



دائرة الإفصاح المالي
العدد: ١٥٢٦ / ١٠
التاريخ: ٢٠١٩ / ٧ / ٣١

الى / الشركة العراقية للسجاد والمفروشات (مساهمة خاصة)

م/الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

تحية طيبة ...

اشارة الى كتابكم ذي العدد (١٦٣) المؤرخ في ٢٠١٩/٧/٢٨. بينتم بأن هناك لجنة تم تكليفها لمتابعة الهيئة العامة للضرائب. ان موضوع الضريبة موضوع مهم ولايجوز بقاءه لعدة سنوات ، ولم يتم ايضاح اثره على البيانات المالية ونتيجة الاعمال . لنا يرجى اعلامنا بنتائج اللجنة المتابعة للهيئة العامة للضرائب وبيان اثرها على الوضع المالي ونتائج اعمال الشركة.

مع التقدير



عزام بديع أسعد

ء / رئيس هيئة الاوراق المالية

٢٠١٩ / ٧ / ٢١

نسخة منه الى :

• دائرة تسجيل الشركات - قسم الشركات المساهمة مع الشكر والتقدير.

(أيسر)



هيئة الأوراق المالية
٥٢٨٧
التاريخ: ٢٠١٩/٧/٢٨

م/ اجابة

الى / هيئة الاوراق المالية / دائرة الافصاح المالي

تهديكم شركتنا تحياتها

اشارة الى كتابكم العدد ١٥٢٦/١٠ بتاريخ ٢٠١٩/٧/٣١ وكتابكم ١١٣٥/١٠ في ٢٠١٩/٦/١٣ والحقاً بكتبنا العددين ١٣١ و١٦٣ في ٢٠١٩/٦/٢٠ و ٢٠١٩/٧/٢٨ نود ايضاح ما يلي :-

ان مجلس ادارة الشركة لم يذخر جهداً لغرض حسم المستحقات الضريبية على الشركة والانتهاء من تسديدها بناءً على المناقشات الخاصة بهذا الموضوع وما جاء في اجتماع المجلس في الجلسة رقم ١٧ المنعقدة بتاريخ ٢٠١٨/٣/١٤ حيث تم وضع الخصيلات المناسبة لتسديد مبلغ الضريبة وذلك واضح ف الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ فقد تم تخصيص مبلغ قدره (٥٨٥٣٨٢٤٠٠٠ دينار) خمسمائة وخمسة وثمانون مليوناً وثلثمائة واثنتان وثمانون الف واربعمائة دينار (كشف رقم ٥) والموجودة نسخه منه لديكم وان اللجنة الفنية المكلفة بمتابعة الموضوع مع الهيئة العامة للضرائب متواصلة بشكل جدي لحسم الموضوع الا ان الذي حصل هو خارج عن ارادة الشركة ولا تتحمل الشركة مسؤوليته وهو فقدان الاضبارة الخاصة بالشركة التي تحتوي على الحسابات الختامية للشركة للسنوات من ٢٠١١ و لغاية ٢٠١٨ تحديداً والموجود في الهيئة العامة للضرائب / قسم كبار المكلفين خلال انتقالها من مقرها في منطقة ساحة الخلاني الى مقرها البديل في منطقة بناب المعظم ولمعالجة هذا الموضوع قامت الهيئة العامة للضرائب / قسم كبار المكلفين بمفاتيحة قسم الشركات وبموجب كتابها العدد ٨٥/ك م / ١٣٢٩ بتاريخ ٢٠١٩/٣/١٣ والمرفقة صورته طياً وكذلك مفاتيحة مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات / امانة السر وبموجب كتاب كبار المكلفين في الاضبارة المرقم ٨٥/ك م / ١٩٧٤ بتاريخ ٢٠١٩/٤/١٧ والمرفقة صورته طياً لغرض الحصول على نسخ اصلية من هذه الحسابات للسنوات المفقودة المذكورة في اعلاه لغرض الانتهاء من الاحتساب الضريبي عليه نحدد تأكيدنا بان مجلس ادارة الشركة سينتهي من حسم الموضوع في الفترة المتبقية من هذه السنة وسيقوم بتقديم الموضوع بكافة تفاصيله في تقريره السنوي للحسابات المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ علماً بان هذا الموضوع لا يؤثر على الوضع المالي للشركة لان المبالغ المخصصة للهيئة العامة للضرائب مستوفيه للمبلغ المطلوب .
وقد تم مناقشة الموضوع مع المدقق القانوني للشركة (شركة عادل الحسون وشركاه) وقد قام المدقق بشرح ارقام الضريبة ومصادقتها بموجب الكتاب رقم ٦٦٩ في ٢٠١٩/٨/١٨ الموجه الى هيئتناكم الموقرة ونرفق لكم طياً كتاب مدقق حسابات الشركة .

ولكم فائق الشكر والتقدير

المندوب
السيد حسن سلمان

المرفقات

- ١- كتاب الهيئة العامة للضرائب / قسم كبار المكلفين العدد ١٣٢٩ بتاريخ ٢٠١٩/٣/١٣
- ٢- كتاب الهيئة العامة للضرائب / قسم كبار المكلفين العدد ١٩٧٤ بتاريخ ٢٠١٩/٤/١٧
- ٣- كتاب مدقق حسابات الشركة العدد ٦٦٩ في ٢٠١٩/٨/١٨ مصدق

نسخة منه الى

- ١- سكرتارية مجلس الادارة
- ٢- مكتب السيد المدير المفوض
- ٣- الحسابات
- ٤- الادارة والذاتية / الاضبارة الخاصة بالهيئة العامة للضرائب

المدير المفوض
فاضل حسن سلمان





العدد : ١٨٥ / (٤٤) / ١٩٧٤
التاريخ : ١٧ / ٤ / ٢٠١٩

الى / مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات امانة السر
م / الشركة العراقية للسجاد والمفروشات المساهمة الخاصة

تحية طيبة ...

يرجى تزويدنا بنسخة من البيانات المالية للشركة اعلاه من السنة المالية
٢٠١١ ولغاية السنة المالية ٢٠١٨ ويرجى اعلامنا في ما اذا حصل اي تغير او
تعديل على هذه البيانات للسنوات من ٢٠١١ ولغاية ٢٠١٨ وتحديد السنة التي تم
فيها التعديل وسبب التعديل ان وجد .

مع الشكر والتقدير...

~~د. قصير~~
٢٠١٩ / ٤ / ١٧
ع / المدير العام
٢٠١٩ / ١ /



العدد : ١٥ / ٢٠١٩ / ١٢٠٩
التاريخ : ٢٠١٩ / ٢ / ٢٨
الى / قسم التاليفات /
م/ الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / المصاحبة الخاصة

ملاحظات
تورود
الهيئة العامة للضرائب
قسم كبار المكلفين
٢٠١٩ / ٢ / ٢٨
٥٤٤٤٤٤٤٤

تحية طيبة...

لأغراض تتعلق بضريبة الدخل نؤكد كتابينا المرقمين (٨٥/ك.م/ ٥٩٢١ في ٢٠١٨/١٢/١٦ و ١٠٥٦ في ٢٠١٩/٢/٢٨) وطيا نسخة من هذين الكتابين يرجى الاجابة بالسرعة الممكنة ليتسنى لنا اجراء ات التحاسب الضريبي للشركة اعلاه.

المرفقات:-

نسخه من لكتاب اعلاه

د. قصي جبار مهدي
٢٠١٩ / ٢ / ١٢
مدير قسم كبار المكلفين



الى/هيئة الأوراق المالية

- دائرة الإفصاح المالي -

تحية طيبة

إشارة الى كتابكم المرقم ١١٣٥/١٠ والمؤرخ في ٢٠١٩/٦/١٣ والمعنون الى الشركة العراقية للسجاد والمفروشات (م . خ) نبين ما يلي :

أولاً.. نعتذر عن الخطأ الوارد في الفقرة (١١) من تقريرنا المرقم ٥٤٢ والمؤرخ في ٣ نيسان / ٢٠١٩ والخاص بتدقيق البيانات المالية للشركة المذكورة للسنة المالية ٢٠١٨ .. وقد اصدرنا تعديلا ملحقا لتقريرنا أعلاه تضمن تصحيحا للخطأ اللغوي واستكمالاً لمضمون التحفظ بما يؤمن صورة أوضح لطبيعته

ثانياً.. نبين ادفاه تفاصيل مكونات البيانات المالية الظاهرة في الكشف رقم (٥) الخاص بالتخصيصات والملحق بالبيانات المالية للشركة لعام ٢٠١٨

دينار

٣١٥٠٣٩٨٩٠

تخصيص محتجز عن ضرائب دخل مستحقة لسنوات سابقة لم يتم التحاسب الضريبي عنها (رصيد في ٢٠١٨/١/١)

الإضافات

تخصيص محتجز في السنة المالية ٢٠١٨ عن ضريبة دخل مستحقة لسنوات ماضية لم يتم التحاسب الضريبي عنها ولم يحتجز لها تخصيص سابقاً وتم تبويب المبلغ مصروفاً على الحساب (الضرائب و الرسوم)

ضريبة الدخل المحتسبة عن أرباح السنة المالية (٢٠١٨) (محتسبة اقل من الاستحقاق)

مجموع الإضافات

مجموع التخصيصات الظاهر في الميزانية العامة

٢١٦ ٨٩٢ ٩٢٧

٥٣ ٤٤٩ ٥٨٣

٢٧٠ ٣٤٢ ٥١٠

٥٨٥ ٣٨٢ ٤٠٠

للتفضل بالاطلاع مع فائق التقدير



مراقب الحسابات
المحاسب القانوني / عادل محمد الحسن



صورة منه الى :-
مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات - للتفضل بالاطلاع.
الهيئة العامة للضرائب - للتفضل بالاطلاع
دائرة سجل الشركات - للتفضل بالاطلاع
الشركة العراقية للسجاد والمفروشات (م . خ) كتابكم المرقم ١٦٩ في ٢٠١٩/٨/٥ - للتفضل بالاطلاع

