

목 차

검 토 보 고 서.....	1
분기연결재무제표 검토보고서	2
(첨부)분기연결재무제표	4
주석	10

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

분기연결재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 39 기 분기
2023년 01월 01일 부터
2023년 03월 31일 까지

삼일회계법인

분기연결재무제표 검토보고서

삼성에스디에스주식회사

주주 및 이사회 귀중

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업의 분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 분기연결재무제표는 2023년 3월 31일 현재의 연결재무상태표, 2023년 3월 31일로 종료되는 3개월 보고기간의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표 그리고 중요한 회계정책에 대한 정보와 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 한국채택국제회계기준 제1034호(중간재무보고)에 따라 이 분기연결재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류에 의한 중요한 왜곡표시가 없는 분기연결재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

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

본인은 대한민국의 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.

검토결론

본인의 검토결과 상기 분기연결재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호(중간재무보고)에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

비교표시된 2022년 3월 31일로 종료되는 3개월 보고기간의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표는 안진회계법인이 검토하였으며, 2022년 5월 11일자 검토보고서에는 동 분기연결재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호(중간재무보고)에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 않았다고 표명되어 있습니다.

한편, 2022년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)는 안진회계법인이 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2023년 3월 6일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2022년 12월 31일 현재의 연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울특별시 용산구 한강대로 100
삼 일 회 계 법 인
대 표 이 사 윤 훈 수

2023년 5월 12일

이 검토보고서는 검토보고서일(2023년 5월 12일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 별첨된 회사의 분기연결재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며, 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)분기연결재무제표

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

제 39 기 분기

2023년 01월 01일 부터

2023년 03월 31일 까지

제 38 기 분기

2022년 01월 01일 부터

2022년 03월 31일 까지

"첨부된 분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성에스디에스주식회사 대표이사 황 성 우

본점 소재지 : (도로명주소) 서울시 송파구 올림픽로 35길 125
(전 화) 02-6155-3114

분기연결재무상태표

제 39 기 분기 : 2023년 03월 31일 현재

제 38 기 : 2022년 12월 31일 현재

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주석	제 39 (당) 분 기 말		제 38 (전) 기 말	
자 산					
유동자산			8,077,001,445,476		8,005,764,371,670
현금및현금성자산	5	1,360,120,487,814		1,392,134,431,709	
단기금융상품	5	3,741,141,126,283		3,637,376,221,724	
매출채권	5,28	1,619,937,399,634		1,651,518,939,884	
미수금	5,14,21,28	839,340,536,496		899,219,909,069	
선급금		78,643,483,739		79,164,244,622	
선급비용		214,201,598,529		127,952,447,735	
재고자산		36,871,955,987		40,898,414,807	
기타유동자산	5	186,744,856,994		177,499,762,120	
비유동자산			3,956,490,136,890		3,946,660,517,819
기타포괄손익- 공정가치측정금융자산	5,6,7,16,20	12,345,874,803		12,345,875,803	
당기손익- 공정가치측정금융자산	5,6,7,16	23,948,757,969		21,930,269,866	
관계기업투자주식	8	123,198,276,018		118,512,528,173	
유형자산	4,10,28	1,542,228,649,479		1,520,436,699,877	
무형자산	4,11	705,441,748,092		712,748,558,757	
사용권자산	4,12	849,410,021,114		827,595,288,063	
보증금	5	87,037,475,400		88,180,316,577	
장기선급비용		8,718,666,768		7,920,946,818	
이연법인세자산		46,335,100,835		48,789,194,347	
순확정급여자산		475,443,200,753		503,535,094,094	
기타비유동자산	5,14,28	82,382,365,659		84,665,745,444	
자 산 총 계			12,033,491,582,366		11,952,424,889,489
부 채					
유동부채			2,522,395,477,504		2,493,322,920,021
매입채무	5,28	573,490,183,326		676,243,420,922	
미지급금	5,28	101,456,412,386		121,028,002,154	
선수금	21	260,176,974,827		261,226,969,847	
예수금		23,586,710,688		19,285,535,685	
미지급비용	5	908,090,342,241		1,028,882,383,580	
당기법인세부채		73,817,688,622		66,330,887,933	
유동성충당부채	15	8,852,551,443		9,720,679,966	
유동성리스부채	5,13,28	206,886,163,379		192,817,815,623	
기타유동부채	5,28	366,038,450,592		117,787,224,311	
비유동부채			989,613,713,357		992,132,034,554
순확정급여부채		9,508,491,543		10,802,176,125	
이연법인세부채		195,889,070,001		199,570,713,058	
장기미지급비용		67,681,477,526		76,259,274,939	

총당부채	15	24,987,089,197		24,600,777,263	
리스부채	5,13,28	686,855,395,914		676,178,945,586	
기타비유동부채	5,28	4,692,189,176		4,720,147,583	
부 채 총 계			3,512,009,190,861		3,485,454,954,575
자 본					
지배기업 소유지분			8,273,939,055,275		8,223,193,305,045
납입자본	18		38,688,900,000		38,688,900,000
보통주납입자본		38,688,900,000		38,688,900,000	
주식발행초과금			1,297,466,852,618		1,297,466,852,618
이익잉여금	19		6,955,918,074,340		7,000,953,240,103
기타자본항목	20		(18,134,771,683)		(113,915,687,676)
비지배지분			247,543,336,230		243,776,629,869
자 본 총 계			8,521,482,391,505		8,466,969,934,914
부 채 및 자 본 총 계			12,033,491,582,366		11,952,424,889,489

별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다.

분기연결포괄손익계산서

제 39 기 분기 : 2023년 01월 01일부터 2023년 03월 31일까지

제 38 기 분기 : 2022년 01월 01일부터 2022년 03월 31일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주석	제 39 (당) 분 기		제 38 (전) 분 기	
매출액	4,21,28		3,400,922,518,733		4,191,498,112,057
매출원가	28		2,960,907,179,293		3,700,498,477,172
매출총이익			440,015,339,440		490,999,634,885
판매비와관리비	22,28	245,720,727,216		217,476,475,897	
영업이익	4		194,294,612,224		273,523,158,988
기타수익	23,28	49,737,872,976		2,044,525,121	
기타비용	23,28	8,939,647,338		3,621,864,054	
금융수익	24	94,192,723,566		57,033,125,361	
금융비용	24	47,486,339,093		34,981,505,088	
지분법관련손익	8	2,339,420,260		(489,712,241)	
법인세비용차감전순이익			284,138,642,595		293,507,728,087
법인세비용	25	75,858,298,003		89,086,633,113	
연결분기순이익			208,280,344,592		204,421,094,974
연결기타포괄손익			96,981,731,399		40,943,170,784
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목			(5,671,051,367)		(9,110,567,418)
확정급여제도의 재측정요소		(5,671,050,367)		(4,009,691,332)	
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익	7	(1,000)		(5,100,876,086)	
후속적으로 당기손익으로 재분류될 수 있는 항목			102,652,782,766		50,053,738,202
지분법자본변동	8	2,665,327,585		2,968,401,683	
해외사업장환산외환차이		99,987,455,181		47,085,336,519	
연결분기포괄이익			305,262,075,991		245,364,265,758
연결분기순손익의 귀속					
지배기업소유지분		202,485,429,437		197,554,404,047	
비지배지분		5,794,915,155		6,866,690,927	
연결분기포괄손익의 귀속					
지배기업소유지분		298,266,345,430		241,141,475,791	
비지배지분		6,995,730,561		4,222,789,967	
주당이익					
보통주 기본주당이익	27		2,618		2,554
보통주 희석주당이익	27		2,618		2,554

별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다.

분기연결자본변동표

제 39 기 분기 : 2023년 01월 01일부터 2023년 03월 31일까지

제 38 기 분기 : 2022년 01월 01일부터 2022년 03월 31일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	지배기업소유지분					비지배지분	합 계
	납입자본	주식발행초과금	이익잉여금	기타 자본항목	지배기업 소유주지분 소 계		
2022.1.1 (전기초)	38,688,900,000	1,297,466,852,618	6,086,848,943,364	(194,284,062,194)	7,228,720,633,788	214,979,998,283	7,443,700,632,071
총포괄이익 :	-	-	197,554,404,047	43,587,071,744	241,141,475,791	4,222,789,967	245,364,265,758
분기순이익	-	-	197,554,404,047	-	197,554,404,047	6,866,690,927	204,421,094,974
기타포괄손익 - 공정가치측정금융자산평가손익	-	-	-	(4,899,550,334)	(4,899,550,334)	(201,325,752)	(5,100,876,086)
지분법자본변동	-	-	-	2,968,401,683	2,968,401,683	-	2,968,401,683
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	(3,866,497,502)	(3,866,497,502)	(143,193,830)	(4,009,691,332)
해외사업장환산외환차이	-	-	-	49,384,717,897	49,384,717,897	(2,299,381,378)	47,085,336,519
자본에 직접 인식된 주주의 거래 :	-	-	(185,640,446,400)	-	(185,640,446,400)	(2,624,739,150)	(188,265,185,550)
연차배당	-	-	(185,640,446,400)	-	(185,640,446,400)	(2,625,998,400)	(188,266,444,800)
종속기업에 대한 소유지분의 변동 등	-	-	-	-	-	1,259,250	1,259,250
2022.3.31 (전분기말)	38,688,900,000	1,297,466,852,618	6,098,762,901,011	(150,696,990,450)	7,284,221,663,179	216,578,049,100	7,500,799,712,279
2023.1.1 (당기초)	38,688,900,000	1,297,466,852,618	7,000,953,240,103	(113,915,687,676)	8,223,193,305,045	243,776,629,869	8,466,969,934,914
총포괄이익 :	-	-	202,485,429,437	95,780,915,993	298,266,345,430	6,995,730,561	305,262,075,991
분기순이익	-	-	202,485,429,437	-	202,485,429,437	5,794,915,155	208,280,344,592
기타포괄손익 - 공정가치측정금융자산평가손익	-	-	-	(990)	(990)	(10)	(1,000)
지분법자본변동	-	-	-	2,665,327,585	2,665,327,585	-	2,665,327,585
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	(5,420,303,825)	(5,420,303,825)	(250,746,542)	(5,671,050,367)
해외사업장환산외환차이	-	-	-	98,535,893,223	98,535,893,223	1,451,561,958	99,987,455,181
자본에 직접 인식된 주주의 거래 :	-	-	(247,520,595,200)	-	(247,520,595,200)	(3,229,024,200)	(250,749,619,400)
연차배당	-	-	(247,520,595,200)	-	(247,520,595,200)	(3,251,354,200)	(250,771,949,400)
종속기업에 대한 소유지분의 변동 등	-	-	-	-	-	22,330,000	22,330,000
2023.3.31 (당분기말)	38,688,900,000	1,297,466,852,618	6,955,918,074,340	(18,134,771,683)	8,273,939,055,275	247,543,336,230	8,521,482,391,550

별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다.

분기연결현금흐름표

제 39 기 분기 : 2023년 01월 01일부터 2023년 03월 31일까지

제 38 기 분기 : 2022년 01월 01일부터 2022년 03월 31일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	주석	제 39 (당) 분 기		제 38 (전) 분 기	
영업활동으로 인한 현금흐름			161,244,669,758		373,342,304,113
영업에서 창출된 현금흐름	26	6,768,355,731		402,565,456,514	
이자의 수취		30,548,577,399		21,423,882,421	
이자의 지급		(5,471,331,269)		(3,221,770,179)	
배당금의 수취		336,550,000		970,000	
법인세의 환급(납부)		129,062,517,897		(47,426,234,643)	
투자활동으로 인한 현금흐름			(183,994,657,463)		(44,051,106,988)
단기금융상품의 증감		(53,681,939,126)		29,205,961,653	
기타유동자산의 증감		150,000,000		(239,859,086)	
보증금의 감소		2,196,480,196		5,625,471,312	
보증금의 증가		(3,687,736,545)		(4,172,811,629)	
유형자산의 취득		(127,266,096,465)		(100,883,542,599)	
유형자산의 처분		4,346,065,316		841,385,062	
무형자산의 취득		(5,106,509,071)		(11,779,675,382)	
무형자산의 처분		23,185,677		-	
기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 처분		-		37,474,375,184	
당기손익-공정가치측정금융자산의 취득		(1,999,599,500)		-	
기타비유동자산의 증감		(663,422,669)		(122,411,503)	
리스채권의 회수		1,694,914,724		-	
재무활동으로 인한 현금흐름			(48,785,614,569)		(40,222,250,588)
리스부채의 상환		(48,898,319,272)		(40,013,649,513)	
예수보증금의 증가		90,374,703		-	
예수보증금의 감소		-		(209,860,325)	
비지배지분의 납입		22,330,000		1,259,250	
현금및현금성자산 증감			(71,535,602,274)		289,068,946,537
기초 현금및현금성자산			1,392,134,431,709		1,080,888,303,254
현금및현금성자산에 대한 환율변동효과			39,521,658,379		3,825,351,263
분기말 현금및현금성자산			1,360,120,487,814		1,373,782,601,054

별첨 주석은 본 분기연결재무제표의 일부입니다.

주석

제 39 기 분기 : 2023년 03월 31일 현재
제 38 기 : 2022년 12월 31일 현재

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

1. 지배기업의 개요

기업회계기준서 제1110호 '연결재무제표'에 의한 지배기업인 삼성에스디에스주식회사 (이하 "당사")는 시스템통합구축 서비스와 소프트웨어 개발 및 정보처리기술에 관한 전문적 서비스 등을 사업목적으로 하여 1985년에 설립되었으며, 삼성 계열회사를 비롯한 다수의 고객사를 대상으로 SI, ITO, 클라우드 등 IT서비스와 물류 솔루션 및 SCM 컨설팅 기반의 글로벌 물류를 주된 사업으로 영위하고 있습니다.

당사는 서울특별시 송파구 올림픽로 35길 125에 위치하고 있습니다. 당사는 2014년 에 한 국거래소가 개설하는 유가증권시장에 주식을 상장하였습니다. 당분기말 현재 당사의 납입자본금은 38,689백만원이며, 주주현황은 다음과 같습니다.

구 분	소유주식수	지분율
삼성전자	17,472,110	22.6%
삼성물산	13,215,822	17.1%
이재용	7,118,713	9.2%
이부진	1,511,584	2.0%
이서현(*)	1,511,584	2.0%
기타	36,547,987	47.1%
합 계	77,377,800	100.0%

2023년 3월 31일 시간외매매로 소유주식을 전량매각하였으나, 실제 변경일은 2023년 4월 4일이며 당분기 소유주식수에는 변동사항이 없습니다. 자세한 내용은 2023년 4월 4일 전자공시시스템에 공시된 최대주주등소유주식변동신고서를 참조하시기 바랍니다.

2. 연결재무제표 작성기준 및 유의적 회계정책

(1) 분기연결재무제표 작성기준

당사와 당사의 종속기업(이하 "연결실체")의 연결재무제표는 연차재무제표가 속하는 기간의 일부에 대하여 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'를 적용하여 작성하는 중간재무제표입니다. 동 중간재무제표에 대한 이해를 위해서는 한국채택국제회계기준에 따라 작성된 2022년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차연결재무제표를 함께 이용하여야 합니다.

중간재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에서 설명하는 기준서나 해석서의 도입과 관련된 영향을 제외하고는 2022년 12월 31일로 종료하는 회계연도에 대한 연차재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일합니다.

1) 당분기부터 새로 도입된 기준서 및 해석서와 그로 인한 회계정책 변경의 내용은 다음과 같습니다.

- 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' - '회계정책'의 공시(개정)

동 개정사항은 중요한 회계정책 정보를 정의하고 이를 공시하도록 하였습니다. 해당 기준서의 개정이 당사의 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' - 행사가격 조정 조건이 있는 금융부채 평가손익 공시(개정)

동 개정사항은 발행자의 주가 변동에 따라 행사가격이 조정되는 조건이 있는 금융상품의 전부나 일부가 금융부채로 분류되는 경우 그 금융부채의 장부금액과 관련 손익을 공시하도록 하였습니다. 해당 기준서의 개정이 당사의 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1008호 '회계정책, 회계추정의 변경 및 오류' - '회계추정'의 정의(개정)

동 개정사항은 회계추정을 정의하고, 회계정책의 변경과 구별하는 방법을 명확히 하였습니다. 해당 기준서의 개정이 당사의 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1012호 '법인세' - 단일거래에서 생기는 자산과 부채에 대한 이연법인세(개정)

동 개정사항은 자산 또는 부채가 최초로 인식되는 거래의 최초 인식 예외 요건에 거래시점 동일한 가산할 일시적차이와 차감할 일시적차이를 발생시키지 않는 거래라는요건을 추가하였습니다. 해당 기준서의 개정이 당사의 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

2) 제정 · 공표되었으나 아직 시행일이 도래하지 않아 적용하지 아니한 한국채택국제회계기준은 다음과 같습니다.

- 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' - 부채의 유동/비유동 분류(개정)

보고기간말 현재 존재하는 실질적인 권리에 따라 유동 또는 비유동으로 분류되며, 부채의 결제를 연기할 수 있는 권리의 행사가능성이나 경영진의 기대는 고려하지 않습니다. 또한, 부채의 결제에 자기지분상품의 이전도 포함되나, 복합금융상품에서 자기지분상품으로 결제하는 옵션이 지분상품의 정의를 충족하여 부채와 분리하여 인식된경우는 제외됩니다. 동 개정사항은 2024년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용될 예정이며, 조기적용이 허용됩니다

3. 중요한 판단과 추정불확실성의 주요 원천

중간재무제표를 작성함에 있어 경영진은 재무제표에 인식되는 금액에 유의적인 영향을 미치는 판단을 하여야 하며(추정과 관련된 사항은 제외), 다른 자료로부터 쉽게 식별할 수 없는 자산과 부채의 장부금액에 대한 추정 및 가정을 하여야 합니다. 추정치와 관련 가정은 과거 경험 및 관련이 있다고 여겨지는 기타 요인에 근거합니다. 또한 실제 결과는 이러한 추정치들과 다를 수도 있습니다.

중간재무제표의 작성을 위해 연결실체 회계정책의 적용과정에서 내린 중요한 판단과추정 불확실성의 주요원천에 대한 내용은 2022년 12월 31일로 종료하는 회계연도에대한 연차연결 재무제표와 동일합니다.

4. 영업부문

(1) 부문 구분의 근거

연결실체는 IT서비스부문과 물류 부문으로 구성되어 있으며, 각 부문은 연결실체의 전략적 영업단위들입니다. 전략적 영업단위들은 서로 다른 재화와 용역을 제공하며 각 부문별로 요구되는 기술과 마케팅전략이 다르므로 분리되어 운용되고 있습니다.

연결실체 내 각 보고부문의 영업내용은 다음과 같습니다.

보고부문	영업의 내용
IT서비스	IT컨설팅, IT시스템 설계 및 개발수행 SI, 고객사 정보시스템 운영 및 유지보수, 데이터센터 및 통신망 서비스를 제공하는 아웃소싱
물류	SCL컨설팅 및 솔루션 제공 등 글로벌 물류 IT 서비스

(2) 보고부문 정보

당분기와 전분기의 연결실체 각 보고부문에 대한 정보는 다음과 같습니다. 경영진은 부문에 배분될 자원에 대한 의사결정을 하고 부문의 성과를 평가하기 위하여 부문의 영업이익을 기준으로 검토하고 있습니다.

연결실체의 부문자산 및 부문부채의 경우 연결실체의 대표이사가 검토하는 내부 보고자료에 포함되지 않으므로 별도로 공시하지 않습니다.

1) 부문별 정보

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	물류	IT서비스	합 계	연결실체내 부문간 내부거래조정	조정후 금액
총매출액	2,029,711,214	1,743,926,123	3,773,637,337	(372,714,818)	3,400,922,519
내부매출액	(98,681,270)	(274,033,548)	(372,714,818)	372,714,818	-
외부매출액	1,931,029,944	1,469,892,575	3,400,922,519	-	3,400,922,519
감가상각비	2,824,923	82,087,951	84,912,874	(1,800,670)	83,112,204
무형자산상각비	883,593	11,581,019	12,464,612	(585,701)	11,878,911
사용권자산상각비	23,602,923	28,174,712	51,777,635	-	51,777,635
영업이익	47,578,529	145,654,858	193,233,387	1,061,225	194,294,612

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	물류	IT서비스	합 계	연결실체내 부문간 내부거래조정	조정후 금액
총매출액	2,863,501,993	1,720,183,964	4,583,685,957	(392,187,845)	4,191,498,112
내부매출액	(124,471,273)	(267,716,572)	(392,187,845)	392,187,845	-
외부매출액	2,739,030,720	1,452,467,392	4,191,498,112	-	4,191,498,112
감가상각비	2,160,751	61,727,369	63,888,120	(1,738,578)	62,149,542
무형자산상각비	835,904	12,307,727	13,143,631	370,633	13,514,264
사용권자산상각비	18,973,923	21,981,912	40,955,835	-	40,955,835
영업이익	64,597,602	211,540,562	276,138,164	(2,615,005)	273,523,159

2) 지역별 정보

연결실체의 지역별 영업현황(소재지 기준)은 다음과 같습니다.

(외부매출액)

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
국내	1,171,354,109	1,237,309,672
미주	945,681,359	937,589,632
유럽	459,070,693	498,126,149
아시아 및 아프리카(*)	575,012,775	1,093,045,054
중국	249,803,583	425,427,605
합 계	3,400,922,519	4,191,498,112

(*) 국내와 중국은 제외하였습니다.

(비유동자산(*1))

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
국내	2,592,693,553	2,604,465,487
미주	250,555,333	203,701,597
유럽	144,461,718	171,084,396
아시아 및 아프리카(*2)	90,846,756	62,317,178
중국	18,523,059	19,211,889
합 계	3,097,080,419	3,060,780,547

(*1) 금융상품, 관계기업투자주식 및 이연법인세자산 등이 제외된 비유동자산입니다.

(*2) 국내와 중국은 제외하였습니다.

(3) 당분기 중 연결실체 매출액의 10% 이상을 차지하는 외부고객인 삼성전자와 그 종속기업에 대한 매출액은 2,388,818백만원(전분기 : 2,959,993백만원)입니다.

5. 범주별 금융상품

(1) 당분기말 및 전기말 현재 범주별 금융상품 내역은 다음과 같습니다.

1) 당분기말

(금융자산)

(단위: 천원)

구 분	상각후원가측정 금융자산	기타포괄손익- 공정가치측정 금융자산	당기손익- 공정가치측정 금융자산	합 계	공정가치
현금및현금성자산	1,360,120,488	-	-	1,360,120,488	1,360,120,488
단기금융상품	3,741,141,126	-	-	3,741,141,126	3,741,141,126
기타포괄손익- 공정가치측정금융자산	-	12,345,875	-	12,345,875	12,345,875
당기손익- 공정가치측정금융자산	-	-	23,948,758	23,948,758	23,948,758
매출채권, 미수금 및 기타자산(*1)	1,687,446,033	-	-	1,687,446,033	1,687,446,033
기타(*2)	223,360,362	-	-	223,360,362	223,360,362
합 계	7,012,068,009	12,345,875	23,948,758	7,048,362,642	7,048,362,642

(*1) 미수금에는 합병영업권 관련 소송에 대한 2심 승소에 따른 환급금 및 환급가산금 166억이 포함되어 있습니다.

(*1) 기타자산은 단기대여금 및 장기대여금으로 구성되어 있습니다.

(*2) 기타는 미수수익, 예치보증금, 장기금융상품 및 보증금으로 구성되어 있습니다.

(금융부채)

(단위: 천원)

구 분	상각후원가측정 금융부채	기타부채	공정가치
매입채무 및 미지급금	674,946,596	-	674,946,596
미지급비용(*1)	661,918,431	-	661,918,431
리스부채	-	893,741,559	893,741,559
기타(*2)	256,589,666	-	256,589,666
합 계	1,593,454,693	893,741,559	2,487,196,252

(*1) 종업원 급여와 관련된 313,853백만원을 제외한 금액입니다.

(*2) 기타는 미지급배당금 및 예수보증금, 장기예수보증금으로 구성되어 있습니다.

2) 전기말

(금융자산)

(단위: 천원)

구 분	상각후원가측정 금융자산	기타포괄손익- 공정가치측정 금융자산	당기손익- 공정가치측정 금융자산	합 계	공정가치
현금및현금성자산	1,392,134,432	-	-	1,392,134,432	1,392,134,432
단기금융상품	3,637,376,222	-	-	3,637,376,222	3,637,376,222
기타포괄손익- 공정가치측정금융자산	-	12,345,876	-	12,345,876	12,345,876
당기손익- 공정가치측정금융자산	-	-	21,930,270	21,930,270	21,930,270
매출채권, 미수금 및 기타자산(*1)	1,884,074,371	-	-	1,884,074,371	1,884,074,371
기타(*2)	208,923,255	-	-	208,923,255	208,923,255
합 계	7,122,508,280	12,345,876	21,930,270	7,156,784,426	7,156,784,426

- (*1) 미수금에는 합병영업권 관련 소송에 대한 2심 승소에 따른 환급금 및 환급가산금 1,828억이 포함되어 있습니다.
기타자산은 단기대여금 및 장기대여금으로 구성되어 있습니다.
- (*2) 기타는 미수수익, 예치보증금, 장기금융상품 및 보증금으로 구성되어 있습니다.

(금융부채)

(단위: 천원)

구 분	상각후원가측정 금융부채	기타부채	공정가치
매입채무 및 미지급금	797,271,423	-	797,271,423
미지급비용(*1)	638,807,039	-	638,807,039
리스부채	-	868,996,762	868,996,762
기타(*2)	5,683,819	-	5,683,819
합 계	1,441,762,281	868,996,762	2,310,759,043

- (*1) 종업원 급여와 관련된 466,335백만원을 제외한 금액입니다.
- (*2) 기타는 미지급배당금 및 예수보증금, 장기예수보증금으로 구성되어 있습니다.

6. 공정가치

당분기 중 연결실체의 금융자산과 금융부채의 공정가치에 영향을 미치는 사업환경 및 경제적인 환경의 유의적인 변동은 없습니다.

(1) 공정가치 서열체계

연결실체는 연결채무상태표에 공정가치로 측정되는 금융상품에 대하여 공정가치 측정에 사용된 투입변수에 따라 다음과 같은 공정가치 서열체계로 분류하였습니다.

- (수준 1) 동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장에서의(조정되지 않은) 공시가격
- (수준 2) 직접적으로(예: 가격) 또는 간접적으로(예: 가격에서 도출되어) 관측가능한, 자산이나 부채에 대한 투입변수. 단, 수준 1에 포함된 공시가격은 제외함
- (수준 3) 관측가능한 시장자료에 기초하지 않은, 자산이나 부채에 대한 투입변수(관측가능하지 않은 투입변수)

당분기말 및 전기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 공정가치 서열체계 구분은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구 분	수준1	수준2	수준3	합 계
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	-	-	12,345,875	12,345,875
당기손익-공정가치측정금융자산	-	4,524,048	19,424,710	23,948,758
합 계	-	4,524,048	31,770,585	36,294,633

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	수준1	수준2	수준3	합 계
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	-	-	12,345,876	12,345,876
당기손익-공정가치측정금융자산	-	4,524,048	17,406,222	21,930,270
합 계	-	4,524,048	29,752,098	34,276,146

상기 서열체계 내의 공정가치는 반복적인 공정가치 측정치입니다. 활성시장에서 거래되지 아니하는 금융상품의 공정가치는 평가기법을 사용하여 결정하고 있습니다. 이러한 평가기법은 가능한 한 관측가능한 시장정보를 최대한 사용하고 기업 특유 정보를 최소한으로 사용합니다. 이때, 해당 상품의 공정가치 측정에 요구되는 모든 유의적인 투입변수가 관측가능하다면 해당 상품은 수준 2에 포함됩니다.

만약 하나 이상의 유의적인 투입변수가 관측가능한 시장정보에 기초한 것이 아니라면 해당 상품은 수준 3에 포함됩니다. 금융상품의 공정가치를 측정하는 데에는 현금흐름의 할인기법 등의 기법이 사용되었습니다.

(2) 당분기 및 전분기 중 수준 3에 해당하는 금융상품의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
기초 금액	29,752,097	20,804,534
취득	1,999,600	-
변동(평가 등)	18,888	17,894
분기말 금액	31,770,585	20,822,428

(3) 수준 3으로 분류된 주요 금융상품의 공정가치 측정치의 가치평가 과정

연결실체는 수준 3으로 분류된 기타포괄손익-공정가치측정금융자산인 (주)씨브이네트에 대하여 합리적인 평가모형과 적절한 추정치를 사용하여 산정한 금액을 공정가치로 보아 평가하고 있습니다.

(4) 연결회사는 수준 간의 이동을 가져오는 사건이나 상황의 변동이 발생하는 시점에 수준 간의 이동을 인식하고 있습니다.

(5) 가치평가기법 및 투입변수

연결실체는 공정가치 서열체계에서 수준 3으로 분류되는 주요 금융상품의 반복적인 공정가치 측정치에 대해 다음의 가치평가기법과 투입변수를 사용하고 있습니다.

(단위: 천원)

구 분	공정가치	수준	가치평가기법	투입변수	투입변수 범위 (가중평균)
기타포괄손익-공정가치측정금융자산					
(주)씨브이네트	1,358,700	3	현금흐름할인법	매출성장률	4.8%~5.7% (5.2%)
				할인율	13.8%

7. 공정가치측정금융자산

(1) 당분기 및 전분기 중 공정가치측정금융자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기			전분기		
	기타포괄손익 -공정가치측정금융자산	당기손익 -공정가치측정금융자산	합 계	기타포괄손익 -공정가치측정금융자산	당기손익 -공정가치측정금융자산	합 계
기초 금액	12,345,876	21,930,270	34,276,146	55,198,119	16,617,484	71,815,603
취득	-	1,999,600	1,999,600	-	-	-
처분 등	-	-	-	(37,594,985)	-	(37,594,985)
평가손익	(1)	18,888	18,887	(6,987,777)	17,894	(6,969,883)
분기말 금액	12,345,875	23,948,758	36,294,633	10,615,357	16,635,378	27,250,735

(2) 당분기말 및 전기말 현재 기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
비상장주식(*)	12,345,875	12,345,876

(*) 연결실체는 단기매매항목이 아닌 전략적 투자목적으로 보유하는 지분상품에 대해 최초적용일에 기타포괄손익-공정가치측정항목으로 지정하는 취소불가능한 선택권을 적용하였습니다.

1) 상장주식(관계기업투자주식 제외)

당분기말 및 전기말 현재 보유 중인 상장주식(관계기업투자주식 제외)은 없습니다.

2) 비상장주식(관계기업투자주식 제외)

당분기말 및 전기말 현재 비상장주식(관계기업투자주식 제외)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말			전기말
	보유주식수	지분율(%)	장부금액	장부금액
(주)씨브이네트(*1)	600,000	9.38	1,358,700	1,358,700
기타			10,987,175	10,987,176
합 계			12,345,875	12,345,876

(주)씨브이네트는 합리적인 평가모형과 적절한 추정치를 사용하여 산정한 금액을 공정가치로 보아 평가하였습니다. 공정가치 산정 시 현금흐름할인모형을 사용하여 공정가치를 산정하였습니다. 추정재무제표 작성 시 과거 주요 경제지표 및 경제환경 등을 고려하여 추정하였으며, 추정기간 평가대상회사의 주요 사업구조는 변화하지 않는 것으로 가정하였습니다.

(3) 당분기말 및 전기말 현재 당기손익-공정가치측정금융자산의 내역은 다음과 같습니다

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
조합출자금	4,049,613	4,030,724
비상장주식	19,899,145	17,899,546
합 계	23,948,758	21,930,270

(4) 당분기 및 전분기 기타포괄손익-공정가치측정금융자산에 대한 공정가치평가에 따른 기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	기초 금액	평가액	손익반영액	분기말 금액
평가손익	62,891,053	(1)	-	62,891,052
	자본에 가감되는 법인세효과			(16,930,830)
				45,960,222

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	기초 금액	평가액	손익반영액	분기말 금액
평가손익	70,796,319	(6,987,777)	-	63,808,542
	자본에 가감되는 법인세효과			(17,805,357)
				46,003,185

8. 관계기업투자주식

(1) 당분기말 및 전기말 현재 연결실체의 관계기업투자주식의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	소재지	주요 영업활동	당분기말			전기말
			지분율(%)	취득원가	장부금액	장부금액
한국정보인증(주)(*1)	국내	전자상거래를 위한 제반 전자인증 사업	4.79	1,128,139	7,988,606	8,078,173
(주)동아닷컴(*2)	국내	인터넷 미디어 사업	18.97	1,306,377	4,496,499	4,433,675
(주)동아미디어엔(*1)(*3)	국내	원격교육 시스템 및 콘텐츠 제공	18.01	971,068	-	-
세리정보기술(주)	국내	금융정보시스템 개발	29.00	4,190,500	5,513,966	5,441,808
iMarket Asia Co., Ltd.	중국	인터넷유통업	40.56	18,799,534	39,929,530	38,629,187
CMC Corporation	베트남	IT 서비스 기업	30.00	54,554,914	65,269,675	61,929,685
합 계				80,950,532	123,198,276	118,512,528

관계기업투자주식 중 한국정보인증(주) 및 (주)동아미디어엔은 연결실체의 지분율이 20% 미만이나, 이사회에 참

- (*1) 여하거나 경영진의 상호교류가 있으므로 피투자회사의 재무정책과 영업정책에 관한 의사결정과정에서 참여할 수 있어 관계기업투자주식으로 분류하였습니다.
- (*2) 자기주식으로 인해 유효지분율은 20.19%입니다.
- (*3) 당분기 중 (주)디유넷에서 (주)동아미디어엔으로 사명을 변경하였습니다.

(2) 당분기말 현재 보유하고 있는 관계기업투자주식 중 시장성 있는 투자주식의 시장가격정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	보유주식수	주당시장가격	공정가치	장부금액
한국정보인증(주)	2,000,000주	5,590원	11,180,000	7,988,606
CMC Corporation	45,001,667주	2,214원	99,633,691	65,269,675

(3) 당분기 및 전분기 중 관계기업투자주식의 기중 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	기초 금액	지분법 평가 내역			분기말 금액
		지분법손익	지분법자본변동	기타(*1)	
한국정보인증(주)	8,078,173	188,236	(37,803)	(240,000)	7,988,606
(주)동아닷컴	4,433,675	141,824	-	(79,000)	4,496,499
세리정보기술(주)	5,441,808	61,376	10,782	-	5,513,966
iMarket Asia Co., Ltd.	38,629,187	(113,551)	1,413,894	-	39,929,530
CMC Corporation	61,929,685	2,061,536	1,278,454	-	65,269,675
합 계	118,512,528	2,339,421	2,665,327	(319,000)	123,198,276

(*1) 관계기업의 배당으로 인한 증감입니다.

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	기초 금액	지분법 평가 내역			분기말 금액
		지분법손익	지분법자본변동	기타(*1)	
한국정보인증(주)	8,218,335	158,288	(281,824)	(240,000)	7,854,799
(주)동아닷컴	4,333,399	3,198	-	(79,000)	4,257,597
세리정보기술(주)	5,105,566	177,828	-	-	5,283,394
iMarket Asia Co., Ltd.	36,057,011	76,893	848,499	-	36,982,403
CMC Corporation	56,522,112	(905,919)	2,401,727	-	58,017,920
합 계	110,236,423	(489,712)	2,968,402	(319,000)	112,396,113

(*1) 관계기업의 배당으로 인한 증감입니다.

(4) 관계기업의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	한국정보인증(주)	(주)동아닷컴	(주)동아미디어엔	세리정보기술(주)	iMarket Asia Co., Ltd.	CMC Corporation
요약 재무상태표: 당분기말						
유동자산	146,246,932	23,693,200	2,764,298	5,919,503	134,260,061	193,431,905
비유동자산	134,578,912	3,420,064	635,363	6,735,780	1,859,386	180,284,090
자산 계	280,825,844	27,113,264	3,399,661	12,655,283	136,119,447	373,715,995
유동부채	64,557,650	3,344,476	5,256,264	4,196,479	54,904,942	148,241,024
비유동부채	7,361,226	62,563	43,439	-	497,242	55,532,622
부채 계	71,918,876	3,407,039	5,299,703	4,196,479	55,402,184	203,773,646
자본 계	208,906,968	23,706,225	(1,900,042)	8,458,804	80,717,263	169,942,349
요약 포괄손익계산서: 당분기						
매출	27,165,945	3,423,075	3,158,252	5,297,752	86,671,151	102,956,010
분기순이익	3,996,494	143,242	648,425	181,971	(279,960)	3,486,847
기타포괄손익	(796,662)	-	-	-	3,485,933	4,261,514
총포괄손익	3,199,832	143,242	648,425	181,971	3,205,973	7,748,361

(단위: 천원)

구 분	한국정보인증(주)	(주)동아닷컴	(주)동아미디어엔	세리정보기술(주)	iMarket Asia Co., Ltd.	CMC Corporation
요약 재무상태표: 전기말						
유동자산	145,310,915	20,200,724	2,267,285	7,049,078	130,858,341	196,576,245
비유동자산	131,431,089	5,950,916	683,273	6,725,244	1,795,076	169,009,580
자산 계	276,742,004	26,151,640	2,950,558	13,774,322	132,653,417	365,585,825
유동부채	57,184,814	2,701,579	5,189,994	5,564,338	54,168,946	160,740,356
비유동부채	9,064,870	75,050	324,609	-	476,874	45,148,404
부채 계	66,249,684	2,776,629	5,514,603	5,564,338	54,645,820	205,888,760
자본 계	210,492,320	23,375,011	(2,564,045)	8,209,984	78,007,597	159,697,065
요약 포괄손익계산서: 전분기						
매출	20,626,512	3,869,038	3,152,890	5,893,388	113,207,960	95,053,634
분기순이익	2,824,841	92,382	305,375	525,997	189,578	2,158,510
기타포괄손익	1,312,222	-	-	-	-	-
총포괄손익	4,137,063	92,382	305,375	525,997	189,578	2,158,510

(5) 당분기말 및 전기말 현재 관계기업의 순자산에서 관계기업에 대한 지분의 장부금액으로 조정된 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구 분	한국정보인증(주)	(주)동아닷컴	(주)동아미디어엔	세리정보기술(주)	iMarket Asia Co., Ltd.	CMC Corporation
자본	166,867,323	23,706,226	(1,900,042)	8,458,804	68,645,458	138,441,668
지분율(%)	4.79	18.97	18.01	29.00	40.56	30.00
순자산지분해당액	7,988,606	4,496,499	(342,198)	2,453,053	27,842,598	41,532,501
투자차액	-	-	-	3,060,913	12,086,932	23,737,174
관계기업 장부금액	7,988,606	4,496,499	-	5,513,966	39,929,530	65,269,675

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	한국정보인증(주)	(주)동아닷컴	(주)동아미디어엔	세리정보기술(주)	iMarket Asia Co., Ltd.	CMC Corporation
자본	168,738,209	23,375,010	(2,564,044)	8,209,984	66,273,742	129,279,736
지분율(%)	4.79	18.97	18.01	29.00	40.56	30.00
순자산지분해당액	8,078,173	4,433,675	(461,784)	2,380,895	26,880,630	38,783,921
투자차액	-	-	-	3,060,913	11,748,557	23,145,764
관계기업 장부금액	8,078,173	4,433,675	-	5,441,808	38,629,187	61,929,685

(6) 지분법 적용의 중지로 인하여 인식하지 못한 관계기업의 당분기 및 전분기 미반영 지분법손익 및 누적 미반영 지분법손실 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
동아미디어엔 미반영 지분법손실(이익)	(119,587)	42,215

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
동아미디어엔 누적 미반영 지분법손실	342,197	461,784

9. 종속기업

(1) 당분기말 및 전기말 현재 당사의 종속기업 현황은 다음과 같습니다.

(당분기말)

지역	종속기업명	업종	투자주식수(주)			지분율 (%)	소재지	종속기업 보유비율 (%)
			당사	종속기업	계			
국내 법인	(주)시큐아이	시스템 소프트웨어 개발 및 공급업	6,500,000	-	6,500,000	56.52	국내	-
	(주)멀티캠퍼스(*1)	원격교육 시스템 및 콘텐츠 제공	2,800,000	-	2,800,000	47.24	국내	-
	SVIC 39호 신기술사업투자조합	신기술사업자, 벤처기업투자	-	-	-	99.00	국내	-
	SVIC 50호 신기술사업투자조합	신기술사업자, 벤처기업투자	-	-	-	99.00	국내	-
	에스코어(주)	운영체제, S/W 개발	21,347,538	140,912	21,488,450	82.22	국내	0.54
	오픈헨즈(주)	S/W 개발	20,000	-	20,000	100.00	국내	-
	(주)미라콤아이앤씨	시스템구축 서비스업	5,010,297	-	5,010,297	83.62	국내	-
미주	Samsung SDS America, Inc.	시스템구축 및 물류서비스업	5,500,000	-	5,500,000	100.00	미국	-
	SAMSUNG SDS GSCL Canada., Ltd.	물류서비스업	10,000	-	10,000	100.00	캐나다	-
	Neo EXpress Transportation (NEXT) Inc.	물류서비스업	449,339	-	449,339	51.00	미국	-
	Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V.	시스템구축 및 물류서비스업	-	99	99	99.00	멕시코	99.00
	Samsung SDS Global SCL Panama S.A.	물류서비스업	-	9,999	9,999	99.99	파나마	99.99
	Samsung SDS Global SCL Chile Limitada	물류서비스업	-	274,972,500	274,972,500	99.99	칠레	99.99
	Samsung SDS Global SCL Peru S.A.C	물류서비스업	-	9,999	9,999	99.99	페루	99.99
	Samsung SDS Global SCL Colombia S.A.S	물류서비스업	-	-	-	100.00	콜롬비아	100.00
	Samsung SDS Latin America Tecnologia E Logistica LTDA.	시스템구축 및 물류서비스업	31,250,723,153	84,690,306	31,335,413,459	100.00	브라질	0.27
	INTE-SDS Logistics S.A. de C.V.	물류서비스업	4,313,534	-	4,313,534	51.00	멕시코	-
	LANGUAGE TESTING INTERNATIONAL, INC.(*1)	OPIC 평가서비스업	-	115,980	115,980	38.91	미국	82.36
구주	Samsung SDS Europe, Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	1,000,002	-	1,000,002	100.00	영국	-
	Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft.	물류서비스업	-	-	-	100.00	헝가리	-
	Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O.	물류서비스업	-	-	-	100.00	슬로바키아	-
	Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o.	물류서비스업	9,999	1	10,000	100.00	폴란드	0.01
	Samsung GSCL Sweden AB	물류서비스업	5,800,000	-	5,800,000	100.00	스웨덴	-
	Samsung SDS Global SCL France SAS	물류서비스업	150,000	-	150,000	100.00	프랑스	-
	Samsung SDS Global SCL Italy S.R.L. A Socio Unico	물류서비스업	100,000	-	100,000	100.00	이탈리아	-
	Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Spain S.L.U	물류서비스업	56,000	-	56,000	100.00	스페인	-
	Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A.	물류서비스업	-	-	-	100.00	네덜란드	0.01
	Samsung SDS Global SCL Germany GmbH	물류서비스업	-	-	-	100.00	독일	-
	Samsung SDS Global SCL Romania S.R.L	물류서비스업	9,999	1	10,000	100.00	루마니아	0.01
	Samsung SDS Rus Limited Liability Company	시스템구축 및 물류서비스업	-	-	-	100.00	러시아	0.01

지역	종속기업명	업종	투자주식수(주)			지분율 (%)	소재지	종속기업 보유비율 (%)
			당사	종속기업	계			
아주	Samsung SDS Asia Pacific Pte. Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	31,000,000	-	31,000,000	100.00	싱가포르	-
	Samsung Data Systems India Private Limited	시스템구축 및 물류서비스업	6,329,999	1	6,330,000	100.00	인도	0.01
	Samsung SDS Vietnam Co., Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	-	-	-	100.00	베트남	-
	PT. Samsung SDS Global SCL Indonesia(*2)	물류서비스업	245	-	245	49.00	인도네시아	-
	Samsung SDS Global SCL Philippines Co., Ltd.Inc.	물류서비스업	20,999,995	-	20,999,995	99.99	필리핀	-
	Samsung SDS Global SCL Thailand Co.,Ltd	물류서비스업	879,988	-	879,988	99.99	태국	-
	Samsung SDS Global SCL Malaysia SDN.BHD.	시스템구축 및 물류서비스업	2,099,998	-	2,099,998	99.99	말레이시아	-
	SAMSUNG SDS Global SCL Australia Pty.,Ltd.	물류서비스업	1,000	-	1,000	100.00	호주	-
	SDS-ACUTECH CO., Ltd.(*1)	물류서비스업	109,999	-	109,999	49.99	태국	-
	ALS SDS Joint Stock Company	물류서비스업	739,500	-	739,500	51.00	베트남	-
	SDS-MP Logistics Joint Stock Company	물류서비스업	816,000	-	816,000	51.00	베트남	-
	Samsung SDS China Co., Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	-	-	-	100.00	중국	-
Samsung SDS Global SCL Hong Kong Co., Ltd.	물류서비스업	11,691,380	-	11,691,380	100.00	중국	-	
아프리카	Samsung SDS Global SCL Egypt	물류서비스업	9,999	-	9,999	99.99	이집트	-
	Samsung SDS Global SCL South Africa (PTY) Ltd.	물류서비스업	100	-	100	100.00	남아프리카 공화국	-
중동	Samsung SDS Global SCL Nakliyat ve Lojistik Anonim Sirketi	물류서비스업	1,000	-	1,000	100.00	튀르키예	-
	Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Middle East DWC-LLC	물류서비스업	2,930,000	-	2,930,000	100.00	아랍에미리트	-

(*1) 연결실체는 과반 미만의 의결권을 보유하고 있으나 주주간의 계약 상 약정을 통해 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.

(*2) 비지배지분이 모두 의결권 없는 우선주로 구성되어 있어 연결실체는 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.

(전기말)

지역	종속기업명	업종	투자주식수(주)			지분율 (%)	소재지	종속기업 보유비율 (%)
			당사	종속기업	계			
국내 법인	(주)시큐아이	시스템 소프트웨어 개발 및 공급업	6,500,000	-	6,500,000	56.52	국내	-
	(주)알티컴퍼스(*1)	원격교육 시스템 및 콘텐츠 제공	2,800,000	-	2,800,000	47.24	국내	-
	SVIC 39호 신기술사업투자조합	신기술사업자, 벤처기업투자	-	-	-	99.00	국내	-
	SVIC 50호 신기술사업투자조합	신기술사업자, 벤처기업투자	-	-	-	99.00	국내	-
	에스코어(주)	운영체제, S/W 개발	21,347,538	140,912	21,488,450	82.22	국내	0.54
	오픈핸즈(주)	S/W 개발	20,000	-	20,000	100.00	국내	-
	(주)미래컴아이앤씨	시스템구축 서비스업	5,010,297	-	5,010,297	83.62	국내	-
미주	Samsung SDS America, Inc.	시스템구축 및 물류서비스업	5,500,000	-	5,500,000	100.00	미국	-
	SAMSUNG SDS GSCL Canada., Ltd.	물류서비스업	10,000	-	10,000	100.00	캐나다	-
	Neo Express Transportation (NEXT) Inc.	물류서비스업	449,339	-	449,339	51.00	미국	-
	Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V.	시스템구축 및 물류서비스업	-	99	99	99.00	멕시코	99.00
	Samsung SDS Global SCL Panama S.A.	물류서비스업	-	9,999	9,999	99.99	파나마	99.99
	Samsung SDS Global SCL Chile Limitada	물류서비스업	-	274,972,500	274,972,500	99.99	칠레	99.99
	Samsung SDS Global SCL Peru S.A.C	물류서비스업	-	9,999	9,999	99.99	페루	99.99
	Samsung SDS Global SCL Colombia S.A.S	물류서비스업	-	-	-	100.00	콜롬비아	100.00
	Samsung SDS Latin America Tecnologia E Logistica LTDA.	시스템구축 및 물류서비스업	31,250,723.153	84,690,306	31,335,413.459	100.00	브라질	0.27
	INTE-SDS Logistics S.A. de C.V.	물류서비스업	4,313,534	-	4,313,534	51.00	멕시코	-
	LANGUAGE TESTING INTERNATIONAL, INC.(*1)	OPIC 평가서비스업	-	115,980	115,980	38.91	미국	82.36
구주	Samsung SDS Europe, Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	1,000,002	-	1,000,002	100.00	영국	-
	Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft.	물류서비스업	-	-	-	100.00	헝가리	-
	Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O.	물류서비스업	-	-	-	100.00	슬로바키아	-
	Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o.	물류서비스업	9,999	1	10,000	100.00	폴란드	0.01
	Samsung GSCL Sweden AB	물류서비스업	5,800,000	-	5,800,000	100.00	스웨덴	-
	Samsung SDS Global SCL France SAS	물류서비스업	150,000	-	150,000	100.00	프랑스	-
	Samsung SDS Global SCL Italy S.R.L. A Socio Unico	물류서비스업	100,000	-	100,000	100.00	이탈리아	-
	Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Spain S.L.U	물류서비스업	56,000	-	56,000	100.00	스페인	-
	Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A.	물류서비스업	-	-	-	100.00	네덜란드	0.01
	Samsung SDS Global SCL Germany GmbH	물류서비스업	-	-	-	100.00	독일	-
	Samsung SDS Global SCL Romania S.R.L	물류서비스업	9,999	1	10,000	100.00	루마니아	0.01
Samsung SDS Rus Limited Liability Company	시스템구축 및 물류서비스업	-	-	-	100.00	러시아	0.01	

지역	종속기업명	업종	투자주식수(주)			지분율 (%)	소재지	종속기업 보유비율 (%)
			당사	종속기업	계			
이주	Samsung SDS Asia Pacific Pte. Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	31,000,000	-	31,000,000	100.00	싱가포르	-
	Samsung Data Systems India Private Limited	시스템구축 및 물류서비스업	6,329,999	-	6,329,999	99.99	인도	0.01
	Samsung SDS Vietnam Co., Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	-	-	-	100.00	베트남	-
	PT. Samsung SDS Global SCL Indonesia(*2)	물류서비스업	245	-	245	49.00	인도네시아	-
	Samsung SDS Global SCL Philippines Co., Ltd.Inc.	물류서비스업	20,999,995	-	20,999,995	99.99	필리핀	-
	Samsung SDS Global SCL Thailand Co.,Ltd	물류서비스업	879,988	-	879,988	99.99	태국	-
	Samsung SDS Global SCL Malaysia SDN.BHD.	시스템구축 및 물류서비스업	2,099,998	-	2,099,998	99.99	말레이시아	-
	SAMSUNG SDS Global SCL Australia Pty.,Ltd.	물류서비스업	1,000	-	1,000	100.00	호주	-
	SDS-ACUTECH CO., Ltd.(*1)	물류서비스업	109,999	-	109,999	49.99	태국	-
	ALS SDS Joint Stock Company	물류서비스업	739,500	-	739,500	51.00	베트남	-
	SDS-MP Logistics Joint Stock Company	물류서비스업	816,000	-	816,000	51.00	베트남	-
	Samsung SDS China Co., Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	-	-	-	100.00	중국	-
	Samsung SDS Global Development Center Xi'an	시스템구축 서비스업	-	-	-	100.00	중국	100.00
	Samsung SDS Global SCL Hong Kong Co., Ltd.	물류서비스업	11,691,380	-	11,691,380	100.00	홍콩	-
아프 리카	Samsung SDS Global SCL Egypt	물류서비스업	9,999	-	9,999	99.99	이집트	-
	Samsung SDS Global SCL South Africa (PTY) Ltd.	물류서비스업	100	-	100	100.00	남아프리카 공화국	-
중동	Samsung SDS Global SCL Nakliyat ve Lojistik Anonim Sirketi	물류서비스업	1,000	-	1,000	100.00	튀르키예	-
	Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Middle East DWC-LLC	물류서비스업	2,930,000	-	2,930,000	100.00	아랍에미리트	-

(*1) 연결실체는 과반 미만의 의결권을 보유하고 있으나 주주간의 계약 상 약정을 통해 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.

(*2) 비지배지분이 모두 의결권 없는 우선주로 구성되어 있어 연결실체는 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.

(2) 당분기 및 전기 현재 당사의 주요 종속기업의 요약 재무현황은 아래와 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

종속기업명	당분기말			당분기	
	자 산	부 채	자 본	매 출	분기순이익
(주)시큐아이	176,550,463	35,940,476	140,609,987	33,676,561	4,355,991
(주)멀티캠퍼스	270,766,763	110,393,070	160,373,693	77,667,450	5,024,542
(주)미라클아이앤씨	149,639,870	44,544,389	105,095,481	63,353,767	2,627,220
Samsung SDS America, Inc.	988,525,193	466,911,145	521,614,048	652,740,446	21,056,804
Samsung SDS Europe, Ltd.	390,954,341	157,981,036	232,973,305	142,114,661	7,236,831
Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft.	107,571,615	63,056,860	44,514,755	75,731,932	2,749,840
Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O.	112,872,573	69,199,956	43,672,617	57,530,493	619,103
Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o.	70,753,183	48,236,147	22,517,036	62,439,674	801,582
Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A.	221,866,734	220,025,153	1,841,581	79,745,645	205,387
Samsung SDS Asia Pacific Pte, Ltd.	194,155,072	59,942,680	134,212,392	42,371,436	1,245,415
Samsung Data Systems India Private Limited	231,351,969	124,808,680	106,543,289	90,611,270	3,329,202
Samsung SDS Vietnam Co., Ltd.	742,412,449	168,148,811	574,263,638	233,512,430	12,063,364
Samsung SDS Global SCL Thailand Co.,Ltd	107,448,527	43,160,651	64,287,876	62,265,674	1,698,128
Samsung SDS Global SCL Malaysia SDN.BHD.	46,566,596	23,845,637	22,720,959	61,387,476	1,014,238
Samsung SDS China Co., Ltd.	787,676,129	242,328,113	545,348,016	238,902,746	14,711,176
Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V.	186,857,576	151,060,411	35,797,165	161,806,952	882,928
Samsung SDS Latin America Tecnologia E Logistica LTDA.	241,670,937	73,992,586	167,678,351	72,258,794	8,979,871

(전기)

(단위: 천원)

종속기업명	전기말			전분기	
	자 산	부 채	자 본	매 출	분기순이익 (손실)
(주)시큐아이	176,443,766,273	38,427,462,720	138,016,303,553	33,953,032	3,735,613
(주)멀티캠퍼스	275,499,460,487	115,262,756,854	160,236,703,633	76,395,109	4,891,990
(주)미라클아이앤씨	153,632,471,331	50,235,839,465	103,396,631,866	84,120,430	5,290,859
Samsung SDS America, Inc.	889,365,773,060	403,227,117,269	486,138,655,791	659,437,446	15,049,319
Samsung SDS Europe, Ltd.	364,918,806,991	151,494,449,306	213,424,357,685	133,533,751	7,122,716
Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft.	79,684,683,064	42,090,293,701	37,594,389,363	128,638,306	6,040,805
Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O.	105,388,093,869	64,487,445,881	40,900,647,988	65,659,774	2,182,008
Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o.	71,766,552,043	51,185,273,683	20,581,278,360	71,802,562	1,788,130
Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A.	185,175,453,835	183,627,773,531	1,547,680,304	52,345,846	(659,102)
Samsung SDS Asia Pacific Pte, Ltd.	188,815,344,640	61,150,597,944	127,664,746,696	48,473,583	1,283,347
Samsung Data Systems India Private Limited	227,410,194,016	127,977,396,648	99,432,797,368	144,875,456	8,951,673
Samsung SDS Vietnam Co., Ltd.	740,104,153,508	196,436,952,616	543,667,200,892	481,532,931	22,890,356
Samsung SDS Global SCL Thailand Co.,Ltd	97,084,969,948	37,046,042,947	60,038,927,001	198,242,142	5,153,150
Samsung SDS Global SCL Malaysia SDN.BHD.	42,445,829,035	21,366,346,124	21,079,482,911	80,355,780	1,857,671
Samsung SDS China Co., Ltd.	796,177,248,164	287,259,513,252	508,917,734,912	43,793,991	2,983,357
Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V.	174,658,362,510	143,126,400,198	31,531,962,312	149,975,944	1,055,920
Samsung SDS Latin America Tecnologia E Logistica LTDA.	215,467,479,826	67,181,158,319	148,286,321,507	71,930,304	8,130,308

(3) 당분기 중 연결대상 종속기업에서 제외된 기업은 다음과 같습니다.

지역	종속기업명	사유
아주	Samsung SDS Global Development Center Xi'an(*)	청산

(*) 당분기 중 종속기업 Samsung SDS Global Development Center Xi'an 은 청산되어 소멸하였습니다.

10. 유형자산

당분기 및 전분기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
기초 금액	1,520,436,700	1,178,634,319
취득	104,296,085	93,809,899
처분	(5,178,499)	(714,176)
감가상각비	(83,112,204)	(62,149,542)
기타(*)	5,786,567	(16,255,647)
분기말 금액	1,542,228,649	1,193,324,853

(*) 기타 변동에는 대체 및 환율변동차이 등이 포함되어 있습니다.

11. 무형자산

(1) 당분기 및 전분기 중 무형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
기초 금액	712,748,559	715,361,900
취득	4,184,845	11,210,930
처분	(21,878)	-
무형자산상각비	(11,878,911)	(13,514,264)
기타(*)	409,133	708,933
분기말 금액	705,441,748	713,767,499

(*) 기타 변동에는 대체 및 환율변동차이 등이 포함되어 있습니다.

(2) 영업권

당분기말 및 전기말 현재 영업권은 연결실체의 부문별 구분단위인 현금흐름창출단위(집단)별로 다음과 같이 배분되었습니다.

(단위: 천원)

보고 부문	CGU 집단구분	당분기말	전기말
IT서비스	삼성네트웍스	417,495,744	417,495,744
	멀티캠퍼스	42,558,636	42,558,636
	삼성에스엔에스	28,595,632	28,595,632
	에스코어	19,967,668	19,967,668
	미라콤아이앤씨	8,125,514	8,125,514
	세리시오	6,458,968	6,458,968
	Language Testing International, Inc.	4,697,779	4,566,264
	시큐아이	23,759,221	23,759,221
	기타	2,400,000	2,400,000
소 계		554,059,162	553,927,647
물류서비스	이엑스이씨앤티	7,283,816	7,283,816
합 계		561,342,978	561,211,463

12. 리스

(1) 당분기말 및 전기말 현재 사용권자산의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구 분	건물	기계장치	차량운반구	기타	합계
취득금액	1,257,837,947	39,135,944	14,012,276	315,958	1,311,302,125
감가상각누계액	(445,473,273)	(9,081,014)	(7,259,755)	(78,062)	(461,892,104)
장부금액	812,364,674	30,054,930	6,752,521	237,896	849,410,021

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	건물	기계장치	차량운반구	기타	합계
취득금액	1,215,487,727	20,609,171	13,002,622	303,357	1,249,402,877
감가상각누계액	(407,439,246)	(8,026,291)	(6,286,067)	(55,985)	(421,807,589)
장부금액	808,048,481	12,582,880	6,716,555	247,372	827,595,288

(2) 당분기 및 전분기 중 사용권자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	건물	기계장치	차량운반구	기타	합계
기초금액	808,048,481	12,582,880	6,716,555	247,372	827,595,288
취득액	71,296,401	19,073,664	856,729	-	91,226,794
감가상각비	(47,764,554)	(2,980,501)	(1,011,680)	(20,899)	(51,777,634)
기타(*)	(19,215,654)	1,378,887	190,917	11,423	(17,634,427)
분기말금액	812,364,674	30,054,930	6,752,521	237,896	849,410,021

(*) 기타는 환율변동, 전대리스채권 대체 등으로 인한 증감액을 포함하고 있습니다.

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	건물	기계장치	차량운반구	기타	합계
기초금액	431,092,087	4,500,204	4,088,738	216,724	439,897,753
취득액	60,262,831	2,432,077	968,444	139,842	63,803,194
감가상각비	(36,847,758)	(3,279,059)	(773,932)	(55,086)	(40,955,835)
기타(*)	(6,448,205)	6,477,824	(727,112)	7,780	(689,713)
분기말금액	448,058,955	10,131,046	3,556,138	309,260	462,055,399

(*) 기타는 환율변동, 전대리스채권 대체 등으로 인한 증감액을 포함하고 있습니다.

연결실체의 사용권자산에 대한 법적소유권은 리스부채에 대한 담보로 리스제공자가 보유하고 있습니다. 당분기 중 리스의 계약 갱신 및 신규리스 계약 등으로 인하여 사용권자산의 장부금액이 73,592백만원 증가하였습니다.

(3) 당분기 및 전분기 중 손익으로 인식된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
사용권자산 감가상각비	51,777,634	40,955,835
리스부채 이자비용	4,612,210	4,159,286
단기/소액자산리스 관련 비용	7,415,991	7,166,717
사용권자산의 전대리스에서 생기는 수익	(132,040)	(150,095)

당분기 및 전분기 중 리스로 인한 총 현금유출 금액은 각각 60,927백만원 및 51,340백만원입니다.

13. 리스부채

(1) 리스계약

연결실체는 건물 및 차량운반구 등을 리스로 이용하고 있습니다. 사용권자산 장부금액 849,410백만원(전기말 : 827,595백만원)에 대한 법적소유권은 리스부채에 대한 담보로 리스제공자가 보유하고 있습니다.

(2) 당분기말 및 전기말 현재 리스부채의 유동성분류 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
유동부채	206,886,163	192,817,816
비유동부채	686,855,396	676,178,946
합 계	893,741,559	868,996,762

(3) 당분기말 및 전기말 현재 리스부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
1년 이내	213,065,198	194,826,805
1년 초과 2년 이내	179,294,013	162,355,727
2년 초과 3년 이내	153,487,106	137,256,582
3년 초과 4년 이내	136,336,042	124,300,635
4년 초과 5년 이내	107,637,312	105,832,780
5년 초과	225,698,644	257,322,971
소계	1,015,518,315	981,895,500
차감: 현재가치 조정금액	(121,776,756)	(112,898,738)
금융리스부채의 현재가치	893,741,559	868,996,762

연결실체는 리스부채와 관련하여 유의적인 유동성위험에 노출되어 있지 않습니다. 리스부채는 당사의 재무부서에서 모니터링하고 있습니다. 모든 리스 의무는 원화로 표시되어 있습니다.

14. 금융리스채권

(1) 당분기말 및 전기말 현재 금융리스채권의 유동성분류 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말		전기말	
	할인되지 않은 리스료	리스순투자	할인되지 않은 리스료	리스순투자
유동자산	7,063,972	6,961,127	7,083,494	6,979,442
비유동자산	713,827	678,862	2,451,081	2,355,462
합 계	7,777,799	7,639,989	9,534,575	9,334,904

연결실체는 사용권자산을 리스로 제공하기로 하는 약정을 체결하였습니다. 일반적으로 리스 약정에는 연장선택권이나 종료선택권이 포함되어 있지 않습니다.

(2) 당분기말 및 전기말 현재 금융리스채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
1년 이내	7,063,972	7,083,494
1년 초과 2년 이내	713,827	2,451,081
리스료 계	7,777,799	9,534,575
가산: 무보증잔존가치	-	-
리스총투자 계	7,777,799	9,534,575
차감: 미실현이자수익	(137,810)	(199,671)
소계: 최소리스료의 현재가치	7,639,989	9,334,904
차감: 손실충당금	-	-
리스순투자 계	7,639,989	9,334,904

(3) 당분기 및 전분기 중 리스순투자의 금융수익은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
금융리스 순투자 금융수익	61,862	61,980

(4) 금융리스채권의 손상

경영진은 보고기간말 금융리스채권의 손실충당금을 전체기간 기대신용손실에 해당하는 금액으로 추정하고 있습니다. 당분기말 현재 금융리스채권 중 연체된 채권은 없으며, 과거 채무 불이행 경험과 리스이용자가 속한 산업에 대한 미래전망 및 금융리스채권에 대한 담보가치 등을 고려할 때 경영진은 금융리스채권 중 손상된 채권은 없다고 판단하고 있습니다.

당분기 중 금융리스채권에 대한 손실충당금을 평가할 때 적용된 추정기법이나 중요한 가정의 변경은 없습니다.

15. 총당부채

(1) 당분기말 및 전기말 현재 총당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구 분	유동	비유동	합 계
하자보수총당부채	270,975	-	270,975
프로젝트손실총당부채	2,649,032	-	2,649,032
판매보증총당부채	2,829,659	-	2,829,659
복구총당부채	193,762	23,826,013	24,019,775
온실가스배출총당부채	307,312	-	307,312
기타(*)	2,601,812	1,161,076	3,762,888
합 계	8,852,552	24,987,089	33,839,641

(*) 사우디지점 등에 대한 소송관련 총당부채입니다.

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	유동	비유동	합 계
하자보수총당부채	162,923	-	162,923
프로젝트손실총당부채	3,685,492	-	3,685,492
판매보증총당부채	2,560,552	-	2,560,552
복구총당부채	193,762	23,664,617	23,858,379
온실가스배출총당부채	307,312	-	307,312
기타(*)	2,810,639	936,160	3,746,799
합 계	9,720,680	24,600,777	34,321,457

(*) 김포시와 사우디지점 등에 대한 소송관련 총당부채입니다.

(2) 당분기 및 전분기 중 주요 충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	내역	기초 금액	전입액	사용액	환입액	기타(*)	분기말 금액
하자보수충당부채	①	162,923	108,052	-	-	-	270,975
프로젝트손실충당부채		3,685,492	8,489	-	(1,044,949)	-	2,649,032
판매보증충당부채	②	2,560,552	269,107	-	-	-	2,829,659
복구충당부채	③	23,858,379	157,351	-	-	4,045	24,019,775
온실가스배출충당부채		307,312	-	-	-	-	307,312
기타		3,746,799	611,734	(657,965)	(33,883)	96,203	3,762,888
합 계		34,321,457	1,154,733	(657,965)	(1,078,832)	100,248	33,839,641

(*) 환율변동으로 인한 효과 등이 포함되어 있습니다.

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	내역	기초 금액	전입액	사용액	환입액	분기말 금액
하자보수충당부채	①	197,011	34,029	-	(892)	230,148
프로젝트손실충당부채		2,127,901	622,485	(617,466)	(404,347)	1,728,573
판매보증충당부채	②	2,903,229	256,890	-	-	3,160,119
복구충당부채	③	18,710,700	364,472	-	-	19,075,172
온실가스배출충당부채		101,941	-	-	-	101,941
기타		11,976,131	566,801	(607,459)	-	11,935,473
합 계		36,016,913	1,844,677	(1,224,925)	(405,239)	36,231,426

① 연결실체는 프로젝트와 관련하여 하자보수로 장래에 지출될 것이 예상되는 금액을 하자 보수기간 및 과거경험율 등을 기초로 추정하여 하자보수충당부채로 계상하고있습니다.

② 연결실체는 출고한 제품에 대한 품질보증, 교환환불, 하자보수 및 그에 따른 사후서비스 등으로 인하여 향후 부담할 것으로 예상되는 비용을 보증기간(1년) 및 과거 경험율 등을 기초로 추정하여 충당부채로 설정하고 있습니다.

③ 연결실체는 임차자산의 미래원상복구에 소요될 것으로 추정되는 비용을 충당부채로 설정하고 있습니다.

16. 재무위험관리

연결실체는 신용위험, 유동성위험과 시장위험에 노출되어 있습니다(시장위험은 다시환율변동위험, 이자율변동위험과 지분증권에 출자지분에 대한 시장가치의 변동위험 등으로 구분됨). 연결실체는 이러한 위험요소들을 관리하기 위하여 각각의 위험요인에 대해 면밀하게 모니터링하고 대응하는 위험관리 정책을 운용하고 있습니다.

재무위험관리는 주로 연결실체 재무관리팀에서 주관하고 있으며 연결실체 내 사업부및 국내외 종속기업들과의 협조 하에 글로벌 재무위험 관리정책 수립 및 재무위험의 측정, 평가, 헷지 등을 실행하고 있습니다.

재무위험관리의 대상이 되는 연결실체의 금융자산은 현금및현금성자산, 단기금융상품, 장기금융상품, 공정가치측정금융자산, 매출채권 및 기타채권 등으로 구성되어 있으며 금융부채는 매입채무 및 기타채무 등으로 구성되어 있습니다.

(1) 시장위험

1) 환율변동위험

연결실체는 글로벌 영업활동을 수행함에 따라(표시통화와 다른) 외화 수입, 지출이 발생하고 있으며 이로 인해 환포지션이 발생합니다. 주요 외화로는 USD, EUR, GBP 등이 있습니다.

연결실체는 환위험이 최소화 되도록 사전적으로 관리하고 있습니다. 수출입 등의 경상거래 및 자본거래(예금, 차입) 시 현지 통화 거래 우선 시행 및 입출금 통화 매칭을 원칙으로 함으로써 환포지션 발생을 억제하고, 불가피하게 발생한 환포지션에 대해서는 사전에 규정된 절차 및 규정에 따라 환위험을 관리하고 있습니다.

연결실체의 환위험 관리 규정에는 환위험의 정의, 측정주기, 관리주체, 관리절차 등을 규정하고 있습니다. 외환거래는 경상거래와 관련된 건으로 엄격하게 제한 및 투기적 거래를 금지하고 있으며, 글로벌 환관리 시스템을 구축하여 연결실체의 환위험(순외화자산: 외화자산-외화부채)을 월 단위로 모니터링, 평가, 관리 및 보고하고 있습니다.

2) 주가변동위험

연결실체는 전략적 목적 등으로 상장 및 비상장주식에 직접적 또는 간접적 투자수단을 이용하여 투자하고 있습니다. (주석 7, 8 참조)

3) 이자율위험

연결실체는 가격시장금리 변동으로 인한 재무상태표 항목의 가치변동(공정가치) 위험 또는 투자위험에서 비롯한 투자 및 재무활동으로부터 발생하는 이자수익, 비용의 현금흐름의 변동 등의 이자율변동위험에 노출되어 있습니다. 이러한 연결실체의 이자율변동위험은 예금 등 이자수취자산에의 투자 및 변동금리부 차입금에서 비롯됩니다. 연결실체는 이자율변동으로 인한 불확실성과 금융비용의 위험의 최소화를 위한 정책을 수립 및 운용하고 있습니다.

연결실체는 지역 및 글로벌 자금공유 체제를 구축하고 외부차입을 최소화하고 있으며, 주기적인 금리동향 모니터링 및 대응방안 수립을 통해 이자율 위험을 관리하고 있습니다.

(2) 신용위험

신용위험은 연결실체의 통상적인 거래 및 투자활동에서 발생하며 고객 또는 거래상대방이 계약조건 상 의무사항을 지키지 못하였을 때 발생합니다. 이러한 신용위험을 관리하기 위하여 연결실체는 고객과 거래상대방의 재무상태와 과거 경험 및 기타 요소들을 고려하여 주기적으로 재무신용도를 평가하고 있으며 고객과 거래상대방 각각에 대한 신용한도를 설정, 관리하고 있습니다.

신용위험은 금융기관과의 거래에서도 발생할 수 있으며 해당 거래는 현금및현금성자산, 각종 예금 그리고 파생금융상품 등의 금융상품 거래를 포함합니다. 이러한 위험을 줄이기 위해, 연결실체는 국제 신용등급이 높은 은행들에 대해서만 거래를 하고 있으며, 이러한 거래는 재무관리팀의 승인, 관리, 감독 하에 이루어지고 있습니다.

(3) 유동성위험

연결실체는 대규모 투자가 많은 사업의 특성상 적정 유동성의 유지가 중요합니다. 연결실체는 적정 유동성의 유지를 위하여 주기적인 자금수지 예측, 필요 현금수준 추정 및 자금수지 관리 등을 통하여 적정 유동성을 유지하며, 계획대비 실적 관리를 통하여 유동성 위험을 최소화하고 있습니다.

이에 따라 연결실체는 필요로 하는 현금성자산 등 운전자본 필요액을 추정 및 관리하고 있으며 일정 기준 이상의 은행에 자금을 예치 및 조달하고 있습니다. 이와는 별도로 유동성위험에 대비하여 연결실체는 무역금융 및 당좌차월 한도를 확보하고 있습니다. 또한, 대규모 시설 투자의 경우에는 내부유보 자금이나 장기차입을 통하여 조달기간을 매치시켜 관리하고 있습니다.

(4) 자본위험관리

연결실체의 자본관리목적은 건전한 자본구조를 유지하는 데 있습니다. 연결실체는 자본관리 지표로 부채비율을 이용하고 있으며 이 비율은 총부채를 총자본으로 나누어산출하고 있습니다. 연결실체의 자본위험관리 정책은 전기와 변동이 없습니다.

당분기말 및 전기말 현재 연결실체의 부채비율은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
부채	3,512,009,191	3,485,454,955
자본	8,521,482,392	8,466,969,935
부채비율	41.21%	41.17%

17. 우발채무와 약정사항

(1) 보증 제공 내역

당분기말 현재 연결실체가 임직원 및 타인(특수관계자 제외) 등에 제공한 보증내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

피제공처	내역	지급보증처	금액
임직원(*1)	대출관련 채무보증	우리은행	10,000,000

(*1) 임직원들의 주택자금 대출에 대하여 제공한 채무보증 약정 한도액입니다.

(2) 보증 받은 내역 및 주요 약정사항

당분기말 현재 연결실체가 제공받은 보증 내역 및 금융기관과 체결한 주요 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, AED, AUD, CNY, EUR, INR, KWD, MYR, SEK, TRY, USD, VND)

제공처	내역	실행금액	한도금액
하나은행	지급보증(한도거래)	-	USD 14,500,000
		CNY 2,000,000	CNY 50,000,000
신한은행	수입신용장	-	USD 27,000,000
	매입외환	-	USD 5,000,000
	지급보증(건별 거래)	USD 812,500	USD 812,500
	지급보증(한도거래)	-	USD 34,299,000
		VND 96,670,972,099	USD 7,700,000
VND 46,821,100,000	VND 52,278,500,000		
우리은행	지급보증(기타 계약이행보증)	-	USD 22,000,000
국민은행	지급보증(한도 거래)	-	USD 20,000,000
	수입신용장	USD 1,454,257	
	내국신용장	-	KRW 5,000,000
홍콩상하이은행	지급보증(한도거래)	-	USD 10,000,000
	지급보증(건별거래)	AUD 8,082,058	AUD 8,082,058
	지급보증(한도거래)	-	INR 300,000,000
	현지금융보증	-	INR 60,000,000
-		USD 3,100,000	
씨티은행	지급보증(건별 거래)	KWD 97,719	KWD 97,719
		EUR 98,730	EUR 98,730
	현지금융보증	AED 359,000	USD 53,500,000
		EUR 4,850,815	
		MYR 190,000	
		USD 389,082	
		SEK 8,706,800	
TRY 500,000			
Commerzbank AG	지급보증(한도거래)	EUR 3,043,308	EUR 3,300,000
BOA(Bank of America)	지급보증(건별거래)	USD 6,327,439	USD 6,327,439
Emirates NBD	지급보증(건별거래)	AED 3,626	AED 3,626
TEB(Turkish Economy Bank)	지급보증(건별거래)	USD 144,000	USD 144,000

(3) 기타 약정사항

- 1) 당분기말 현재 당사는 신한은행과 한도 200억원의 일반대출약정을 체결하고 있습니다.
- 2) 당분기말 현재 당사는 우리은행 외 3개 은행과 한도 705억원의 당좌차월약정을 체결하고 있으며, 국내 중속기업인 (주)미라콤아이앤씨는 우리은행 외 1개 은행과 한도 48억원의 당좌차월약정을 체결하고 있습니다.
- 3) 당분기말 현재 당사는 하나은행 외 3개 은행과 전자결제약정 (한도금액 : 340,000백만원, 사용금액: 69,023백만원)을 체결하고 있습니다.
- 4) 당분기말 현재 당사는 하나은행과 193억원의 포괄한도를 체결하고 있습니다.
- 5) 당분기말 현재 당사는 계약이행 등과 관련하여 소프트웨어공제조합과 서울보증보험으로부터 329,903백만원의 지급보증을 제공받고 있으며, 이와 관련하여 소프트웨어 공제조합에 대한 출자금 2,865백만원이 담보로 제공되어 있습니다. 또한 당사는 산업은행과 체결한 정보시스템 운영업무 외주용역계약 관련하여 정기예금 10,000백만원이 담보로 제공되어 있습니다. 그리고 국내중속기업인 (주)미라콤아이앤씨, (주)멀티캠퍼스는 계약이행 등과 관련하여 소프트웨어공제조합으로부터 각각 30,912백만원, 7,363백만원의 지급보증을 제공받고 있으며 각각 출자금 433백만원, 231백만원을 담보로 제공하고 있습니다. 또한 (주)멀티캠퍼스, (주)시큐아이, 에스코어(주)는 서울보증보험으로부터 각각 4,115백만원, 1,229백만원, 917백만원의 지급보증을 제공받고 있습니다.

18. 납입자본

보고기간종료일 현재 당사의 정관에 의한 발행할 주식의 총수는 200,000,000주(1주금액: 500원)이며, 발행주식 총수와 납입자본금은 각각 77,377,800주와 38,689백만원입니다.

당사의 정관에서는 이사회 또는 이사회로부터 위임받은 위원회의 결의로 액면금액을 기준으로 연 1% 이상의 우선배당률을 정하도록 되어 있는 참가적무의결권 우선주식을 50,000,000주 범위 내에서 발행할 수 있도록 하고 있으며, 보통주식으로 전환할 수 있는 전환사채와 신주인수권을 부여하는 신주인수권부사채를 각각 670억원의 범위 내에서(전환권 및 신주인수권의 행사로 발행하는 주식은 각각 사채의 액면총액 중 500억원을 초과하지 않는 범위내에서 보통주식으로, 170억원을 초과하지 않는 범위내에서 우선주식으로 함) 주주 이외의 자에게 발행할 수 있도록 하고 있습니다. 당분기말 현재 발행된 참가적무의결권 우선주식과 전환사채, 신주인수권부사채는 없습니다.

19. 이익잉여금

당분기말 및 전기말 현재 연결실체의 이익잉여금의 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
법정적립금	40,344,450	40,344,450
이익준비금(*1)	19,344,450	19,344,450
기업발전준비금(*2)	21,000,000	21,000,000
임의적립금	10,098,807	10,098,807
기업합리화적립금(*3)	10,098,807	10,098,807
미처분이익잉여금	6,905,474,817	6,950,509,983
합 계	6,955,918,074	7,000,953,240

연결실체는 상법의 규정에 따라 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 금전에 의한 이익배당액의 10% 이상
 (*1) 을 이익준비금으로 적립하도록 되어 있으며 동 이익준비금은 현금배당 목적으로 사용될 수 없으나 자본전입 또는 결손보전이 가능합니다.

연결실체는 대규모기업집단 소속법인으로 (구)법인세법 상 유보소득이 적정유보소득을 초과하는 금액만큼 기업발전적립금으로 적립하였는 바, 이 적립금은 이월결손금의 보전 및 자본전입에만 사용하여야 합니다.

연결실체는 조세특례제한법에 의거 투자세액공제를 받고 이에 상응하는 법인세 상당액을 기업합리화적립금으로
 (*3) 적립하였으나, 2002년부터는 개정된 조세특례제한법 (2002.12.11)에 따라 동 적립금의 적립의무 및 사용제한이 없습니다.

20. 기타자본항목

(1) 당분기말 및 전기말 현재 기타자본항목의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
기타포괄손익-공정가치측정금융자산 평가손익	45,960,222	45,960,223
지분법자본변동	5,618,213	2,952,885
해외사업환산손익	99,802,366	1,266,473
자기주식	(1,592,531)	(1,592,531)
기타자본조정	80,353,908	80,353,908
확정급여제도재측정손익	(248,276,949)	(242,856,645)
합 계	(18,134,771)	(113,915,687)

(2) 자기주식

당분기말 및 전기말 현재 자기주식의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
주식수	27,614주	27,614주
취득가액	1,592,531	1,592,531

연결실체는 과거 삼성네트웍스와의 합병 과정에서 상법 제522조의 3에 의한 주식매수청구권 (행사가격 주당 56,406원)을 행사한 주주로부터 자기주식 13,515주를 취득하였으며, 삼성네트웍스의 자기주식 승계로 인해 9,005주, 1주 미만 단주 취득으로 4,197주를 취득하였습니다. 또한 삼성에스엔에스와의 합병으로 인한 자기주식 승계로 346주, 1주 미만 단주 취득으로 551주를 취득하였으며, 향후 시장상황에 따라 처분할 예정입니다.

21. 매출액

(1) 당분기 및 전분기 중 발생한 매출액의 주요 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
재화의 판매	77,956,895	87,893,710
IT 서비스(*1)	1,391,935,680	1,364,573,681
물류 서비스	1,931,029,944	2,739,030,721
합 계	3,400,922,519	4,191,498,112

(*1) 동 금액에는 정액계약에 따른 매출액이 포함되어 있습니다.

(2) 당분기말 및 전기말 현재 계약자산의 잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
소프트웨어설치용역 등	792,399,455	688,435,607
차감: 손실충당금	(2,745,637)	(2,977,831)
합 계	789,653,818	685,457,776
유동	783,493,482	678,180,178
비유동	6,160,336	7,277,598
합 계	789,653,818	685,457,776

(3) 당분기 및 전분기 중 계약자산의 기대신용손실의 변동은 다음과 같습니다

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
기초금액	2,977,831	-
손실충당금의 증감	(232,194)	-
기말금액	2,745,637	-

(4) 당분기말 및 전기말 현재 계약부채의 잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
소프트웨어설치용역 등(*1)	217,124,694	189,459,929
합 계	217,124,694	189,459,929
유동	217,039,127	189,337,493
비유동	85,567	122,436
합 계	217,124,694	189,459,929

(*1) 소프트웨어설치용역등과 관련한 계약부채는 계약에 따라 고객으로부터 수령한 잔액이며, 마일스톤에 따라 수취한 금액이 원가기준투입법에 따라 그때까지 인식한 수익을 초과하는 경우에 발생합니다.

(5) 이월된 계약부채와 관련하여 당분기 및 전분기에 인식한 수익은 다음과 같으며, 이전 회계기간에 이행된 수행의무와 관련하여 당분기 및 전분기에 인식한 수익은 없습니다.

(단위:천원)

구분	당분기	전분기
소프트웨어설치용역 등	123,377,876	164,454,864

(6) 당분기 및 전기 중 원가기준 투입법을 적용하여 기간에 걸쳐 수익을 인식한 계약으로서 계약금액이 직전 보고기간 매출액의 5% 이상인 주요 계약과 관련된 계약자산 및 수취채권은 존재하지 않습니다.

(7) 총계약원가 추정치 변동

직전 보고기간 말 현재 원가기준 투입법을 적용하여 기간에 걸쳐 수익을 인식하는 계약과 관련된 총계약금액 및 총계약원가에 대한 보고기간 중 추정의 변경과 그러한 추정의 변경이 보고기간과 미래기간의 손익, 계약자산 및 계약부채에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구 분	추정총계약수익의 변동	추정총계약원가의 변동	당기 손익에 미치는 영향	미래 손익에 미치는 영향	계약자산 변동
소프트웨어설치용역 등	31,558,775	12,542,932	15,273,379	3,742,465	15,273,379

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	추정총계약수익의 변동	추정총계약원가의 변동	당기 손익에 미치는 영향	미래 손익에 미치는 영향	계약자산 변동
소프트웨어설치용역 등	37,956,516	23,642,523	21,129,067	(6,815,074)	21,129,067

당분기와 미래 손익에 미치는 영향은 계약 개시 후 당분기말까지 발생한 상황에 근거하여 추정한 총계약원가와 당분기말 현재 총계약수익의 추정치에 근거하여 산정한 것이며, 총계약원가와 총계약수익 추정치는 미래 기간에 변동될 수 있습니다.

22. 판매비와 관리비

당분기 및 전분기 중 판매비와 관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
급여	121,056,713	109,615,530
퇴직급여	10,690,521	6,683,676
복리후생비	26,882,135	22,799,950
수선유지비	1,408,174	978,731
소모품비	1,171,719	586,238
수도광열비	541,176	412,155
외주비	14,002,374	10,494,528
여비교통비	2,655,654	1,614,958
통신비	433,009	217,353
보험료	995,666	779,087
지급수수료	12,055,277	14,256,052
광고선전비	582,219	291,111
감가상각비	5,427,027	3,693,726
사용권자산 감가상각비	12,797,793	10,213,707
무형자산상각비	2,730,498	6,243,658
임차료	5,817,756	6,226,220
도서인쇄비	126,382	107,932
접대비	1,209,741	1,112,875
회의비	615,211	460,133
교육훈련비	2,466,279	1,408,871
행사비	133,774	326,830
방송운영비	2,239	4,474
대손상각비(환입)	368,713	(418,077)
서비스비	606,006	1,291,238
경상연구개발비	17,676,447	16,027,017
기타	3,268,224	2,048,503
합 계	245,720,727	217,476,476

23. 기타수익 및 기타비용

(1) 당분기 및 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
수입수수료	1,108,855	366,938
배당금수익	17,550	17,950
유형자산처분이익	282,003	213,963
무형자산처분이익	6,725	-
당기손익-공정가치측정 금융자산평가이익	18,889	17,894
기타의대손충당금환입	14,266	326
잡이익	48,289,585	1,427,454
합 계	49,737,873	2,044,525

(2) 당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
유형자산처분손실	1,114,436	86,754
무형자산처분손실	5,418	-
기부금	50,487	64,319
기타의대손상각비	-	1,909
잡손실	7,769,306	3,468,882
합 계	8,939,647	3,621,864

24. 금융수익 및 금융비용

(1) 당분기 및 전분기 중 금융수익 및 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
이자수익		
상각후원가측정금융자산	43,362,977	19,428,513
외환차익	24,759,644	21,994,121
외화환산이익	26,070,103	15,610,491
금융수익 계	94,192,724	57,033,125
이자비용		
기타부채	5,200,486	4,800,114
외환차손	22,203,448	20,556,976
외화환산손실	20,082,405	9,624,415
금융비용 계	47,486,339	34,981,505

(2) 연결실체는 외환차이와 관련된 당기손익을 금융수익 및 금융비용으로 인식하고 있습니다.

25. 법인세비용

법인세비용은 전체 회계연도에 대해서 예상되는 최선의 가중평균 연간유효법인세율의 추정에 기초하여 인식하였습니다. 당분기 및 전분기의 예상 평균 연간유효법인세율은 26.7% 및 30.4% 입니다.

26. 현금흐름표

(1) 당분기 및 전분기 중 영업활동 현금흐름의 조정내역과 순운전자본의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
분기순이익	208,280,345	204,421,095
조정사항:		
이자비용	5,200,486	4,800,114
법인세비용	75,858,298	89,086,633
외화환산손실	20,082,405	9,624,415
감가상각비	83,112,204	62,149,542
사용권자산 감가상각비	51,777,634	40,955,835
무형자산상각비	11,878,911	13,514,264
퇴직급여	21,579,070	29,688,266
이자수익	(43,362,977)	(19,428,513)
배당금수익	(17,550)	(17,950)
외화환산이익	(26,070,103)	(15,610,491)
프로젝트손실충당부채환입	(1,036,460)	(404,347)
유형자산처분이익	(282,003)	(213,963)
유형자산처분손실	1,114,436	86,754
지분법손익	(2,339,420)	489,712
기타 조정사항	1,935,024	(60,679,920)
조정사항 소계	199,429,955	154,040,351
순운전자본의 변동		
매출채권의 증감	70,187,000	128,328,730
미수금의 증감	(85,839,797)	(14,654,911)
선급비용의 증감	(80,562,207)	(108,240,535)
선급금의 증감	1,758,491	(866,833)
매입채무의 증감	(127,697,991)	(22,452,927)
미지급금의 증감	(9,747,444)	7,510,667
미지급비용의 증감	(161,706,431)	71,795,885
기타 증감	(7,333,565)	(17,316,065)
순운전자본변동 소계	(400,941,944)	44,104,011
영업에서 창출된 현금흐름	6,768,356	402,565,457

(2) 당분기 및 전분기 중 현금의 유입과 유출이 없는 거래 중 중요한 사항은 다음과 같습니다

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
매출채권 및 장단기미수금의 제각	5,769	224,300
유형자산 취득으로 인한 미지급금 증감	(22,970,012)	7,073,644
무형자산 취득으로 인한 미지급금 증감	(921,664)	568,745
리스부채의 사용권자산 대체	60,371,043	25,972,522
이익잉여금의 미지급배당 대체	247,520,595	185,640,446

(3) 당분기 및 전분기의 재무활동에서 발생하는 부채의 조정내용은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	기초	현금흐름	대체 및 기타(*1)	분기말
유동성리스부채	192,817,816	(48,898,319)	62,966,666	206,886,163
리스부채	676,178,946	-	10,676,450	686,855,396
예수보증금(*2)	1,089,814	90,375	35,222	1,215,411
장기예수보증금(*2)	4,592,549	-	8,561	4,601,110
합 계	874,679,125	(48,807,944)	73,686,899	899,558,080

(*1) 환율변동으로 인한 효과 등이 포함되어 있습니다.

(*2) 해당 예수보증금은 전대리스 목적물의 사용을 대가로 자금을 차입한 전대리스에 대한 임대 보증금만을 포함하고 있습니다.

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	기초	현금흐름	대체 및 기타(*1)	분기말
단기차입금	464,000	-	48,000	512,000
유동성 리스부채	149,014,065	(40,013,650)	50,206,565	159,206,980
리스부채	312,583,282	-	13,123,662	325,706,944
예수보증금(*2)	786,670	2,882	(236,462)	553,090
장기예수보증금(*2)	4,329,121	(212,742)	236,462	4,352,841
합 계	467,177,138	(40,223,510)	63,378,227	490,331,855

(*1) 환율변동으로 인한 효과 등이 포함되어 있습니다.

(*2) 해당 예수보증금은 전대리스 목적물의 사용을 대가로 자금을 차입한 전대리스에 대한 임대 보증금만을 포함하고 있습니다.

27. 주당이익

(1) 당분기 및 전분기 중 기본주당이익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당분기	전분기
보통주기본주당이익	2,618	2,554

(2) 기본주당이익

기본주당이익 계산에 사용된 지배기업소유지분순이익과 가중평균유통보통주식수는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
지배기업소유지분순이익	202,485,429	197,554,404

(단위: 주)

구 분	당분기	전분기
기본주당이익 계산을 위한 가중평균유통보통주식수	77,350,186	77,350,186

(3) 희석주당이익

당분기 및 전분기 중 희석증권을 보유하지 않아 희석주당이익은 기본주당이익과 동일합니다

28. 특수관계자

(1) 당분기말 및 전기말 현재 연결실체의 특수관계자의 현황은 다음과 같습니다.

구분	회사명	지분율(%)	
		당분기말	전기말
연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업	삼성전자(주)와 그 종속기업	-	-
관계기업	(주)동아닷컴	18.97	18.97
	(주)동아미디어엔	18.01	18.01
	한국정보인증(주)	4.79	4.79
	세리정보기술(주)	29.00	29.00
	iMarket Asia Co., Ltd.	40.56	40.56
	CMC Corporation	30.00	30.00
대규모기업집단체열회사 등(*)	삼성에스디아이 등	-	-

동 회사 등은 한국채택국제회계기준 제1024호 문단 9에서 정의하는 특수관계자에는 해당하지 않으나, 공정거래위원회가 지정한 대규모기업집단체열회사는 한국채택국제회계기준 제1024호 문단 10에서 규정하는 실질 관계에 따른 특수관계자라는 증권선물위원회의 의결사항에 따라 특수관계자로 분류되는 회사 등입니다.

(2) 당분기 및 전분기 중 특수관계자와의 매출·매입 등의 거래내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	회사명	매출 등	매입 등(*1)
연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업	삼성전자(주)(*1)	595,905,306	18,415,024
	삼성디스플레이(주)	38,871,905	-
	삼성전자서비스(주)	4,565,592	882
	삼성전자판매(주)	1,828,120	6,991
	삼성전자로지텍(주)	31,366,146	-
	삼성메디슨(주)	541,214	-
	Samsung Electronics America, Inc.	342,148,953	545,900
	Samsung International, Inc.	98,789,655	-
	Samsung Austin Semiconductor LLC.	35,913,013	-
	Samsung Electronic Digital appliance S.A. de C.V	127,457,582	25,078
	Samsung Electronics Ltd. (UK)	42,101,994	507,449
	Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd.	29,045,194	48,438
	Samsung Electronics Europe Logistics	98,058,585	503,654
	Samsung Electronics Slovakia s.r.o	11,339,661	1,678
	Samsung India Electronics Private Ltd.	52,272,906	-
	Thai Samsung Electronics Co., Ltd.	64,855,186	317,595
	Samsung Display Vietnam Co., Ltd.	20,540,880	-
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	55,117,403	1,052,736
	Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd.	61,330,935	121,628
	Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd.	53,387,157	74,608
	Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd.	42,834,988	205
	Samsung Electronica da Amazonia Ltda.	117,245,016	2,526,440
기타(*2)	463,301,020	37,995,106	
관계기업	iMarket Asia Co., Ltd.	369,662	984,048
	(주)동아닷컴	79,000	-
	한국정보인증(주)	240,000	62,810
	세리정보기술(주)	156,519	206,022
합 계		2,389,663,592	63,396,292

(*1) 연결실체는 당분기 중 삼성전자(주)로부터 11,012백만원의 기계장치 등을 매입하였습니다.

(*2) 삼성전자(주)의 종속기업으로 구성되어 있습니다.

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	회사명	매출 등	매입 등(*1)
연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업	삼성전자(주)(*1)	563,810,352	27,748,035
	삼성디스플레이(주)	39,056,276	1,104
	삼성전자서비스(주)	4,924,245	529
	삼성전자판매(주)	1,911,776	41,914
	삼성전자로지텍(주)	62,683,312	-
	삼성메디슨(주)	380,854	-
	Samsung Electronics America, Inc.	248,347,480	10,709,226
	Samsung International, Inc.	83,129,954	-
	Samsung Austin Semiconductor LLC.	43,689,537	-
	Samsung Electronic Digital appliance S.A. de C.V	117,001,405	-
	Samsung Electronics Ltd. (UK)	33,264,665	97,164
	Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd.	72,468,476	18,471
	Samsung Electronics Europe Logistics	86,515,462	258,952
	Samsung Electronics Slovakia s.r.o	21,027,451	1,848
	Samsung India Electronics Private Ltd.	101,079,434	135,760
	Thai Samsung Electronics Co., Ltd.	200,488,665	29,453
	Samsung Display Vietnam Co., Ltd.	33,716,617	1,590
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	142,061,507	149,546
	Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd.	164,658,071	141,134
	Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd.	98,127,290	184,551
Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd.	80,300,531	19	
Samsung Electronica da Amazonia Ltda.	148,817,326	12,737,105	
기타(*2)	612,532,504	20,196,326	
관계기업	iMarket Asia Co., Ltd.	539,125	20,442
	(주)동아닷컴	79,000	-
	한국정보인증(주)	240,000	76,403
	세리정보기술(주)	145,007	981,616
합 계		2,960,996,322	73,531,188

(*1) 연결실체는 전분기 중 삼성전자(주)로부터 19,485백만원의 기계장치 등을 매입하였습니다.

(*2) 삼성전자(주)의 종속기업으로 구성되어 있습니다.

당분기 및 전분기의 대규모 기업집단 내 계열회사와의 거래 중 상기의 '특수관계자와의 매출·매입 등의 거래내역'에 포함된 거래를 제외한 나머지 회사 등과의 거래내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구분	회사명	매출 등	매입 등
대규모기업집단 계열회사 등	삼성에스디아이(주)	36,164,895	-
	삼성화재해상보험(주)	43,582,813	1,049,292
	삼성생명보험(주)	42,909,126	84,603
	삼성물산(주)	27,126,734	483,083
	기타	256,543,472	20,337,214
합 계		406,327,040	21,954,192

(전분기)

(단위: 천원)

구분	회사명	매출 등	매입 등
대규모기업집단 계열회사 등	삼성에스디아이(주)	38,095,699	-
	삼성화재해상보험(주)	46,001,474	1,466,054
	삼성생명보험(주)	42,242,114	901,910
	삼성물산(주)	29,796,428	563,288
	기타	307,523,678	17,713,989
합 계		463,659,393	20,645,241

(3) 당분기말 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무 등의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구분	회사명	채권 등	채무 등(*1)
연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업	삼성전자(주)	714,164,061	46,918,208
	삼성디스플레이(주)	34,899,989	5,684,439
	삼성전자서비스(주)	1,924,039	26,396
	삼성전자판매(주)	588,659	103,788
	삼성전자로지텍(주)	10,994,533	117,343
	삼성메디슨(주)	120,125	76,901
	Samsung Electronics America, Inc.	156,584,917	2,377,381
	Samsung International, Inc.	38,653,049	799,798
	Samsung Austin Semiconductor LLC.	20,489,140	1,778,220
	Samsung Electronic Digital appliance S.A. de C.V	96,723,347	1,058,553
	Samsung Electronics Ltd. (UK)	34,483,129	4,224,071
	Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd.	12,664,007	1,756,147
	Samsung Electronics Europe Logistics	59,195,045	2,924,132
	Samsung Electronics Slovakia s.r.o	4,969,265	42
	Samsung India Electronics Private Ltd.	33,621,987	3,188,550
	Thai Samsung Electronics Co., Ltd.	18,805,829	9,661,259
	Samsung Display Vietnam Co., Ltd.	12,899,363	493,873
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	1,172,619	287,135
	Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd.	995,747	309,339
	Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd.	4,131,562	4,456
	Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd.	39,457,992	13,744,624
	Samsung Electronica da Amazonia Ltda.	44,232,249	2,319,046
기타(*2)	287,344,599	51,273,566	
관계기업	iMarket Asia Co., Ltd.	13,120	2,365
	한국정보인증(주)	-	276
	세리정보기술(주)	954	-
합계		1,629,129,326	149,129,908

(*1) 당분기말 현재 리스부채 18,864백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 삼성전자(주)의 종속기업으로 구성되어 있습니다.

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	회사명	채권 등	채무 등(*1)
연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업	삼성전자(주)	604,367,955	93,267,712
	삼성디스플레이(주)	37,835,383	4,117,599
	삼성전자서비스(주)	1,851,063	1,877
	삼성전자판매(주)	426,049	23,182
	삼성전자로지텍(주)	9,570,425	193
	삼성메디슨(주)	88,204	11,339
	Samsung Electronics America, Inc.	172,743,524	3,307,660
	Samsung International, Inc.	12,458,755	89,538
	Samsung Austin Semiconductor LLC.	29,934,365	1,186,371
	Samsung Electronic Digital appliance S.A. de C.V	60,538,011	5,266,420
	Samsung Electronics Ltd. (UK)	34,161,065	3,974,515
	Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd.	22,958,754	1,279,301
	Samsung Electronics Europe Logistics	60,954,635	3,245,029
	Samsung Electronics Slovakia s.r.o	15,236,977	4,497
	Samsung India Electronics Private Ltd.	40,325,297	2,046,497
	Thai Samsung Electronics Co., Ltd.	9,574,957	3,424,039
	Samsung Display Vietnam Co., Ltd.	10,536,463	557,349
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	2,514,612	370,251
	Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd.	2,917,074	354,423
	Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd.	23,278,545	1,880,369
Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd.	38,812,277	1,403,904	
기타(*2)	315,244,701	44,226,179	
관계기업	iMarket Asia Co., Ltd.	-	21,238
	세리정보기술(주)	-	1,361
합 계		1,506,329,091	170,060,843

(*1) 전기말 현재 리스부채 22,330백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 삼성전자(주)의 종속기업으로 구성되어 있습니다.

당분기말 및 전기말 현재 대규모 기업집단 내 계열회사에 대한 채권·채무잔액 중 상기의 '특수관계자에 대한 채권·채무'에 포함된 금액을 제외한 나머지 회사 등에 대한 채권·채무잔액은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구분	회사명	채권 등(*1)	채무 등(*2)
대규모기업집단 계열회사 등	삼성에스디아이(주)	47,997,901	4,125,514
	삼성화재해상보험(주)	19,108,705	1,324,785
	삼성생명보험(주)	10,318,949	100
	삼성물산(주)	49,697,335	4,627,042
	기타	182,173,060	33,772,066
합 계		309,295,950	43,849,507

(*1) 당분기말 현재 리스채권 5,154백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 당분기말 현재 리스부채 698백만원이 포함되어 있습니다.

(전기말)

(단위: 천원)

구분	회사명	채권 등(*1)	채무 등(*2)
대규모기업집단 계열회사 등	삼성에스디아이(주)	46,168,578	3,712,682
	삼성화재해상보험(주)	29,990,906	2,265,548
	삼성생명보험(주)	9,162,628	212,286
	삼성물산(주)	49,402,424	8,199,792
	기타	159,425,590	29,655,061
합 계		294,150,126	44,045,369

(*1) 전기말 현재 리스채권 6,418백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 전기말 현재 리스부채 649백만원이 포함되어 있습니다.

(4) 당분기말 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권에 대하여 손실충당금(대손충당금) 398,543천원 및 192,564천원을 설정하고 있으며, 이와 관련하여 당분기 중 인식한 대손상각비환입은 62,437천원 및 전분기 중 인식한 대손상각비는 9,115천원입니다.

(5) 연결실체가 당분기말 및 전분기말 현재 특수관계자에게 수취 예정인 배당금은 334백만원 및 334백만원이며, 지급결의한 배당금은 99,070백만원 및 74,340백만원입니다. 당분기말 현재 특수관계자 배당 관련한 미수금은 334백만원, 미지급금은 99,070백만원이며, 전기말 현재 배당과 관련한 미수금 및 미지급금은 없습니다.

(6) 경영진에 대한 보상

당분기 및 전분기 중 지배기업의 주요 경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
단기종업원급여	869,392	893,773
장기급여	506,695	(57,705)
퇴직급여	108,073	153,183
합 계	1,484,160	989,251

상기의 주요 경영진은 연결실체 활동의 계획·운영·통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 지배기업의 등기이사입니다.