

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل
الرقم: ٢٥ / ٢٩ / ١٣ / ٢٣٩٢٢
التاريخ: ٤ / ١١ / 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 / ٢٠١٧

بعد التحية:

يسرنا أن نرافق ربطاً نسختين من تقرير البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٧ ، 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:-

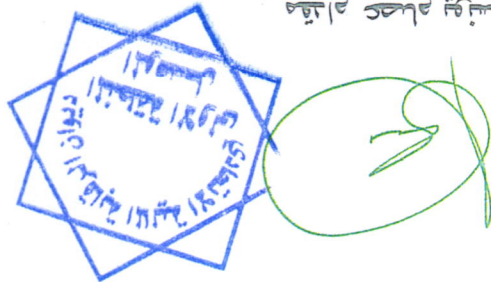
- ١- استمرار توقف الشركة عن ممارسة نشاطها خلال سنة ٢٠١٧ وفق ماورد بكتابها المرقم (٢٦٣) في ٢٤ / ١٠ / ٢٠١٨. [كما موضح في الفقرة (٢) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].
- ٢- بلغ رصيد حساب العجز المتراكم المدور من السنوات السابقة (٥٩٧٢٨٩٦٨٠) دينار (خمسمائة وسبعة وتسعون مليون ومائتان وتسعة وثمانون ألف وستمائة وثمانون دينار) كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧ ويمثل نسبة (٤٧%) من رأسمال الشركة. [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 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 / ٢٠١٧. [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)].

- ...
- ...
- ...

:-

22/11/2018

...



...

...

...

...

...