



سازمان بورس و اوراق بهادار

تالار اصلی

تاریخ: ۸۵/۱۱/۲۴
شماره: ۶۰/۱۳۳۸۱
پیوست: دارد

شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام)

کد: ۰۸-۱۱-۲۴

نماد: شاراک

موضوع: پیش‌بینی درآمد هر سهم برای سال مالی منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

به پیوست اطلاعات پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹ و مفروضات مبنای تهیه پیش‌بینی (حسابرسی شده) به همراه اظهار نظر حسابرس شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام) تهیه و طی نامه شماره ۱۲/۷۹۶-۱۲ ص پ مورخ ۸۵/۱۱/۲۱ ارسال گردیده است ایفاد می‌گردد.

*: جهت مزید اطلاع، شرکت پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹ را در تاریخ ۸۵/۱۱/۱۷ مبلغ ۱۳۴ ریال اعلام نموده بود که طی اطلاعیه شماره ۶۰/۱۳۳۰۳ مورخ ۸۵/۱۱/۱۷ به بازار منعکس گردید.

رئیس اداره نظارت بر ناشران بورس

امیر حمزه مالمیر

رونوشت:

۱) شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام) - مدیریت محترم عامل جهت استحضار. مقتضی است بمحض هر گونه تغییر در رقم پیش‌بینی شده درآمد هر سهم این سازمان را فوری مطلع فرمایید.

۲) معاون نظارت بر بورس‌ها و ناشران/ عملیات و نظارت بر بازار/ نظارت بر ناشران بورس/ پذیرش اوراق بهادار/ بازرسی و امور کارگزاران/ مرکز توسعه بازار سرمایه/ اطلاع رسانی، مستندسازی و آموزش

شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت سود و زیان پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام)
صورت سود و زیان پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

گزارش حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام)

۱- صورت سود و زیان پیش‌بینی شده شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام) جهت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶ همراه با یادداشتهای ۱ تا ۴ پیوست، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت سود و زیان پیش‌بینی شده و همچنین مفروضات مبنای تهیه آن، به شرح یادداشت شماره ۱، با مدیریت است. این گزارش منحصراً جهت ارائه به سازمان بورس اوراق بهادار تهران تهیه گردیده است.

۲- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه صورت سود و زیان پیش‌بینی شده فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، صورت سود و زیان مزبور براساس مفروضات و به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

۳- اصلاحیه بودجه سال ۱۳۸۵ و نیز اطلاعات واقعی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۸۵ که در صورت سود و زیان پیش‌بینی شده پیوست ارائه گردیده، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار نگرفته و صرفاً جهت مقایسه در گزارش مزبور درج شده است.

زینب تدوین و همکاران
(حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی تدوین و همکاران (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل

۱۶ بهمن ۱۳۸۵

شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام)
صورت سود و زیان پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

بودجه سال	واقعی نه ماهه منتهی	اصلاحیه بودجه	واقعی	
۱۳۸۶	به ۳۰ آذر ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۰۵,۰۱۹	۴,۴۸۴,۲۹۰	۵,۸۹۲,۴۰۰	۴,۵۲۶,۱۴۳	فروش
(۳,۶۰۴,۳۹۸)	(۲,۷۶۶,۸۸۰)	(۳,۷۱۳,۷۰۹)	(۳,۰۱۵,۸۲۳)	بهای تمام شده کالای فروخته شده
۱,۷۰۰,۶۲۱	۱,۷۱۷,۴۱۰	۲,۱۷۸,۶۹۱	۱,۵۱۰,۳۲۰	سود ناخالص
(۳۲۰,۹۶۶)	(۱۹۳,۳۳۳)	(۲۳۶,۳۷۵)	(۱۵۱,۹۳۰)	هزینه های فروش و اداری و عمومی
(۹,۷۵۸)	(۶,۵۳۳)	-	(۲۰,۸۷۰)	خالص سایر درآمدها/ (هزینه های) عملیاتی
۱,۳۶۹,۸۹۷	۱,۵۱۷,۵۴۴	۱,۹۴۲,۳۱۶	۱,۳۳۷,۵۲۰	سود عملیاتی
(۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۷۵۹)	(۳۵,۰۰۰)	(۷,۶۷۳)	هزینه های مالی
۱۴۷,۲۹۹	۴۳,۵۵۶	۵۹,۲۶۰	۲۲۳,۴۸۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۴۶۷,۱۹۶	۱,۵۳۵,۳۴۱	۱,۹۶۶,۵۷۶	۱,۵۵۳,۳۳۴	سود قبل از کسر مالیات
(۱۰۶,۹۸۶)	(۲۲۵,۱۱۵)	(۲۸۴,۴۵۹)	(۱۷۲,۲۱۸)	مالیات بر درآمد
۱,۳۶۰,۲۱۰	۱,۳۱۰,۲۲۶	۱,۶۸۲,۱۱۷	۱,۳۸۱,۱۱۶	سود بعد از کسر مالیات
۱,۸۱۴	۱,۷۴۷	۲,۲۴۳	۱,۸۴۱	سود خالص هر سهم با سرمایه ۷۵۰ میلیارد ریال
۱,۱۳۴				سود خالص هر سهم با سرمایه ۱,۲۰۰ میلیارد ریال

مدیر مالی: سعید یارمحمدی

مدیر عامل: محسن قمطری اصفهانی

شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام)
یادداشت های پیوست صورت سود و زیان پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

۱. مفروضات تهیه صورت سود و زیان پیش بینی شده جهت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

۱-۱. مواد اولیه:

هزینه مواد اولیه مجتمع جمعاً به مبلغ ۲,۶۵۶ میلیارد ریال معادل ۶۷ درصد از کل هزینه‌ها را پوشش می‌دهد که عمده آن مربوط به خرید نفتا می‌باشد.

با توجه به برنامه تولید، مقدار نفتای مورد نیاز طی سال ۱۳۸۶ مقدار ۷۵۵,۰۰۰ تن می‌باشد که براساس قیمت متوسط ۱۸ ماه اخیر (سال ۱۳۸۴ و ۶ ماهه ابتدای سال ۱۳۸۵) به مبلغ ۲,۵۲۲ میلیارد ریال برآورد گردیده است. نرخ هر کیلو نفتا به مبلغ ۳,۳۴۰ ریال (با در نظر گرفتن ۳۰ درصد تخفیف بر مبنای قیمت فوب که هر ساله از طرف شرکت پخش و پالایش به شرکت تعلق می‌گیرد) منظور شده است.

علاوه بر نفتا که ماده اصلی مصرفی شرکت را تشکیل می‌دهد، در واحدهای پایین دستی مقدار ۶,۵۰۰ تن پروپیلین به ارزش ۵۲ میلیارد ریال، ۶,۰۰۰ تن فتی‌الکل و نونیل فنول به ارزش ۷۲ میلیارد ریال و ۵,۰۰۰ تن آمونیاک به ارزش ۱۰ میلیارد ریال مورد نیاز می‌باشد که از منابع خارج از شرکت خریداری و استفاده می‌گردد.

قابل ذکر اینکه مقدار موجودی ابتدا و پایان سال یکسان فرض شده است.

۱-۲. برنامه تولید:

برنامه تولید مجتمع با در نظر گرفتن راه‌اندازی قسمت اعظم طرح توسعه در سه ماهه دوم سال ۱۳۸۶ و توقف واحدها جهت تعمیرات دوره‌ای به مدت حداقل ۵۰ روز و ورود ظرفیت جدید به سیستم تولید، برنامه‌ریزی گردیده که معادل ۳۱۵ روز کاری یا ۷,۵۶۰ ساعت می‌باشد.

۱-۳. نرخ فروش:

با توجه به نوسانات قیمت فروش که تابعی از نرخ خرید نفتا است، نرخهای فروش براساس متوسط نرخ فروش محصولات در ۱۸ ماه اخیر (سال ۱۳۸۴ و ۶ ماهه ابتدای سال ۱۳۸۵) تعیین شده است.

۱-۴. حقوق و مزایا و سایر هزینه‌ها:

جهت حقوق و مزایای کارکنان و کارگران حدود ۱۸ درصد افزایش در نظر گرفته شده است که مبتنی بر دستورالعمل تهیه بودجه شرکت ملی صنایع پتروشیمی می‌باشد. سایر هزینه‌ها با ۱۵ درصد افزایش نسبت به هزینه‌های (نه ماهه واقعی و سه ماهه پیش‌بینی) سال ۱۳۸۵ در بودجه لحاظ شده است.

۱-۵. هزینه استهلاک:

هزینه استهلاک براساس دستورالعمل وزارت امور اقتصادی و دارایی محاسبه گردیده است. هزینه استهلاک تأسیسات واحدها به صورت مستقیم و ۱۵ ساله می‌باشد.

شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام)
یادداشت های پیوست صورت سود و زیان پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

۱-۶. نرخ گاز:

نرخ گاز برای ۳۵۰ میلیون مترمکعب مصرف در کل سال و براساس تعرفه شرکت ملی گاز ایران معادل ۱۵۰ ریال برای هر مترمکعب به علاوه ۵ درصد افزایش در آبونمان، عوارض و ۱۵ درصد افزایش سالیانه، کلاً به مبلغ ۶۳ میلیارد ریال پیش بینی شده است.

۱-۷. وضعیت طرح توسعه:

یکی از مهم ترین رخدادهای سال ۱۳۸۶ بهره برداری از بخش های اول و دوم طرح توسعه می باشد. طبق برنامه، در نیمه اول سال ۱۳۸۶، عملیات توسعه واحدهای الفین، بنزین پیرولیز، پروپیلن، اتیلن، پلی اتیلن سنگین و سبک به پایان می رسد و بهره برداری از آنها آغاز می شود. مقدار تولید و فروش با فرض راه اندازی واحدهای مذکور در نیمه اول سال ۱۳۸۶ و دستیابی به ظرفیت عملی جهت بخشی از سال می باشد. طی دوره توقف تولید جهت راه اندازی واحدهای طرح توسعه، سایر واحدها نیز مورد بازبینی قرار می گیرد تا اشکالات احتمالی آنها برطرف و مجتمع با آمادگی به تولید ادامه دهد.

۱-۸. خدمات پیمانکاری

هزینه های این بخش به مبلغ ۲۶۲ میلیارد ریال می باشد که با توجه به ماهیت این هزینه ها که عمدتاً مربوط به تأمین و به کارگیری نیروی انسانی می باشد براساس افزایش ۱۸ درصد نسبت به سال جاری در نظر گرفته شده است.

۱-۹. مبنای محاسبه سود خالص هر سهم

براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۲۵ اسفند ۱۳۸۳ مقرر گردیده سرمایه شرکت طی حداکثر پنج سال، از مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال به ۱,۲۰۰ میلیارد ریال افزایش یابد. افزایش سرمایه مذکور در مرحله اول از ۶۰۰ میلیارد ریال به ۷۵۰ میلیارد ریال در سال ۱۳۸۳ انجام شده و جهت مابقی افزایش سرمایه، اقدامات لازم در سال جاری انجام شده که انتظار می رود سرمایه شرکت پس از طی تشریفات قانونی، در سال ۱۳۸۶ به مبلغ ۱,۲۰۰ میلیارد ریال بالغ گردد.

۱-۱۰. نرخ ارز:

نرخ تسعیر ارز برای اقلام و معاملات ارزی معادل ۹,۲۰۰ ریال برای هر دلار امریکا و ۱۲,۰۰۰ ریال برای هر یورو در نظر گرفته شده است.

شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام)
یادداشت های پیوست صورت سود و زیان پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

۲. بودجه تولید

پیش بینی می گردد در سال ۱۳۸۶ جمعاً مقدار ۱,۴۰۵,۳۰۰ تن از محصولات (میانی و نهایی) به شرح ذیل تولید می گردد:

جدول وضعیت تولید محصولات

(حسابرسی نشده) (حسابرسی نشده) مقدار به تن

ردیف	نام محصول	قبل از طرح توسعه		بعد از طرح توسعه		اصلاحیه بودجه سال ۱۳۸۵	نه ماهه واقعی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۸۵	بودجه سال ۱۳۸۶
		توسعه	توسعه	توسعه	واقعی ۱۳۸۴			
۱	اتیلن	۲۴۷,۰۰۰	۳۰۶,۰۰۰	۲۱۹,۷۳۰	۲۵۶,۲۰۰	۱۹۳,۷۱۹	۲۵۱,۷۰۰	
۲	پروپیلن	۹۴,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰	۹۳,۵۴۴	۱۰۹,۰۰۰	۸۳,۸۱۶	۱۰۵,۱۰۰	
۳	برش ۴ کربنه	۵۲,۰۰۰	۷۷,۰۰۰	۵۳,۸۳۲	۶۷,۵۰۰	۵۰,۲۷۲	۶۵,۲۰۰	
۴	بنزین خام	۱۱۴,۰۰۰	۱۶۷,۵۰۰	۱۳۱,۲۴۹	-	۱۴۸,۲۵۷	۱۶۸,۰۰۰	
۵	نفت کوره	۲۳,۲۰۰	۶۳,۲۰۰	۱۷,۷۰۵	۲۶,۰۰۰	۱۸,۱۲۴	۴۰,۳۰۰	
۶	بنزین پیرولیز	۹۷,۵۰۰	۱۹۵,۰۰۰	۱۱۳,۹۹۷	۱۳۷,۲۰۰	۱۲۶,۵۰۶	۱۴۰,۶۰۰	
۷	پلی پروپیلن	۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۵۷,۷۷۵	۶۶,۷۰۰	۴۹,۵۹۸	۶۸,۳۰۰	
۸	پلی اتیلن سنگین	۶۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۵۸,۳۸۹	۶۳,۷۰۰	۴۹,۳۷۷	۶۹,۹۰۰	
۹	پلی اتیلن سبک	۶۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۴۵,۲۷۲	۶۳,۰۰۰	۴۴,۶۴۵	۶۳,۴۰۰	
۱۰	اکسید اتیلن	۱۱۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۰۸,۵۸۷	۱۱۸,۲۶۵	۸۹,۵۱۱	۱۰۶,۱۰۰	
۱۱	اتیلن گلیکول	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۳۰۶	۱۰۶,۰۰۰	۸۹,۷۶۲	۹۶,۹۰۰	
۱۲	اسید استیک	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۴,۶۲۴	۳۰,۰۰۰	۲۰,۷۶۲	۲۵,۲۰۰	
۱۳	وینیل استات	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۷,۶۶۴	۳۰,۰۰۰	۲۳,۶۰۸	۲۷,۰۰۰	
۱۴	بوتادین *	۲۷,۳۰۰	۲۷,۳۰۰	۴۶,۲۵۳	۳۰,۸۳۵	۴۵,۸۳۳	۵۲,۱۰۰	
۱۵	پلی بوتادین	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۱۸۵	۲۶,۵۲۱	۲۲,۶۰۱	۲۴,۱۰۰	
۱۶	دواتیل هگزانول	۵۵,۷۰۰	۵۵,۷۰۰	۵۶,۶۰۹	۵۶,۰۰۰	۴۸,۹۲۱	۵۲,۶۰۰	
۱۷	بوتن یک	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۲,۸۵۰	۲,۸۴۰	۲,۸۴۴	۵,۳۰۰	
۱۸	اتانول آمین	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۹,۳۵۲	۲۸,۰۰۰	۲۰,۶۱۵	۲۳,۷۰۰	
۱۹	اتوکسیلات	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۸,۴۸۵	۲۲,۰۰۰	۱۲,۵۳۲	۱۹,۸۰۰	
	جمع	۱,۲۴۷,۷۰۰	۱,۶۲۷,۷۰۰	۱,۲۲۶,۴۰۸	۱,۲۳۹,۷۶۱	۱,۱۴۱,۳۰۳	۱,۴۰۵,۳۰۰	

شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام)

یادداشت های پیوست صورت سود و زیان پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

۳. بودجه فروش

بودجه فروش بادر نظر گرفتن عملکرد نه ماهه ابتدای سال ۱۳۸۵ و با هماهنگی واحد بازرگانی و برنامه ریزی تولید (براساس ظرفیت قابل دسترس) محاسبه شده است. درآمد حاصل از فروش بالغ بر ۵,۳۰۵ میلیارد ریال پیش بینی می شود که از دو بخش صادرات به مبلغ ۲۹۶/۲ میلیون دلار و فروش داخلی به مبلغ ۲,۵۸۰ میلیارد ریال به شرح ذیل تشکیل می گردد.

تجهه	نام محصول	برنامه تولید	فروش داخلی			فروش صادراتی			مصرف داخلی مجتمع به تن
			مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	
		تن	(هزار ریال)	میلیون ریال	تن	دلار	هزار دلار		
تجهه	بنزین پیرولیز	۱۴۰,۶۰۰	۴,۲۰۰	۱۱۷,۶۰۰	۱۱۲,۶۰۰	۵۰۲	۵۶,۵۲۵		
	نفت کوره	۴۰,۳۰۰	۱,۸۰۰	۳۶,۰۰۰	۲۰,۳۰۰	۱۸۰	۳,۶۵۴		
تجهه دو	پلی اتیلن سبک خطی	۶۳,۴۰۰	۹,۴۵۰	۲۵۸,۹۳۰	۳۶,۰۰۰	۱,۰۶۰	۳۸,۱۶۰		
	پلی اتیلن سنگین	۶۹,۹۰۰	۹,۵۵۰	۳۸۱,۰۴۵	۳۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۳۲,۴۰۰		
	پلی پروپیلن	۶۸,۳۰۰	۱۰,۴۰۰	۳۳۵,۹۲۰	۳۶,۰۰۰	۱,۱۰۰	۳۹,۶۰۰		
	پلی بوتادین	۲۴,۱۰۰	۱۳,۷۶۰	۱۶۵,۱۲۰	۱۲,۱۰۰	۱۵۹۰	۱۹,۲۳۹		
	بوتن یک	۵,۳۰۰	۰	۰	۴,۰۰۰	۱,۱۷۰	۴,۶۸۰	۱,۳۰۰	
تجهه سه	اتیلن اکساید	۱۰۶,۱۰۰	۱۱,۷۵۰	۵۹,۳۶۱			۰	۱۰۱,۰۴۸	
	اتیلن گلایکولها	۹۶,۹۰۰	۶,۶۴۳	۲۷۶,۳۴۹	۵۵,۳۰۰	۹۳۱	۵۱,۴۸۴		
	اسید استیک	۲۵,۲۰۰	۶,۰۰۰	۵۵,۲۰۰	۱,۳۰۰	۷۹۰	۱,۰۲۷	۱۴,۷۰۰	
	ونیل استات	۲۷,۰۰۰	۹,۰۰۰	۲۴۳,۰۰۰	۰	۰	۰		
	بوتادین	۵۲,۱۰۰	۴,۸۲۰	۹۱,۵۸۰	۶,۰۰۰	۶۲۰	۳,۷۲۰	۲۷,۱۰۰	
	۲ اتیلن هگزانول	۵۲,۶۰۰	۸,۶۰۰	۳۹۵,۶۰۰	۶,۶۰۰	۱,۰۴۰	۶,۸۶۴		
	اتانول آمینها	۲۳,۷۰۰	۱۱,۸۰۸	۱۱۴,۵۳۷	۱۴,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱۹,۶۰۰		
	رافینیت	۶۵,۲۰۰	۰	۰	۵,۷۰۰	۳۵۰	۱,۹۹۵	۵۹,۵۰۰	
	اتواکسیلاتها	۱۹۸۰۰	۵,۵۰۰	۳۳,۰۰۰	۱۳,۸۰۰	۱,۲۵۰	۱۷,۲۵۰		
	بنزین خام	۱۶۸,۰۰۰	۳,۳۵۰	۱۶,۷۵۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۰۰۰	
جمع کل	۱,۰۴۸,۵۰۰	۳۲۸,۱۵۲	۲,۵۷۹,۹۹۲	۳۵۳,۷۰۰	۲۹۶,۱۹۸	۳۶۶,۶۴۸			
جمع کل محصول قابل فروش	۶۸۱,۸۵۲	جمع مبلغ فروش به میلیون ریال	۵,۳۰۵,۰۱۹						

شرکت پتروشیمی اراک (سهامی عام)
یادداشت های پیوست صورت سود و زیان پیش بینی شده
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

۴. هزینه های فروش و اداری و عمومی و سایر درآمدها

هزینه های جاری شرکت با توجه به سطح فعالیت سال آتی و تأثیر نرخ تورم محاسبه شده است.

۴-۱. خدمات دولتی

افزایش در هزینه های خدمات دولتی از قبیل آب، برق و تلفن براساس افزایش تعرفه های مربوطه می باشد.

۴-۲. خدمات دریافتی از سایر شرکت ها

مربوط به استفاده از خدمات بهداری و بهداشت وزارت نفت است که معادل ۱۳ میلیارد ریال می باشد.

۴-۳. هزینه های مالی

هزینه های مالی به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال مربوط به سود تضمین شده تسهیلات دریافتی به مبلغ ۹۰ میلیون دلار از صندوق ذخیره ارزی و ۳۰ میلیون دلار اعتبار از بانک ملی PLC شعبه لندن است که بازپرداخت آنها از سال ۱۳۸۶ آغاز خواهد شد.

۴-۴. خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی به مبلغ ۱۴۷ میلیارد ریال شامل مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال مربوط به پیش بینی سود حاصل از فروش ساختمان قدیم دفتر مرکزی واقع در چهارراه کالج، ساختمان واقع در کن و ساختمانهای مربوطه به شهرک های مهاجران و گردو می باشد.