

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل
الرقم: ١٣ / ٢٩ / ٢٥ / ٦٥ - ٢١
التاريخ: ٢٩ / ٢ / ١٤٤٠ هـ
٢٠١٨ / ١٠ / ٩ م

الى/ السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة الوطنية
لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/ البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي
(مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

بعد التحية:

يسرنا أن نرافق ربطاً نسخة من تقرير البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥ ، بعد إجراء الرقابة والتدقيق عليها طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال، إذ نعتذر عن إبداء رأينا الرقابي بشأنها نتيجة الملاحظات والتحفظات المتضمنة أثراً مادياً وجوهرياً على المركز المالي للشركة وندرج فيما يلي أبرز الملاحظات والتحفظات الواردة في تقريرنا المرفق:-

١- سبق لهذا الديوان الاعتذار عن إبداء الرأي بالبيانات المالية للشركة للسنتين (٢٠١٣ و ٢٠١٤) بموجب كتابينا المرقمين (١٣/٢٩/٢٥/٦٤٢٧) في ٢٦/٣/٢٠١٨ و (١٣/٢٩/٢٥/٨٩٩٢) في ٣٠/٤/٢٠١٨ على التوالي. [كما موضح في الفقرة (١- أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٢- توقفت الشركة عن ممارسة نشاطها خلال سنة ٢٠١٥ وفق ما ورد بكتابها المرقم (٢٠٣) في ٤/٩/٢٠١٨. [كما موضح في الفقرة (٢) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٣- تعرضت الموجودات الثابتة والمخزنية للشركة الى أضرار جسيمة من حرق وتخريب وسرقة من جراء أحداث حزيران/٢٠١٤ ولم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة لحصر تلك الأضرار. [كما موضح في الفقرة (٤) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٤- أن رصيد حساب الاستثمارات المالية طويلة الأجل يمثل الاستثمار في شراء أسهم لدى شركات وجهات أخرى. إلا أن الشركة لم تقم باستحصال تأييد بصحة الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠١٥. [كما موضح في الفقرة (٥) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٥- لم تتخذ إدارة الشركة الإجراءات لتصفية الأرصدة المدينة والدائنة الموقوفة والمدورة من السنوات السابقة. [كما موضح في الفقرة (٦- ب) من التقرير الواردة في الصفحة (٣)].

٦- لم يتأيد قيام الشركة بأستحصال كشوفات بحركة الحسابات الجارية لدى المصارف وتأييد أرصدها كما في ٢٠١٥/١٢/٣١. [كما موضح في الفقرة (٧) من التقرير الواردة في الصفحة (٤)].

راجين الإيعاز لاتخاذ الإجراءات اللازمة لمعالجة الملاحظات والتحفظات الواردة في تقريرنا المرفق وإعلامنا خلال مدة (٣٠) يوماً من تاريخه أعلاه.

... مع التقدير .

مقدم عصام يونس

٤. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٩ / ١ - / ٢٠١٨



صورة عنه الى :-

- دائرة تسجيل الشركات / للتفضل بالاطلاع ... مع التقدير .
- الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) / للتفضل بالاطلاع واتخاذ مايلزم ... مع التقدير .
- هيئة الرقابة المالية المختصة / للمتابعة ... رجاءاً.