484,789,040)	(447,805,921)
매도가능금융자산평가손실	8,26	(61,179)	(152,949)	(621,524,410)	(574,110,155)
법인세효과		14,806	37,014	136,735,370	126,304,234
XV. 총포괄이익		40,360,731,134	68,557,866,823	21,591,343,691	39,464,333,960
XVI. 주당이익	29				
기본주당이익		1,958	3,325	1,071	1,936
희석주당이익		1,958	3,325	1,071	1,936

" 첨부된 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다."

분기 자본 변동표

제14(당)기 분기 2012년 1월 1일부터 2012년 9월 30일까지
제13(전)기 분기 2011년 1월 1일부터 2011년 9월 30일까지

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	주식발행초과금	이 익 잉여금	기타의 자본항목	총 계
2011. 1. 1(제13기 전분기초)	10,308,729,000	67,150,745,209	221,168,503,982	(1,770,811,685)	296,857,166,506
연차배당	-	-	(5,154,364,500)	-	(5,154,364,500)
분기순이익	-	-	39,912,139,881	-	39,912,139,881
기타의자본조정	-	-	-	(1,358,956,300)	(1,358,956,300)
매도가능금융자산평가손실	-	-	-	(447,805,921)	(447,805,921)
2011. 9. 30(제13기 전분기말)	10,308,729,000	67,150,745,209	255,926,279,363	(3,577,573,906)	329,808,179,666
2012. 1. 1(제14기 당분기초)	10,308,729,000	67,150,745,209	254,371,948,471	(8,424,566,434)	323,406,856,246
연차배당	-	-	(6,185,237,400)	-	(6,185,237,400)
분기순이익	-	-	68,557,982,758	-	68,557,982,758
매도가능금융자산평가손실	-	-	-	(115,935)	(115,935)
2012. 9. 30(제14기 당분기말)	10,308,729,000	67,150,745,209	316,744,693,829	(8,424,682,369)	385,779,485,669

" 첨부된 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다."

분기 현금흐름표

제14(당)기 분기 2012년 1월 1일부터 2012년 9월 30일까지
제13(전)기 분기 2011년 1월 1일부터 2011년 9월 30일까지

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과 목	제14(당)기 분기	제13(전)기 분기
I. 영업활동현금흐름	99,409,649,817	83,540,506,610
1. 영업에서 창출된 현금	123,957,805,430	111,035,347,150
(1) 분기순이익	68,557,982,758	39,912,139,881
(2) 조정	40,942,915,047	57,771,698,102
법인세비용	20,934,440,482	17,427,153,417
대손상각비	18,206,400	7,892,649
기타의대손상각비	586,755,879	-
퇴직급여	3,392,833,419	3,333,571,586
감가상각비	26,409,052,111	23,129,678,478
무형자산상각비	5,233,733,550	2,557,815,555
외화환산손실	47,934,913	6,862,012,544
이자비용	13,577,487,490	10,675,312,668
파생금융자산평가손실	1,794,301,569	-
매도가능금융자산처분손실	3,238,454	527,800
관계기업투자주식처분손실	793,225,566	-
기타금융자산처분손실	51,741,939	-
유형자산처분손실	176,215,122	1,006,328,015
무형자산처분손실	1,412,467	-
총당부채전입액	243,759,180	274,064,591
기타 현금의 유출이 없는 비용 등	5,025,686,173	4,548,056,010
이자수익	(6,079,987,159)	(5,561,560,263)
기타금융자산처분이익	(26,623,685,579)	-
파생상품평가이익	(678,834,493)	(3,969,754,191)
외화환산이익	(2,045,050,113)	(73,890,699)
대손총당금환입	(1,689,240)	(21,020,000)
유형자산처분이익	(6,700,513)	(77,452,535)
기한만기관람권수익	(1,827,198,701)	(2,324,971,676)
기타 현금의 유입이 없는 수익 등	(83,963,869)	(22,065,847)
(3) 자산 및 부채의 증감	14,456,907,625	13,351,509,167
매출채권의 감소(증가)	(1,868,650,569)	(7,149,402,640)
기타의 유동금융자산의 감소(증가)	978,184,791	376,397,433
기타의 유동자산의 감소(증가)	(24,429,677)	(470,365,491)
재고자산의 감소(증가)	(688,103,836)	174,254,202
기타의 비유동자산의 감소(증가)	(597,509,376)	(4,684,234,849)
매입채무의 증가(감소)	15,540,946,448	13,209,034,131

미지급금의 증가(감소)	(3,675,032,630)	4,497,906,117
장기미지급금의 증가(감소)	(350,125,681)	1,052,064,683
기타의 금융부채의 증가(감소)	2,265,920,200	(2,454,406,586)
기타의 유동부채의 증가(감소)	10,510,511,356	9,293,509,529
기타의 비유동부채의 증가(감소)	(6,796,410,530)	(211,717,673)
퇴직금의 지급	(1,213,627,785)	(1,096,422,842)
퇴직급여부채의 승계	1,375,234,914	814,893,153
사외적립자산의 납부	(1,000,000,000)	-
2. 이자의 수취	938,604,755	906,290,785
3. 이자의 지급	(13,358,302,684)	(10,131,759,422)
4. 법인세의 납부	(12,128,457,684)	(18,269,371,903)
II. 투자활동현금흐름	81,180,355,257	(139,576,025,843)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	158,863,169,278	2,088,912,490
매도가능금융자산의 처분	80,271,546	5,972,200
관계기업투자주식의 처분	1,206,774,434	-
기타의 금융자산의 감소	157,280,516,162	1,599,890,852
유형자산의 처분	295,550,465	479,716,118
무형자산의 처분	56,671	3,333,320
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(77,682,814,021)	(141,664,938,333)
매도가능금융자산의 취득	83,910,000	6,500,000
종속기업투자주식의 취득	16,952,337,978	105,936,636,005
조인트벤처투자주식의 취득	9,067,000	-
기타의 금융자산의 증가	12,175,835,551	6,453,393,431
유형자산의 취득	46,496,119,531	28,771,149,869
무형자산의 취득	1,965,543,961	497,259,028
III. 재무활동현금흐름	(6,517,147,018)	85,989,523,160
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	59,875,108,400	111,364,600,000
사채의 발행	29,875,108,400	49,762,800,000
단기차입금의 차입	30,000,000,000	61,601,800,000
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(66,392,255,418)	(25,375,076,840)
사채의 상환	60,000,000,000	20,000,000,000
배당금의 지급	6,185,237,400	5,154,364,500
기타의 재무활동 현금유출	207,018,018	220,712,340
IV. 현금및현금성자산의 증가	174,072,858,056	29,954,003,927
V. 기초의 현금및현금성자산	56,823,731,872	16,480,429,075
VI. 외화표시 현금및현금성자산의 환율변동효과	(17,521,919)	23,612,779
VII. 기말의 현금및현금성자산	230,879,068,009	46,458,045,781

"첨부된 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다."

분기재무제표에 대한 주석

2012년 9월 30일 현재

씨제이씨지브이주식회사

1. 회사의 개요

씨제이씨지브이주식회사(이하 "당사")는 국내·외 멀티플렉스 극장 상영 및 운영을 영위할 목적으로 설립되었으며, 서울특별시 마포구 상암동에 본사를 두고 있습니다. 당사는 2004년 12월 24일에 주식을 한국거래소가 개설한 유가증권시장에 상장하였으며, 당분기말 현재 주요 주주의 현황은 다음과 같습니다.

주 주	소유주식수(주)	지분율 (%)
씨제이(주)	8,257,000	40.05
국민연금관리공단	1,759,041	8.53
한국투자신탁운용	1,620,130	7.86
The Capital Group Companies, Inc.	1,235,000	5.99
신한비엔피파리바자산운용(주)	1,032,102	5.01
기타	6,714,185	32.56
합 계	20,617,458	100.00

2. 재무제표의 작성기준

(1) 회계기준의 적용

당사의 분기재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약중간재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다.

당사의 재무제표는 기업회계기준서 제1027호 "연결재무제표와 별도재무제표"에 따른 별도 재무제표로서 지배기업, 관계기업의 투자자 또는 공동지배기업의 참여자가 투자자산을 피투자자의 보고된 성과와 순자산에 근거하지 않고 직접적인 지분투자에 근거한 회계처리로 표시한 재무제표입니다.

(2) 추정과 판단

한국채택국제회계기준에서는 중간재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 중간 보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 중간보고기간 말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

분기재무제표에서 사용된 당사의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2011년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

3. 유의적인 회계정책

당사는 다음에서 설명하고 있는 사항을 제외하고는, 2011년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표를 작성할 때에 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

(1) 금융상품 공시

2012년 1월 1일부터 당사는 기업회계기준서 제1107호 '금융상품:공시'의 개정사항을 적용하여, 거래 상대방에게 양도되었지만 제거되지 아니한 금융자산에 대해 그 종류별로 자산의 성격, 장부금액 및 위험과 보상에 대한 설명을 공시하고 있습니다. 또한, 금융자산이 재무제표에서 제거되었지만 기업이 여전히 양도자산과 관련하여 특정 위험과 보상에 노출되어 있다면 그러한 위험의 영향을 이해할 수 있도록 추가적인공시를 하고 있습니다.

(2) 투자부동산

임대수익이나 시세차익을 얻기 위하여 보유하는 부동산은 투자부동산으로 분류하고 있습니다. 투자부동산은 최초 인식시점에 거래원가를 포함하여 원가로 측정하고 있으며, 최초 인식 후에는 취득원가에서 감가상각누계액 및 손상차손누계액을 차감하여 측정하고 있습니다.

(3) 미적용 제·개정 기준서

제정·공표되었으나 2012년 12월 31일부터 시행하며, 시행일 이후 최초로 종료하는연차회계연도부터 적용되어 분기재무제표에 대한 보고기간말 현재 시행일이 도래하지 아니한 제·개정 기준서 및 해석서는 다음과 같습니다. 당사는 분기재무제표 작성시 다음의 제·개정 기준서 및 해석서를 조기적용하지 아니하였습니다.

기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시'

수익에서 매출원가 및 판매비와관리비를 차감한 영업이익을 포괄손익계산서에 구분하여 표시하도록 규정하고 있습니다. 개정내용은 2012년 12월 31일 이후 최초로 종료하는 연차회계연도부터 의무적용되며, 적용시 분기재무제표에 미칠 것으로 예상되는 영향은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
계정	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
개정전 영업이익	55,141,794	97,823,089	33,780,952	65,803,705
차이내역	(27,868,296)	(30,888,630)	(1,899,794)	(2,856,552)
기타수익	(28,155,561)	(31,975,641)	(2,126,665)	(5,277,396)
유형자산처분이익	4,169	6,701	39,638	77,453
기타투자자산처분이익	26,623,686	26,623,686	-	-
대손충당금환입	1,139	1,689	7,820	21,020
수입수수료	1,081,497	2,849,690	862,545	2,178,717
임대료수익	47,674	106,806	7,972	22,066
기한만기관람권	167,864	1,827,199	902,724	2,324,972
잡이익	229,532	559,870	305,966	653,168
기타비용	287,265	1,087,011	226,871	2,420,844
유형자산처분손실	41,575	176,215	156,386	1,006,328
무형자산처분손실	1,412	1,412	-	-
기타투자자산처분손실	51,742	51,742	-	-
기타의대손상각비	109,272	586,756	-	-
잡손실	83,264	270,886	70,485	1,414,516
영업이익	27,273,498	66,934,459	31,881,158	62,947,153

4. 금융위험관리

당사의 재무위험관리 목적과 정책은 2011년 12월 31일로 종료되는 회계연도와 동일합니다.

(1) 신용위험

① 신용위험에 대한 노출

금융자산의 장부금액은 신용위험에 대한 최대노출정도를 나타냅니다. 당분기말과 전기말 현재 당사의 신용위험에 대한 최대 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
현금및현금성자산	230,879,068	56,823,732
매도가능금융자산	2,389,420	2,389,173
매출채권	45,041,649	43,190,654
기타의 금융자산	48,278,788	127,254,679
파생상품자산	3,091,600	4,207,067
합 계	329,680,525	233,865,305

② 손상차손

당분기말과 전기말 현재 현금및현금성자산을 제외한 대여금 및 수취채권의 연령 및 각 연령 별로 손상된 채권금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	연체되지 않은 채권	연체되었으나손상되지 않은 채권	손상된 채권	연체되지 않은 채권	연체되었으나손상되지 않은 채권	손상된 채권
만기일 미도래	88,233,594	-	-	165,487,544	-	-
0~3개월	-	1,467,109	-	-	1,569,492	-
3~6개월	-	235,087	-	-	109,527	-
6개월~1년	-	384,647	-	-	3,270,027	2,400,000
1년초과	-	3,000,000	6,012,290	-	8,743	3,009,017
합 계	88,233,594	5,086,843	6,012,290	165,487,544	4,957,789	5,409,017

당사는 대여금 및 수취채권에 대해 발생할 것으로 예상되는 손실에 대해 충당금을 설정하고 있습니다. 이 충당금은 개별적으로 유의적인 항목에 대한 구체적인 손상차손과 유사한 특성을 가진 금융자산 집합에서 발생하였으나 아직 식별되지 않은 손상으로 구성됩니다. 금융자산 집합의 충당금은 유사한 금융자산의 회수에 대한 과거 자료에 근거하여 결정되고 있습니다.

③ 보증

분기재무제표에 대한 주식 30의 (5)에서와 같이 당사는 종속기업 등에 대해서 지급보증을 제공하고 있으며, 지급보증한도액은 신용위험에 노출되어 있습니다.

(2) 유동성위험

당분기말과 전기말 현재 금융부채의 계약상 만기는 다음과 같습니다. 금액은 이자지급액을 포함하고, 상계약정의 효과는 포함하지 않았습니다.

① 당분기말

(단위:천원)					
구 분	장부금액	계약상 현금흐름	1년 이하	1년 초과 5년 이하	5년 초과
매입채무	61,039,265	61,039,265	61,039,265	-	-
미지급금	75,998,297	75,998,297	75,998,297	-	-
사 채	259,400,093	280,751,000	70,958,500	209,792,500	-
단기차입금	46,000,000	46,118,992	46,118,992	-	-
장기차입금	74,878,800	78,164,131	11,705,890	66,458,241	-
장기미지급금	33,573,198	65,318,237	-	65,318,237	-
기타유동금융부채	4,145,739	4,196,599	4,196,599	-	-
기타비유동금융부채	3,585,170	4,322,898	-	4,322,898	-

당사는 이 현금흐름이 유의적으로 더 이른 기간에 발생하거나, 유의적으로 다른 금액일 것으로 기대하지 않습니다. 또한, 장부금액 및 계약상현금흐름에 포함되지 않았으나, 당사는 분기재무제표에 대한 주식 30의 (5)에서와 같이 종속기업 등에 대해서 지급보증을 제공하고 있으며, 지급보증한도액은 유동성위험에 노출되어 있습니다.

② 전기말

(단위:천원)					
구 분	장부금액	계약상 현금흐름	1년 이하	1년 초과 5년 이하	5년 초과
매입채무	45,498,318	45,498,318	45,498,318	-	-
미지급금	70,578,997	70,578,997	70,578,997	-	-
사 채	289,232,206	317,269,250	72,244,000	245,025,250	-
단기차입금	16,000,000	16,674,578	16,674,578	-	-
장기차입금	76,891,400	81,804,619	12,105,648	69,698,971	-
기타유동금융부채	4,318,876	4,383,547	4,383,547	-	-
기타비유동금융부채	2,301,208	2,736,115	-	2,681,767	54,348

(3) 환위험

① 환위험에 대한 노출

당분기말과 전기말 현재 당사의 환위험에 대한 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	USD	RMB 등	USD	RMB 등
현금및현금성자산	-	307,861	-	479,527
기타채권	976,847	-	995,848	-
리스부채	(1,026,960)	-	(1,245,472)	-
차입금	(64,878,800)	-	(66,891,400)	-
총노출액	(64,928,913)	307,861	(67,141,024)	479,527
통화스왑	64,878,800	-	66,891,400	-
순노출액	(50,113)	307,861	(249,624)	479,527

당분기와 전기에 적용된 환율은 다음과 같습니다.

	평균환율		기말 환율	
	당분기	전분기	당분기말	전기말
USD	1,138.82	1,095.44	1,118.60	1,153.30
RMB	179.87	168.56	177.49	182.51
VND	0.05	0.05	0.05	0.05

② 민감도 분석

당분기말과 전기말 현재 이자율과 같은 다른 변수는 변동하지 않는다고 가정하였을 경우 외화에 대한 원화 환율변동이 손익에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
구 분		당분기말		전기말	
		10% 상승시	10% 하락시	10% 상승시	10% 하락시
USD	총노출액	(6,492,891)	6,492,891	(6,714,102)	6,714,102
	통화스왑	6,487,880	(6,487,880)	6,689,140	(6,689,140)
	순노출액	(5,011)	5,011	(24,962)	24,962
RMB 등		30,786	(30,786)	47,953	(47,953)

(4) 이자율위험 관리

① 당분기말과 전기말 현재 당사가 보유하고 있는 이자부 금융상품의 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
고정이자율:		
금융부채	(300,427,053)	(316,477,679)
변동이자율:		
금융자산	230,073,488	56,092,284
금융부채	(80,878,800)	(66,891,400)
합 계	149,194,688	(10,799,116)

② 고정이자율 금융상품의 공정가치 민감도 분석

당사는 고정이자율 금융상품을 당기손익인식금융상품으로 처리하고 있지 않으며, 통화스왑과 같은 파생상품을 공정가치위험회피회계의 위험회피수단으로 지정하지 않았습니다. 따라서 이자율의 변동은 손익에 영향을 주지 않습니다.

③ 변동이자율 금융상품의 현금흐름 민감도 분석

당분기말과 전기말 현재 다른 모든 변수가 일정하다고 가정하면 이자율변동이 손익에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구분	당분기말		전기말	
	0.5% P 상승시	0.5% P 하락시	0.5% P 상승시	0.5% P 하락시
변동이자율 금융상품	745,973	(745,973)	(53,996)	53,996
통화스왑	324,394	(324,394)	334,457	(334,457)
현금흐름민감도(순액)	1,070,367	(1,070,367)	280,461	(280,461)

(5) 자본관리

당사의 자본관리는 계속기업으로서의 존속능력을 유지하는 한편 자본조달비용을 최소화하여 주주이익을 극대화하는 것을 그 목적으로 하고 있습니다. 당사의 자본구조는 차입금에서 현금및현금성자산 등을 차감한 순부채와 자본으로 구성되며, 당사의 경영진은 자본구조를 주기적으로 검토하고 있습니다.

(단위:천원)		
구분	당분기말	전기말
부채총계	649,294,917	581,578,378
자본총계	385,779,486	323,406,856
현금및현금성자산	230,879,068	56,823,732
장단기차입금 및 사채	380,278,893	382,123,606
순차입금	149,399,825	325,299,874
부채비율	168%	180%
순차입금비율	39%	101%

(6) 공정가치

① 공정가치와 장부금액

당분기말과 전기말 현재의 금융자산과 부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산:				
공정가치로 인식된 금융자산				
매도가능금융자산	2,389,420	2,389,420	2,389,173	2,389,173
파생상품자산(*1)	3,091,600	3,091,600	4,207,067	4,207,067
소 계	5,481,020	5,481,020	6,596,240	6,596,240
상각후원가로 인식된 금융자산(*2)				
현금및현금성자산	230,879,068	230,879,068	56,823,732	56,823,732
매출채권	45,041,649	45,041,649	43,190,654	43,190,654
기타의 금융자산	48,278,788	48,278,788	127,254,679	127,254,679
소 계	324,199,505	324,199,505	227,269,065	227,269,065
합 계	329,680,525	329,680,525	233,865,305	233,865,305
금융부채:				
상각후원가로 인식된 금융부채(*2)				
매입채무	61,039,265	61,039,265	45,498,318	45,498,318
미지급금	75,998,297	75,998,297	70,578,997	70,578,997
사채 및 차입금	380,278,893	380,278,893	382,123,606	382,123,606
장기미지급금	33,573,198	33,573,198	-	-
기타금융부채	7,730,909	7,730,909	6,620,084	6,620,084
합 계	558,620,562	558,620,562	504,821,005	504,821,005

(*1) 파생상품의 공정가치는 보고기간말 현재의 선도환율 등을 사용하여 해당 금액을 현재가치로 할인하여 측정하였습니다.

(*2) 상각후원가로 인식된 금융상품은 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치에 상각후원가를 기재하였습니다.

② 공정가치 서열체계

공정가치에는 다음의 수준이 있습니다.

- 동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장의 공시가격 (수준 1)
- 직접적으로 또는 간접적으로 관측가능한, 자산이나 부채에 대한 투입변수 (수준 2)
- 관측가능한 시장자료에 기초하지 않은, 자산이나 부채에 대한 투입변수 (수준 3)

당분기말과 전기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 각 종류별로 공정가치 수준별 측정치는 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합 계
당분기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	-	28,020	2,361,400	2,389,420
파생상품자산	-	3,091,600	-	3,091,600
소 계	-	3,119,620	2,361,400	5,481,020
전기말:				
금융자산				
매도가능금융자산	-	28,173	2,361,000	2,389,173
파생상품자산	-	4,207,067	-	4,207,067
소 계	-	4,235,240	2,361,000	6,596,240

5. 영업부문

당사는 극장운영사업을 영위하고 있으며, 이에 대해 단일 보고부문으로 관리 및 보고하고 있으므로 당분기와 전분기 보고부문이익은 당사의 분기순이익과 동일합니다. 동 사업을 통한 매출은 대부분 국내의 개인 고객으로부터 발생하고 있으며, 당분기와전분기 중 각 서비스구분에 따른 매출금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
입장료수입	133,059,365	328,324,379	113,071,825	274,945,488
컨세션수입	35,906,469	83,303,564	29,354,344	68,256,234
광고수입	19,629,317	51,564,251	17,361,277	45,107,206
위탁운영수입	3,154,797	8,811,593	3,073,700	8,206,336
기타수입	7,650,578	20,222,447	6,349,332	16,852,773
합 계	199,400,526	492,226,234	169,210,478	413,368,037

6. 매출채권

(1) 매출채권은 대손충당금이 차감된 순액으로 재무상태표에 표시되었는바, 당분기말과 전기말 현재 대손충당금 차감전 총액 기준에 의한 매출채권과 대손충당금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
매출채권 총장부금액	45,125,994	43,257,343
대손충당금	(84,345)	(66,689)
매출채권 순장부금액	45,041,649	43,190,654

(2) 당분기와 전기 중 매출채권의 대손충당금의 변동은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기	전 기
기초금액	66,689	45,986
손상차손	17,656	20,703
기말금액	84,345	66,689

상기 매출채권은 단기수취채권으로서 장부금액과 공정가치와의 차이가 중요하지 아니합니다.

7. 재고자산

당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같으며, 재고자산과 관련하여 인식한 평가손실 및 환입은 없습니다.

(단위:천원)		
계정과목	당분기말	전기말
상품	492,005	425,488
원재료	1,976,970	1,355,383
합 계	2,468,975	1,780,871

8. 기타의 금융자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타의 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
미수금	15,127,226	-	16,293,124	-
미수수익	726,003	-	125,916	-

대여금	-	139,825	-	576,650
보증금	20,020,317	14,238,523	20,000,000	163,398,494
현재가치할인차금	(221,180)	(1,762,926)	(1,186,608)	(71,963,897)
파생상품자산	-	3,091,600	-	4,207,067
당좌개설보증금	-	11,000	-	11,000
매도가능금융자산	-	2,389,420	-	2,389,173
합 계	35,652,366	18,107,442	35,232,432	98,618,487

(2) 기타의 금융자산은 대손충당금이 차감된 순액으로 재무상태표에 표시되었는바, 당분기 말과 전기말 현재 대손충당금 차감전 총액 기준에 의한 기타의 금융자산과 대손충당금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
기타의 금융자산 총장부금액	40,563,210	19,124,543	39,955,563	99,237,685
대손충당금:				
미수금	(4,893,310)	-	(4,705,597)	-
미수수익	(17,534)	-	(17,534)	-
대여금	-	(1,017,101)	-	(619,198)
대손충당금 합계	(4,910,844)	(1,017,101)	(4,723,131)	(619,198)
기타의 금융자산 순장부금액	35,652,366	18,107,442	35,232,432	98,618,487

(3) 당분기와 전기 중 기타의 금융자산의 대손충당금 변동은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기		전 기	
	유 동	비유동	유 동	비유동
기초금액	4,723,131	619,198	2,367,515	200,000
손상차손	187,713	397,903	2,355,616	419,198
기말금액	4,910,844	1,017,101	4,723,131	619,198

(4) 당분기말과 전기말 현재 현재가치로 평가된 보증금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
구 분		유효이자율 (%)	명목가치	현재가치	현재가치할인차금
보증금	당분기말	3.0~7.0	34,258,840	32,274,734	(1,984,106)
	전기말	3.7~11.5	183,398,494	110,247,989	(73,150,505)

(5) 매도가능금융자산

① 당분기말과 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	취득원가	장부금액	장부금액	
수익증권	248,377	28,020	28,173	
지분증권	4,000,400	2,361,400	2,361,000	
합 계	4,248,777	2,389,420	2,389,173	

② 당분기와 전기 중 매도가능금융자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기	전 기
기초장부금액	2,389,173	7,040,600
취득	400	-
처분	-	(2,790,060)
평가손실	(153)	(1,861,367)
기말장부금액	2,389,420	2,389,173

③ 당분기와 전기 중 공정가치로 평가하고 있는 매도가능금융자산의 평가내역은 다음과 같습니다.

가. 당분기

(단위:천원)						
구 분	취득원가	미실현손익(기타포괄손익)				장부금액
		기초가액	당기평가액	처분으로 인한 실현금액	기말잔액	
수익증권	248,377	(220,204)	(153)	-	(220,357)	28,020
지분증권	4,000,400	(1,639,000)	-	-	(1,639,000)	2,361,400
법인세효과		449,927	37	-	449,964	
계	4,248,777	(1,409,277)	(116)	-	(1,409,393)	2,389,420

나. 전기

(단위:천원)						
구 분	취득원가	미실현손익(기타포괄손익)				장부금액
		기초가액	당기평가액	처분으로 인한 실현금액	기말잔액	
수익증권	248,377	26,245	(222,367)	(24,082)	(220,204)	28,173
지분증권	4,000,000	-	(1,639,000)	-	(1,639,000)	2,361,000
법인세효과		(7,585)	450,403	7,109	449,927	
계	4,248,377	18,660	(1,410,964)	(16,973)	(1,409,277)	2,389,173

9. 기타의 유동자산 및 기타의 비유동자산

당분기말과 전기말 현재 기타의 자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
선급금	2,261,542	9,111,314	995,896	9,399,335
대손충당금	(29,000)	-	(29,000)	-
선급비용	7,942,179	74,916,942	8,588,236	72,976,413
합 계	10,174,721	84,028,256	9,555,132	82,375,748

10. 투자지분증권

(1) 당분기말과 전기말 현재 투자지분증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
회사명	소재지	주요영업활동	당분기말		전기말	
			지분율(%)	장부금액	지분율(%)	장부금액
<종속기업>						
㈜프리머시시네마	국내	영화관운영업	100.00	25,517,758	100.00	25,517,758
㈜포디플렉스	국내	장비판매업	92.72	34,174,997	92.72	25,830,177
CGI Holdings Ltd.(*1)	홍콩	영화관운영업	100.00	53,885,306	100.00	48,034,506
Envoy Media Partners Ltd.	British Virgin Islands	영화관운영업	94.40	80,783,758	92.00	78,027,040
CJ Theater LA Holdings Inc.	미국	영화관운영업	100.00	6,002,360	100.00	6,002,360
<관계기업>						
비엠씨영화전문투자조합	국내	투자조합	35.52	10,300,000	35.52	10,300,000
CJ창업투자9호 (*2)	국내	투자조합	-	-	20.00	2,000,000
Shanghai Shangying CGV XinzhuangCinema Co., Ltd.	중국	영화관운영업	49.00	1,820,123	49.00	1,820,123
Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd.	중국	영화관운영업	49.00	1,601,700	49.00	1,601,700
<공동지배기업>						
㈜디시네마오브코리아	국내	영사기임대업	50.00	-	50.00	-
Shanghai Shangying CGV Cinema Co. Ltd.	중국	영화관운영업	50.00	1,191,990	50.00	1,191,990
CGV EMPIRE SDN. BHD (*3)	말레이시아	영화관운영업	25.00	9,067	-	-
합 계				215,287,059		200,325,654

(*1) 당분기 중 CJ CGV Holdings Ltd.에서 CGI Holdings Ltd.로 회사명이 변경되었습니다.

(*2) 당분기 중 CJ창업투자9호의 해산결의에 따라 분배금액만큼 장부금액을 제거하였으며, 분배금액과 장부금액의 차이 관계기업투자주식처분손실 793백만원을 기타영업외손익으로 처리하였습니다.

(*3) 당분기 중 CGV EMPIRE SDN. BHD의 지분을 신규 취득하였습니다.

(2) 당분기말과 전기말 현재 피투자기업의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

① 당분기

(단위:천원)					
구 분	자산	부채	자본	수익	당기순손익
㈜프리머스시네마	36,704,035	15,187,861	21,516,174	39,054,678	2,156,742
㈜포디플렉스	27,488,419	3,838,944	23,649,475	10,017,400	(5,675,792)
CGI Holdings Ltd.	53,368,113	20,308,998	33,059,115	247,014	(10,715,909)
Envoy Media Partners Ltd.	48,055,354	481,202	47,574,152	602,792	1,624,913
CJ Theater LA Holdings Inc.	7,180,875	947	7,179,928	-	(1,123)
비엠씨영화전문투자조합	33,074,721	121,552	32,953,169	3,450,953	3,038,094
Shanghai Shangying CGV Xinzhuang Cinema Co., Ltd.	8,394,998	1,789,764	6,605,234	5,377,664	834,265
Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd.	4,148,290	821,287	3,327,003	2,328,085	42,588
㈜디시네마오브코리아	82,120,411	87,824,639	(5,704,228)	16,308,446	(777,057)
Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd.	8,264,984	2,000,610	6,264,374	5,330,588	1,084,172
CGV EMPIRE SDN. BHD	20,840	182,218	(161,378)	-	-

② 전기

(단위:천원)					
구 분	자산	부채	자본	수익	당기순손익
㈜프리머스시네마	36,096,019	16,736,587	19,359,432	47,627,952	(80,507)
㈜포디플렉스	28,117,145	7,791,878	20,325,267	12,743,274	(6,640,009)
CGI Holdings Ltd.	44,777,200	5,875,673	38,901,527	268,778	(8,710,687)
Envoy Media Partners Ltd.	55,170,213	9,937,728	45,232,485	17,989,217	(1,086,641)
CJ Theater LA Holdings Inc.	7,411,060	7,266	7,403,794	-	(6,981)
비엠씨영화전문투자조합	30,067,711	152,636	29,915,075	4,690,076	1,019,236
CJ창업투자9호	7,455,017	66,295	7,388,722	445,459	(697,081)
Shanghai Shangying CGV Xinzhuang Cinema Co., Ltd.	8,020,469	2,074,927	5,945,542	6,410,632	1,121,963
Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co., Ltd.	4,409,622	1,031,734	3,377,888	3,295,717	199,421
㈜디시네마오브코리아	78,628,283	83,555,454	(4,927,171)	17,513,073	(2,102,565)
Shanghai Shangying CGV Cinema Co., Ltd.	8,448,566	3,107,099	5,341,467	6,668,878	1,256,660

(3) 지분법 정보

당사는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고' 문단 한16A.1에 따라 종속기업, 공동지배기업 및 관계기업의 투자에 대하여 지분법으로 평가한 재무정보를 공시합니다. 당사가 종속기업, 공동지배기업 및 관계기업의 지분에 대하여 지분법을 적용하였을 경우의 요약 재무상태표 및 요약 포괄손익계산서는 다음과 같습니다.

① 요약재무상태표

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
자산	1,003,514,902	888,204,491
부채	650,311,137	582,405,838
자본	353,203,765	305,798,653

② 요약포괄손익계산서

(단위:천원)		
구 분	당분기	전분기
수익	492,226,234	413,368,037
당기순이익	59,636,284	29,693,493
총포괄이익	57,525,850	35,670,109

공동지배기업 투자지분 중 (주)디시네마오브코리아는 손실 누적으로 인하여 투자계정의 잔액이 영(0)이 되어 지분법 적용을 중지하였으며, 이로 인하여 인식하지 못한 지분변동액의 당기분 및 누계액은 각각 388,529천원 및 2,852,114천원입니다.

11. 투자부동산

(1) 당분기말 현재 투자부동산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구 분	취득가액	감가상각누계액	장부금액
토 지	3,695,705	-	3,695,705
건 물	16,433,132	(1,005,937)	15,427,195
합 계	20,128,837	(1,005,937)	19,122,900

(2) 당분기 중 투자부동산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
구 분	토 지	건 물	합 계
취득원가:			
전기말	-	-	-
취득금액	-	-	-
기타증감액(*)	3,695,705	16,433,132	20,128,837
당분기말	3,695,705	16,433,132	20,128,837
감가상각누계액:			
전기말	-	-	-
감가상각비	-	(138,051)	(138,051)
기타증감액(*)	-	(867,886)	(867,886)
당분기말	-	(1,005,937)	(1,005,937)
장부금액			
당분기말	3,695,705	15,427,195	19,122,900

(*) 당분기 중 자가사용을 중단하고 임대목적으로 전용한 토지와 건물을 유형자산에서 투자부동산으로 재분류 하였습니다.

(3) 투자부동산 관련 손익

당분기 중 투자부동산과 관련하여 손익으로 인식한 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)	
과 목	당분기
임대료수익	245,248
임대원가(감가상각비)	(138,051)

12. 유형자산

(1) 당분기와 전기 중 유형자산의 취득, 처분내역 및 장부금액 변동은 다음과 같습니다.

(단위:천원)							
구 분	토 지	건 물	구축물	차량운반구	공기구비품	건설중인자산	합 계

취득원가:							
전기초	84,551,899	74,480,071	165,013,196	82,496	160,128,128	11,947,560	496,203,350
취득금액	50,964	118,917	3,144,055	-	17,358,117	34,407,464	55,079,517
처분금액	-	-	(1,542,821)	-	(2,820,516)	(419,511)	(4,782,848)
기타증(감)액	-	-	15,371,424	-	1,796,452	(30,287,796)	(13,119,920)
전기말	84,602,863	74,598,988	181,985,854	82,496	176,462,181	15,647,717	533,380,099
취득금액	2,763,515	7,704,344	5,960,414	-	11,629,133	18,438,714	46,496,120
처분금액	-	-	(111,395)	-	(840,804)	(15,841)	(968,040)
기타증(감)액	(3,676,711)	(16,433,132)	21,122,194	-	1,664,279	(24,886,594)	(22,209,964)
당분기말	83,689,667	65,870,200	208,957,067	82,496	188,914,789	9,183,996	556,698,215
감가상각누계액:							
전기초	-	(8,068,072)	(38,912,544)	(77,766)	(112,553,698)	-	(159,612,080)
감가상각비	-	(1,874,215)	(12,047,809)	(4,729)	(17,384,929)	-	(31,311,682)
처분금액	-	-	480,149	-	1,788,446	-	2,268,595
기타증(감)액	-	-	63	-	-	-	63
전기말	-	(9,942,287)	(50,480,141)	(82,495)	(128,150,181)	-	(188,655,104)
감가상각비	-	(1,326,202)	(10,618,430)	-	(14,326,369)	-	(26,271,001)
처분금액	-	-	36,363	-	466,611	-	502,974
기타증(감)액	-	867,886	-	-	-	-	867,886
당분기말	-	(10,400,603)	(61,062,208)	(82,495)	(142,009,939)	-	(213,555,245)
손상차손누계액:							
전기초	-	-	-	-	(1,695,487)	-	(1,695,487)
손상차손	-	-	-	-	(24,545)	-	(24,545)
처분금액	-	-	-	-	1,341	-	1,341
전기말	-	-	-	-	(1,718,691)	-	(1,718,691)
손상차손	-	-	-	-	-	-	-
당분기말	-	-	-	-	(1,718,691)	-	(1,718,691)
장부금액:							
전기초	84,551,899	66,411,999	126,100,652	4,730	45,878,943	11,947,560	334,895,783
전기말	84,602,863	64,656,701	131,505,713	1	46,593,309	15,647,717	343,006,304
당분기말	83,689,667	55,469,597	147,894,859	1	45,186,159	9,183,996	341,424,279

(2) 건설중인자산

당분기 중 건설중인자산과 관련된 지출액은 18,439백만원이며, 건설중인자산에서 구축물 등으로 본계정 대체된 금액은 24,887백만원입니다.

13. 무형자산

당분기와 전기 중 무형자산의 취득, 처분 내역 및 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
구 분	영업권	상표권	회원권(*)	사용수익기부자산	기타무형자산(*)	합 계
취득원가:						
전기초	6,597,180	10,963	5,096,999	11,969,820	8,822,249	32,497,211
취득금액	-	-	35,454	-	1,408,174	1,443,628
처분금액	-	-	-	-	(20,000)	(20,000)
기타증(감)액	-	-	-	-	13,119,920	13,119,920
전기말	6,597,180	10,963	5,132,453	11,969,820	23,330,343	47,040,759

취득금액	-	-	503,567	-	1,461,977	1,965,544
처분금액	-	-	-	(3,015)	(1,360)	(4,375)
기타증(감)액	-	-	-	238,000	1,843,126	2,081,126
당분기말	6,597,180	10,963	5,636,020	12,204,805	26,634,086	51,083,054
상각누계액:						
전기초	-	-	-	(5,098,399)	(2,599,752)	(7,698,151)
무형자산상각비	-	-	-	(927,663)	(3,260,294)	(4,187,957)
처분금액	-	-	-	-	16,667	16,667
전기말	-	-	-	(6,026,062)	(5,843,379)	(11,869,441)
무형자산상각비	-	-	-	(784,154)	(4,449,580)	(5,233,734)
처분금액	-	-	-	1,603	1,303	2,906
당분기말	-	-	-	(6,808,613)	(10,291,656)	(17,100,269)
손상차손누계액:						
전기초	-	-	-	-	-	-
손상차손	-	-	(689,215)	-	(405,883)	(1,095,098)
전기말	-	-	(689,215)	-	(405,883)	(1,095,098)
손상차손	-	-	-	-	-	-
당분기말	-	-	(689,215)	-	(405,883)	(1,095,098)
장부금액:						
전기초	6,597,180	10,963	5,096,999	6,871,421	6,222,497	24,799,060
전기말	6,597,180	10,963	4,443,238	5,943,758	17,081,081	34,076,220
당분기말	6,597,180	10,963	4,946,805	5,396,192	15,936,547	32,887,687

(*) 전기말 회원권과 기타무형자산으로 계상되어 있는 자산 중 개별적으로 회수가능액이 장부금액에 미달하고 그 미달액이 중요한 자산에 대해서는 손상차손을 인식하였습니다.

14. 기타의 금융부채

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타의 금융부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
미지급비용	2,187,940	-	2,784,949	-
금융리스부채	251,342	775,618	250,417	995,055
임대보증금	1,706,904	3,467,000	1,287,484	1,620,500
현재가치할인차금	(447)	(657,448)	(3,974)	(314,347)
합 계	4,145,739	3,585,170	4,318,876	2,301,208

(2) 당분기말과 전기말 현재 현재가치로 평가된 임대보증금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
구 분		유효이자율 (%)	명목가치	현재가치	현재가치할인차금
임대보증금	당분기말	4.9~5.8	5,173,904	4,516,009	(657,895)
	전기말	5.2~5.8	2,907,984	2,589,663	(318,321)

(3) 금융리스

① 리스계약의 주요내용

당사는 당분기말과 전기말 현재 공기구비품에 대해 IMAX Corporation과 금융리스계약을 체결하고 있으며, 관련 자산 및 부채를 각각 계상하고 있습니다.

② 당사가 금융리스계약에 의하여 사용중인 자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
취득가액	10,034,641	10,034,641
감가상각누계액	(5,584,846)	(4,769,865)
장부금액	4,449,795	5,264,776

③ 당분기말과 전기말 현재 상기 리스계약에 따라 향후 지급할 최소리스료 및 현재가치는 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
구 분	당분기말			전기말		
	미래 최소리스료	이자	최소리스료의 현재가치	미래 최소리스료	이자	최소리스료의 현재가치
1년 이내	301,754	(50,412)	251,342	311,114	(60,697)	250,417
1 ~ 5년	855,898	(80,280)	775,618	1,061,266	(117,810)	943,456
5년 초과	-	-	-	54,348	(2,749)	51,599
합 계	1,157,652	(130,692)	1,026,960	1,426,728	(181,256)	1,245,472

15. 기타의 유동부채 및 기타의 비유동부채

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타의 부채 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유 동	비유동	유 동	비유동
예수금	2,673,542	-	3,418,396	-
부가세예수금	7,338,503	-	2,477,613	-
선수금	26,839,250	-	22,479,938	-
선수수익	1,108,617	732,202	328,248	611,545
단기종업원급여부채	8,592,792	-	8,946,279	-
이연수익	-	10,691,967	-	17,488,377
포인트충당부채	-	689,085	-	445,326
합 계	46,552,704	12,113,254	37,650,474	18,545,248

(2) 이연수익

당사는 극장영업활동의 매출증진을 위하여 고객충성제도를 도입하여 시행하고 있습니다. 당사는 고객이 극장관람시 포인트를 제공하고 있으며, 동 포인트는 극장관람 등으로 교환되어 사용될 수 있습니다.

포인트가 부여되는 매출이 발생하였으나, 당분기말과 전기말까지 각각 포인트가 교환되지 않은 부분에 대해서는 제공하였거나 제공할 대가의 공정가치를 나타내는 10,692백만원 및 17,488백만원의 수익을 이연하였습니다.

16. 차입금

이 주석은 당사의 상각후원가로 측정되는 이자부차입금에 대한 계약정보를 제공하고 있습니다. 당사의 이자율, 환율 및 유동성 위험에 관한 정보는 주석 4에 표시되고 있습니다.

(1) 당분기말과 전기말 현재 당사의 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
유동부채:		
원화단기차입금	46,000,000	16,000,000
사 채	59,948,430	59,965,570
원화장기차입금	10,000,000	10,000,000
합 계	115,948,430	85,965,570
비유동부채:		
사 채	199,451,663	229,266,636
외화장기차입금	64,878,800	66,891,400
합 계	264,330,463	296,158,036

(2) 당분기말과 전기말 현재 원화단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
차입처	내역	이자율(%)	당분기말	전기말
(주)신한은행	시설자금대출	4.45	16,000,000	16,000,000
한국투자증권(주)	CP 차입	3.50	15,000,000	-
메리츠종합금융(주)	CP 차입	3.50	15,000,000	-
합 계			46,000,000	16,000,000

(3) 당분기말과 전기말 현재 당사가 발행한 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
종 류	만기일	연이자율(%)	당분기말	전기말	주관사
무기명식 이권부 무 보증사채	2012.2.20	6.38	-	30,000,000	우리투자증권(주)
	2012.7.10	5.50	-	30,000,000	하이투자증권(주)
	2013.4.09	4.63	60,000,000	60,000,000	대우증권(주)
	2013.10.27	3.95	30,000,000	30,000,000	신한금융투자(주)
	2015.4.09	5.40	40,000,000	40,000,000	대우증권(주)
	2014.2.28	4.69	50,000,000	50,000,000	신한금융투자(주)
	2014.11.24	4.12	50,000,000	50,000,000	대우증권(주)
	2015.6.22	3.75	30,000,000	-	대우증권(주)
소 계			260,000,000	290,000,000	
사채할인발행차금			(599,907)	(767,794)	
유동성대체			(59,948,430)	(59,965,570)	
합 계			199,451,663	229,266,636	

(4) 당분기말과 전기말 현재 원화장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
차입처	내역	만기일	이자율(%)	당분기말	전기말
한국산업은행	일반대출	2012.11.17	4.91	10,000,000	10,000,000
소계				10,000,000	10,000,000
유동성대체				(10,000,000)	(10,000,000)
합계				-	-

(5) 당분기말과 전기말 현재 외화장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(원화단위:천원)					
차입처	내역	만기일	이자율(%)	당분기말	전기말
한국수출입은행	해외투자자금대출	2014.7.25	LIBOR+1.95	64,878,800 (USD 58,000,000)	66,891,400 (USD 58,000,000)

당사는 당분기말 현재 USD 58,000,000의 외화차입금에 대하여 이자 지급 및 원금상환과 관련된 현금흐름이 이자율과 환율변동에 따라 변동하는 위험을 관리하기 위하여 환위험 관리 정책에 따라 통화스왑계약을 체결하고 있으며, 당분기말 현재 당사가 체결한 통화스왑계약 내역은 다음과 같습니다.

(원화단위:천원)						
계약처	계약금액		약정이자율		약정환율	계약만기일
한국외환은행	매입	USD 58,000,000	매입	3M LIBOR+1.95	₩ 1,062.10 : USD 1	2014.7.25
	매도	61,601,800	매도	4.37%		

상기 통화스왑계약은 위험회피 파생상품거래로 분류되지 않아 당분기말 현재 미결제된 통화스왑계약 관련 평가손실 1,794백만원을 포괄손익계산서에 금융비용으로 인식하고 있습니다

17. 종업원급여

(1) 당사의 확정급여채무와 관련된 부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	18,849,103	16,131,745
사외적립자산의 공정가치	(10,777,007)	(10,614,090)
종업원급여부채	8,072,096	5,517,655

확정급여채무의 보험수리적 평가는 적격성이 있는 독립적인 보험계리인에 의해서 예측단위 적립방식을 사용하여 수행되었습니다.

(2) 당사의 기타 종업원급여와 관련된 부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
단기종업원급여부채	8,592,792	8,946,279

(3) 확정급여채무 현재가치의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기	전 기
기초금액	16,131,745	12,960,758
퇴직급여 지급액	(2,494,844)	(2,128,253)
당기근무원가와 이자	3,806,529	4,582,759
보험수리적손실	-	397,135
관계사 승계	1,405,673	319,346
기말금액	18,849,103	16,131,745

(4) 사외적립자산은 다음 항목으로 구성됩니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
퇴직연금 채권	10,776,308	10,613,005
국민연금전환금	699	1,085
합 계	10,777,007	10,614,090

(5) 사외적립자산 현재가치의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기	전 기
기초금액	10,614,090	8,018,620
사외적립자산 납입액	1,000,000	2,993,483
퇴직급여 지급액	(1,281,602)	(513,305)
사외적립자산 기대수익	413,695	349,430
보험수리적이익	-	6,980
관계사 승계	30,824	(241,118)
기말금액	10,777,007	10,614,090

(6) 당분기 및 전분기 중 손익으로 인식된 비용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기	전분기
당기근무원가	3,141,751	3,151,044
이자비용	664,778	426,394
사외적립자산 기대수익	(413,695)	(243,866)
합 계	3,392,834	3,333,572

당분기 및 전분기 중 손익으로 인식된 비용은 포괄손익계산서에서 다음 항목으로 인식되었습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기	전분기
매출원가	409,805	354,396
판매비와관리비	2,983,029	2,979,176
합 계	3,392,834	3,333,572

(7) 당분기말과 전기말 현재 주요 보험수리적 가정은 다음과 같습니다.

구 분	당분기말	전기말
임금상승률	9.00%	9.00%
할인률	4.75%	4.75%
사외적립자산 기대수익률	4.50%	4.50%

당사는 확정급여채무의 현재가치계산을 위하여 보고기간말 현재 확정급여채무의 통화 및 예상지급시기와 일관성이 있는 회사채의 시장수익률을 참조하여 할인률을 결정하였습니다.

18. 우발부채와 약정사항

(1) 당분기말 현재 당사의 금융기관에 대한 여신 한도 약정 내역은 다음과 같습니다.

(원화단위:천원)								
종 류	한국외환은행	우리은행	신한은행	메리츠종금	국민은행	수출입은행	산업은행	계
당좌대출	2,000,000	3,000,000	-	-	10,000,000	-	-	15,000,000
일반대출	-	-	16,000,000	-	-	-	10,000,000	26,000,000
어음할인대출	20,000,000	15,000,000	-	20,000,000	-	-	-	55,000,000
기업구매카드	-	8,000,000	10,000,000	-	-	-	-	18,000,000
원화 계	22,000,000	26,000,000	26,000,000	20,000,000	10,000,000	-	10,000,000	114,000,000
수입신용장	USD 870,000	-	-	-	-	-	-	USD 870,000
해외대출	-	-	-	-	-	USD 58,000,000	-	USD 58,000,000
외화 계	USD 870,000	-	-	-	-	USD 58,000,000	-	USD 58,870,000

(2) 지급보증

당사는 한국공항공사와 임대차계약만료시 인테리어 설치를 원상회복하기로 하는 약정을 체결한 것과 관련하여 국민은행으로부터 377백만원의 지급보증을 받고 있습니다.

(3) 당사는 당분기 중 동양멀티플렉스사모특별자산투자신탁1호와 임차보증금 이체약정을 체결하고 임차보증금 160,094백만원을 양도하였습니다. 임차보증금 양도 이후 임차건물사용과 관련하여 향후 지급할 수수료 해당액 8,675백만원 및 34,010백만원을 미지급금 및 장기미지급금으로 인식하였습니다.

(4) 당사는 양도한 임차보증금을 동양멀티플렉스사모특별자산투자신탁1호로부터 2015년 8월 28일에 공정가치로 매입하는 약정을 체결하고 있습니다. 재매입 시 임차보증금 공정가치변동 위험을 회피하기 위하여 금리선도 거래를 체결하였으며, 당분기말 현재 미결제된 금리선도관련 평가이익 679백만원을 포괄손익계산서에 금융수익으로 인식하고 있습니다.

19. 자본금

당분기말과 전기말 현재 자본금은 변동이 없으며 수권주식수, 발행주식수 및 주당 금액은 각각 100,000,000주, 20,617,458주 및 500원입니다.

20. 이익잉여금

(1) 당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
법정적립금	8,668,458	8,049,934
임의적립금	8,410,000	8,410,000
미처분이익잉여금	299,666,236	237,912,014
합 계	316,744,694	254,371,948

법정적립금은 이익준비금으로서 상법상 회사는 자본금의 50%에 달할 때까지 매결산기에 금전에 의한 이익배당액의 10%이상을 이익준비금으로 적립하도록 규정되어있으며, 동 이익준비금은 현금으로 배당할 수 없으며, 주주총회의 결의에 의하여 이월결손금의 보전과 자본전입에만 사용될 수 있습니다.

(2) 당분기와 전기 중 이익잉여금의 변동은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기	전 기
기초금액	254,371,948	221,168,504
당기순이익	68,557,983	38,610,970
배당금	(6,185,237)	(5,154,365)
보험수리적손익	-	(253,161)
기말금액	316,744,694	254,371,948

21. 기타의 자본항목

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타의 자본항목의 구성 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
자본조정	(7,015,289)	(7,015,289)
기타포괄손익누계액	(1,409,393)	(1,409,277)
합 계	(8,424,682)	(8,424,566)

(2) 자본조정

당분기말과 전기말 현재 자본조정의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
자기주식처분손실	(3,335,080)	(3,335,080)
주식선택권	186,652	186,652
기타의자본조정	(3,866,861)	(3,866,861)
합 계	(7,015,289)	(7,015,289)

(3) 주식기준보상

당사는 회사의 설립, 경영 또는 해외영업 등에 기여하거나 기여할 수 있는 임직원을 대상으로 주주총회 특별결의 또는 이사회결의에 의하여 주식선택권을 부여할 수 있습니다. 당사는 2차에 걸쳐 주식선택권을 부여하였으며, 그 내역은 다음과 같습니다.

① 주식선택권의 조항 및 조건

(단위:주,원)						
구 분	부여일	부여방법	발행할 주식의 총수	보상기준가격	행사가격	행사가능기간
1차	2005.06.10	주식결제형	31,800	146,852,400	27,300	2007.06.10 ~ 2014.06.09
2차	2006.03.13	주식결제형	5,530	39,799,410	25,700	2008.03.13 ~ 2015.03.12

② 당분기 중 주식선택권의 수량과 가중평균행사가가격의 변동은 다음과 같습니다.

(단위:원,주)		
구분	가중평균행사가가격	수량
기초시점	27,063	37,330
부여	-	-
행사	-	-
소멸	-	-
당분기말시점	27,063	37,330

③ 주식선택권의 보상원가를 산정하기 위하여 사용된 방법 및 가정
 주식선택권의 부여일 공정가치는 블랙 솔즈 모형에 근거하여 측정되었으며 부여일의공정가치를 측정하기 위해 사용된 정보는 다음과 같습니다.

구분	1차	2차
공정가치산출방법	공정가액접근법	공정가액접근법
부여일	2005.06.10	2006.03.13
무위험이자율	3.65%	4.94%
기대행사기간	3년	3년
예상주가변동성	0.2672	0.3940
기대배당수익율	3.50%	2.00%

(4) 기타포괄손익누계액
 당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익누계액의 구성 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	당분기말	전기말
매도가능금융자산평가손실	(1,409,393)	(1,409,277)

22. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	18,162,248	49,513,110	14,076,980	39,514,356
퇴직급여	997,195	2,983,029	766,264	2,898,171
복리후생비	1,944,431	5,107,542	1,380,015	3,803,046
임차료	14,725,831	38,230,374	12,839,232	32,738,612
대외업무활동비	161,328	400,964	77,523	179,841
감가상각비	730,177	2,002,416	576,351	1,635,139
무형자산상각비	1,795,028	5,233,734	1,014,703	2,557,816
세금과공과	897,793	1,473,215	811,887	1,512,913
대손상각비	-	18,206	-	7,893
광고선전비	4,359,576	6,746,760	1,610,643	4,062,193
여비교통비	761,690	1,853,997	377,615	1,726,000
차량유지비	113,259	276,905	75,452	212,742
통신비	563,715	1,642,761	560,502	1,570,486
수선비	646,620	1,414,432	323,663	773,260
보험료	241,709	572,224	139,919	727,700
소모품비	799,920	2,336,157	1,259,722	2,699,462
건물관리비	12,275,675	29,745,708	10,253,311	25,507,510
지급수수료	13,002,958	35,395,110	11,344,274	31,866,894
판매촉진비	8,972,793	12,738,803	1,728,490	4,164,166
교육훈련비	431,814	1,041,521	278,686	831,470
비품비	93,819	235,057	40,537	85,575
도서인쇄비	272,336	785,771	154,271	565,587
회의비	350,180	816,376	184,785	506,106
행사비	229,858	642,753	58,693	130,917
조사연구비	199,147	721,874	227,917	662,524
잡비	404,700	926,439	132,783	359,215
합 계	83,133,800	202,855,238	60,294,218	161,299,594

23. 비용의 성격별 공시

당분기와 전분기의 비용의 성격별 공시 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
구 분	당분기			전분기		
	매출원가	판매비와관리비	계	매출원가	판매비와관리비	계
상품 등 변동액	22,166,219	-	22,166,219	19,390,749	-	19,390,749
종업원급여 비용	7,525,182	57,603,681	65,128,863	6,173,497	46,215,573	52,389,070
감가상각비	24,406,636	2,002,416	26,409,052	21,494,539	1,635,139	23,129,678
무형자산상각비	-	5,233,734	5,233,734	-	2,557,816	2,557,816
기타 비용	168,338,499	138,015,407	306,353,906	142,062,503	110,891,066	252,953,569
합 계	222,436,536	202,855,238	425,291,774	189,121,288	161,299,594	350,420,882

24. 기타영업손익

(1) 당분기와 전분기의 기타영업수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
대손충당금환입	1,139	1,689	7,820	21,020
유형자산처분이익	4,169	6,701	39,638	77,452
기타금융자산처분이익	26,623,686	26,623,686	-	-
수수료수익	1,081,497	2,849,690	862,545	2,178,717
임대료수익	47,674	106,806	7,972	22,066
잡이익	397,396	2,387,068	1,208,690	2,978,140
합 계	28,155,561	31,975,640	2,126,665	5,277,395

(2) 당분기와 전분기의 기타영업비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
유형자산처분손실	41,575	176,215	156,386	1,006,328
기타의대손상각비	109,272	586,756	-	-
무형자산처분손실	1,412	1,412	-	-
기타금융자산처분손실	51,742	51,742	-	-
잡손실	83,265	270,886	70,485	1,414,516
합 계	287,266	1,087,011	226,871	2,420,844

25. 금융상품의 범주별 분류

당분기말과 전기말 현재 범주별 금융상품의 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
구 분	계정과목	당분기말	전기말
파생상품자산	파생상품자산	3,091,600	4,207,067
매도가능금융자산	매도가능금융자산	2,389,420	2,389,173
대여금및수취채권	매출채권	45,041,649	43,190,654
	기타의 금융자산	48,278,788	127,254,679
상각후원가측정금융부채	매입채무	61,039,265	45,498,318
	미지급금	75,998,297	70,578,997
	사채 및 차입금	380,278,893	382,123,606
	장기미지급금	33,573,198	-
	기타금융부채	7,730,909	6,620,084

26. 금융수익 및 금융비용

(1) 당분기와 전분기 중 금융수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
이자수익	2,199,765	6,079,987	2,039,536	5,561,560
현금및현금성자산	954,908	1,538,703	496,728	1,013,504
대여금및수취채권	1,244,857	4,541,284	1,542,808	4,548,056
외환차익	900	65,359	2,516	5,435
상각후원가측정금융부채	900	65,359	2,516	5,435
외화환산이익	2,074,212	2,045,050	137,047	73,891
현금및현금성자산	268	593	32,148	29,792
대여금및수취채권	-	-	104,899	44,099
상각후원가측정금융부채	2,073,944	2,044,457	-	-
파생상품평가이익	142,759	678,835	3,969,754	3,969,754
합 계	4,417,636	8,869,231	6,148,853	9,610,640

(2) 당분기와 전분기 중 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
이자비용	4,736,394	13,577,487	3,810,784	10,675,313
상각후원가측정금융부채	4,736,394	13,577,487	3,810,784	10,675,313
외환차손	393	5,054	5,172	16,857
상각후원가측정금융부채	393	5,054	5,172	16,857
외화환산손실	34,500	47,935	6,927,228	6,862,012
현금및현금성자산	4,376	18,115	-	6,179
대여금및수취채권	30,124	29,820	-	651
상각후원가측정금융부채	-	-	6,927,228	6,855,182
매도가능금융자산처분손실	353	3,238	-	528
파생상품평가손실	1,794,301	1,794,302	-	-
합 계	6,565,941	15,428,016	10,743,184	17,554,710
기타포괄손익				
매도가능금융자산평가손실	61	153	621,524	574,110

27. 기타영업외손실

당분기와 전분기 중 기타영업외손실의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
관계기업주식처분손실	-	793,225	-	-
기부금	62,271	978,655	1,536	520,342
합 계	62,271	1,771,880	1,536	520,342

28. 법인세비용

당분기와 전분기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
당기 법인세 부담액	12,297,697	19,697,376	7,593,215	13,728,148
법인세 추납액(환급액)	(146,543)	(427,598)	-	3,367,826
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	419,272	1,664,625	(620,997)	204,875
자본에 직접 반영된 법인세비용	15	37	136,735	126,304
법인세비용	12,570,441	20,934,440	7,108,953	17,427,153
유효법인세율	23.75%	23.39%	24.36%	30.39%

29. 주당이익

(1) 기본주당이익

① 당분기와 전분기의 기본주당이익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위:원, 주)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
보통주 당기순이익	40,360,777,507	68,557,982,758	22,076,132,731	39,912,139,881
가중평균유통보통주식수	20,617,458	20,617,458	20,617,458	20,617,458
기본주당이익	1,958	3,325	1,071	1,936

② 가중평균유통보통주식수

당분기와 전분기의 가중평균유통보통주식수는 20,617,458주이며, 당분기와 전분기 중 유통보통주식수의 변동은 없습니다.

(2) 희석주당이익

① 당분기와 전분기의 희석주당이익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위:원, 주)				
내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
보통주 당기순이익	40,360,777,507	68,557,982,758	22,076,132,731	39,912,139,881
조정사항	-	-	-	-
보통주 희석당기순이익	40,360,777,507	68,557,982,758	22,076,132,731	39,912,139,881
가중평균유통희석보통주식수	20,617,781	20,617,642	20,618,661	20,618,247
희석주당이익	1,958	3,325	1,071	1,936

② 가중평균희석유통보통주식수

(단위:원, 주)

내역	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
가중평균유통보통주식수	20,617,458	20,617,458	20,617,458	20,617,458
주식선택권의 효과	323	184	1,203	789
가중평균희석유통보통주식수	20,617,781	20,617,642	20,618,661	20,618,247

주식선택권의 회석효과 계산목적의 평균시장가치는 대상 보고기간의 주식의 종가를 기초로 산정하였습니다.

30. 특수관계자

(1) 지배·종속기업

당사의 최상위지배기업은 CJ(주)이며, 당분기말 현재 종속기업 현황은 다음과 같습니다.

지 역	종속기업	하위종속기업
국내	(주)프리머스시네마	-
국내	씨제이포디플렉스(주)	-
미국	CJ Theater LA Holdings Inc.	CJ CGV America LA LLC.
홍콩 / 중국·베트남	CGI Holdings Ltd.	Shanghai CJ CGV Media Consulting Co., Ltd. UVD Enterprise Ltd. CJ CGV(Panjin) Film Investment Management Co., Ltd. CJ CGV(Shang Hai) Film Culture Consulting Co., Ltd. CJ CGV(Shenyang) International Cinema Co., Ltd. CJ CGV(Harbin) International Cinema Co., Ltd. Vietnam Cinema 1 Company Ltd. ShangHai C Media Co.,Ltd
British Virgin Islands / 베트남	Envoy Media Partners Ltd.	Megastar Media Company

(2) 당분기와 전분기 중 특수관계자와의 주요 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
특수관계구분	특수관계자명	거래내용	당분기		전분기	
			3개월	누적	3개월	누적
지배기업	CJ(주)	매출 등	39,337	301,479	289,629	487,797
		매입 등	824,252	1,918,590	710,852	2,071,014
종속기업	(주)프리머스시네마	매출 등	669,928	1,663,231	334,815	946,423
		매입 등	4,988,945	6,958,664	35,052	95,740
	(주)포디플렉스	매출 등	5,322	9,708	290	290
		매입 등	211,910	2,300,431	136,514	227,453
CGI Holdings Limited	매출 등	13,084	23,422	-	6,564	
조인트 벤처기업	(주)디시네마오브코리아	매출 등	-	-	-	34,882
		매입 등	10,070	314,060	111,735	455,465
기타 특수관계기업	씨제이이엔엠(주)	매출 등	1,427,638	4,225,920	1,202,626	3,796,871
		매입 등	15,875,161	42,599,710	22,005,066	52,919,602
	(주)씨제이오쇼핑	매출 등	737,735	2,266,121	174,599	1,318,338
		매입 등	190,382	536,832	129,372	384,900
	씨제이시스템즈(주)	매출 등	9,155	29,366	10,126	34,133
		매입 등	5,119,492	15,101,993	5,756,544	14,031,482
	씨제이지엘에스(주)	매출 등	53,602	170,919	57,971	186,454
		매입 등	851	1,923	9,613	106,649
	(주)씨제이월드스	매출 등	175	1,119	471	786
		매입 등	-	-	-	530
	씨제이엔시티(주)	매출 등	14,605	33,463	2,120	11,167
		매입 등	115,833	331,394	93,157	1,065,290
	씨제이올리브영(주)	매출 등	382,434	1,086,859	37,243	390,234
		매입 등	29,330	87,790	29,972	66,210

씨제이파워캐스트㈜	매출 등	145,612	411,837	215,148	497,057
	매입 등	762,804	1,770,201	447,595	1,345,757
씨제이푸드빌㈜	매출 등	852,799	2,392,023	991,790	1,759,427
	매입 등	2,072,110	5,492,589	1,359,322	3,888,137
씨제이프레시웨이㈜	매출 등	73,967	237,965	57,347	187,015
	매입 등	5,979,665	13,283,743	4,482,288	10,846,168
㈜재산커뮤니케이션즈	매출 등	15,723,307	42,102,550	13,877,082	36,209,705
	매입 등	193,851	345,746	107,482	392,139
씨제이건설㈜	매출 등	16,024	43,442	659	30,980
	매입 등	2,877,227	2,898,318	8,800	176,908
씨앤아이레저산업㈜	매출 등	729	2,742	864	1,482
	매입 등	141,520	524,214	376,918	1,026,953
㈜조이렌트카	매입 등	65,079	150,642	52,165	144,386
씨제이우더㈜	매출 등	20,000	68,000	-	350,750
㈜씨제이헬로비전	매출 등	60,507	199,547	25,815	143,311
	매입 등	545	1,529	639	2,789
씨제이제일제당㈜	매출 등	376,091	1,621,574	367,619	1,783,125
	매입 등	827,300	2,382,864	860,878	2,258,213
씨제이씨푸드㈜	매출 등	-	-	-	95
아트서비스㈜	매입 등	2,882	17,539	42,750	59,762
씨제이텔레닉스㈜	매출 등	345	1,085	519	1,001
	매입 등	404,174	1,109,185	331,084	835,901
클럽서비스㈜	매출 등	-	-	126,511	126,511
	매입 등	46,793	134,851	60,688	753,827
씨제이문화재단	매출 등	-	-	-	6,900
㈜오리온시네마네트워크	매출 등	26,023	62,790	30,615	69,270
	매입 등	560,000	643,640	-	29,400
CJ대한통운㈜	매출 등	111,866	221,658	-	-
	매입 등	84	84	-	-
㈜케이지티씨알	매출 등	-	-	-	2,348
엠바로㈜	매출 등	-	1,707	895	1,390
㈜씨제이헬로비전해운대기장방송	매입 등	-	-	107	107
㈜은케이네트워크	매출 등	50,000	140,000	-	-
㈜시네마서비스	매출 등	-	9,843	818	818
㈜애니파크	매출 등	12,857	27,396	-	-
인터내셔널미디어지니어스	매입 등	50,000	50,000	-	-
㈜바독텔레비전	매입 등	50,000	100,000	-	-
CJ엔지씨코리아㈜	매입 등	50,000	50,000	-	-
합 계	매출 등	20,823,142	57,355,766	17,805,572	48,385,124
	매입 등	41,450,260	99,106,532	37,148,593	93,184,782

(3) 당분기말과 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권, 채무내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
특수관계구분	특수관계자명	당분기말		전기말	
		채 권	채 무	채 권	채 무
지배기업	CJ㈜	40,148	294,734	266,311	380,961
종속기업	프리머스시네마㈜	229,088	11,009,813	178,976	360,700
	㈜씨제이포디플렉스	2,283	2,345,186	1,497,489	116,614
공동지배기업	㈜디시네마오브코리아	18,083	11,077	-	90,039
기타특수관계기업	씨제이엔엠㈜	1,816,564	14,857,879	2,137,631	23,865,458
	씨제이제일제당㈜	1,225,162	734,166	2,691,172	406,754
	씨제이프레시웨이㈜	79,594	7,728,484	78,924	5,219,144
	씨제이푸드빌㈜	1,689,732	4,440,967	1,954,115	2,166,191
	씨제이오쇼핑㈜	1,843,788	2,741,291	656,862	2,421,852
	㈜씨제이월드스	-	2,479	-	8,011
	씨제이헬로비전㈜	89,125	24,663	81,026	369,330
	㈜씨제이텔레닉스	59,186	171,290	837	120,255
	씨제이지엘에스㈜	61,335	936	98,631	-
	씨제이올리브영㈜	695,358	398,984	916,607	215,519
	씨제이대한통운㈜	120,220	92	-	-
	씨제이파워캐스트㈜	183,700	604,399	167,857	581,251
	씨제이시스템즈㈜	15,477,218	4,693,512	8,404,848	7,739,485
	씨제이건설㈜	12,933	3,312,459	26,383	4,234
	씨제이엔시티㈜	356	210,673	9,302	52,921
	씨제이씨푸드㈜	-	-	2,361	-
	㈜재산커뮤니케이션즈	17,348,065	147,820	22,107,769	158,458
	㈜아트서비스	-	2,840	-	33,038
	㈜애니파크	9,275	-	-	-
	클럽서비스㈜	-	14,480	227,237	44,140
	㈜바독텔레비전	-	55,000	-	-
	㈜오리온시네마네트웍	28,625	664,004	-	-
	㈜온게임네트웍	-	55,000	-	-
	㈜조이렌트카	-	19,866	-	20,422
	㈜씨제이무터	-	13,200	-	26
	씨앤아이레저산업㈜	-	59,593	431	125,685
	인터내셔널미디어지니어스	-	55,000	-	-
	CJ엔지씨코리아㈜	-	55,000	-	-
합 계		41,029,838	54,724,887	41,504,769	44,500,488

(4) 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
분류	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
단기급여	721,852	2,134,138	296,549	856,128
퇴직급여	59,749	179,248	72,507	217,520
주식기준보상	-	-	160,640	490,178

당사는 계획, 운영 및 통제에 대해 중요한 권한과 책임을 가지고 사업부문 단위의 책임자 역할을 수행하는 임원이상의 경영진 및 사외이사를 주요경영진으로 판단하고있습니다.

(5) 당분기말 현재 당사가 특수관계자를 위하여 제공하고 있는 보증의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원,USD,HKD)				
특수관계자구분	제공받은회사	지급보증액	지급보증내역	지급보증처
종속기업	CGI Holdings Ltd.	USD 2,000,000	대출한도보증	우리은행 홍콩지점
		HKD 91,650,000	일반대출보증	외환은행 홍콩지점
		RMB 70,000,000		HSBC
	CJ CGV America LA LLC.	-	임대차계약보증	MADANG, LLC.
공동지배기업	㈜디시네마오브코리아	-	계약이행보증	20세기폭스
임직원	임직원	430,668	임직원대출보증	하나은행
		2,594,603		신한은행