

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل
الرقم: ١٣ / ٢٩ / ٢٥ / ٢٥٧ / ٢٢٧
التاريخ: ١٩ / صفر / ١٤٤٠ هـ
٢٨ / ١٠ / ٢٠١٨ 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 / ٢٠١٦

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 / ٢٠١٦ ، 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- استمرار توقف الشركة عن ممارسة نشاطها خلال سنة ٢٠١٦ وفق ما ورد بكتابها المرقم (٢٢٤) في ١١/١٠/٢٠١٨. [كما موضح في الفقرة (٢) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٢- بلغ رصيد حساب العجز المتراكم المدور من السنوات السابقة (٥٩٧٢٨٩٦٨٠) دينار (خمسمائة وسبعة وتسعون مليون ومائتان وتسعة وثمانون ألف وستمائة وثمانون دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠١٦. [كما موضح في الفقرة (٣) 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 بشأنها. [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 باستحصاال تأييد بصحة الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠١٦. [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- أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٣)].

٦- لم يتأيد قيام الشركة بأستحصال كشف بحركة الحساب الجاري لدى مصرف الرافدين / نينوى وتأييد رصيده كما في ٢٠١٦/١٢/٣١. [كما موضح في الفقرة (٧ - ب) 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 .


مقدام عصام يونس
٤. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي
٢٠١٨/١٠/٢٨


ديوان الرقابة المالية الاتحادي
المنطقة الاولى
الموصل

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

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

ديوان الرقابة المالية الاتحادي