

# PREZENTAREA COMPANIEI



# CUPRINS

- ▶ Despre noi
- ▶ Echipa
- ▶ Portofoliu
- ▶ Servicii
- ▶ Procesul de activitate

Mol auditing este prima companie de audit din Republica Moldova, înregistrată în 1991.

Compania a avut o participare activă în dezvoltarea mediului de afaceri și a cadrului legal în diverse domenii din Republica Moldova încă de la obținerea independenței sale.

Partenerul nostru de conducere a consiliat personal guvernul în ceea ce privește legislația referitoare la audit și a militat activ pentru un mediu în care profesionalismul, etica și independența să prospere. Astăzi continuăm să îmbunătățim acest mediu regulamentar.

Echipele noastre au acumulat o vastă experiență în cei 32 de ani de activitate. Toți colegii noștri s-au dezvoltat ca profesioniști în timpul colaborării lor la Mol auditing.

# DESPRE NOI



Educația și calificarea continuă sunt, de asemenea, un aspect vital în dezvoltarea abilităților profesionale;

Colegii noștri urmează anual un curs obligatoriu de două săptămâni la Asociația locală a Auditorilor (ACAP), și obțin cu succes diverse certificări precum: ACCA, DipIFR, CAMS, CAFI, CPA.

Moldauditing are în prezent cel mai mare număr de personal calificat CPA dintre toate firmele de pe piața locală.

# DESPRE NOI



# COMPANIA NOASTRĂ ESTE O AFACERE DE FAMILIE CARE SE ÎNTINDE PE PARCURSUL A TREI GENERATII.

## Pavel BODAREV

Fondator al companiei, actualul partener de conducere și acționar majoritar 100%.

Experiență de lucru în audit și fiscalitate timp de 32 de ani.

Calificări: Doctor în Economie, Expert Contabil Autorizat (CPA).

Domnul Bodarev are o vastă experiență în ingineria producției de vin și a diplomației. După obținerea independenței Republicii Moldova, Domnul Pavel a început un proces de recalificare pentru afacerea în domeniul auditului, a obținut o diplomă în economie și ulterior un doctorat, devenind în același timp unul dintre primii experți contabili autorizați din țară.

Domnul Bodarev a menținut întotdeauna un cerc extins de relații de afaceri, conexiuni și a oferit consultanță pro-bono pentru guvern. Viziunea sa a adus Moldauditing în poziția de piață pe care o ocupă astăzi.



# COMPANIA NOASTRĂ ESTE O AFACERE DE FAMILIE CARE SE ÎNTINDE PE PARCURSUL A TREI GENERAȚII.

## Angela CASTRAVET

Fondatoarea companiei noastre afiliate, specializată în servicii de externalizare contabilă.

Experiență de lucru în contabilitate de 18 ani.

Calificări: Diplomă de licență în contabilitate, Expert Contabil Autorizat (CPA).

Doamna Castravet deține cunoștințe și experiență în domeniul medical, însă, după obținerea independenței Republicii Moldova, Dumneaei a urmat un proces de recalificare, începând ca asociat junior în cadrul Moldauditing. După 4 ani de activitate în cadrul Moldauditing, a înființat firma de contabilitate externalizată, care până astăzi e în continuă dezvoltare.



# COMPANIA NOASTRĂ ESTE O AFACERE DE FAMILIE CARE SE ÎNTINDE PE PARCURSUL A TREI GENERAȚII.

## Vladislav CASTRAVET

General manager la Moldauditing.

Experiență de lucru în audit și AML de 7 ani.

Calificări: Licențiat în Drept de la Nottingham Trent University, Marea Britanie, CAMS, cursant ACCA, CPA în curs de obținere.

Vladislav are competențe în domeniul juridic al Marii Britanii și Uniunii Europene. După finalizarea studiilor, și-a început cariera la PwC în București, România. Având acumulată experiență în domeniul asigurărilor, s-a alăturat echipei Moldauditing. În timpul colaborării sale cu compania, a obținut certificarea CAMS pentru a se conforma noilor reglementări privind auditurile AML.



# ECHIPA MOLDAUDITING

Compoziția actuală a echipei noastre este divizată în :

6 auditori (cu o experiență de peste 10 ani), cu calificare CPA, dintre care:

2 auditori calificați CAFI pentru sectorul bancar;

1 auditor calificat CAFI pentru sectorul asiguraților.



4 asociați seniori (cu o experiență de peste 5 ani)



2 asociați experimentați (cu o experiență de peste 3 ani)



2 asociați juniori (mai puțin de 1 an de experiență)



# Liliana PATRASCU

Auditor, DipIFR, Șeful serviciilor fiscale

## CALIFICĂRI:

- DipFR – Decembrie 2008.
- CPA – Iunie 2005.
- Diplomă de licență în economie – Iunie 1990.

## ANI DE EXPERIENȚĂ: 24

De-a lungul carierei sale, Doamna Liliana a demonstrat abilități analitice excepționale și o expertiză profesională deosebită. Competențele sale în aplicarea standardelor internaționale de audit și raportare financiară sunt recunoscute și apreciate de clienții noștri. Doamna Patrașcu, a realizat audituri pentru lideri locali din diverse sectoare, inclusiv producție, comunicații, servicii IT și agricultură. Este dedicată maximizării valorii timpului petrecut cu clienții, abordând fiecare sarcină cu profesionalism și precizie. În calitate de expert în taxe, Doamna Liliana a condus și programe de instruire pentru colegi, contribuind la extinderea departamentului.



# Galina NISTOR

Auditor certificat pentru instituții financiare și bancare

## CALIFICĂRI:

- CAFI în sectorul bancar – Iunie 2000
- CPA – Noiembrie 2008
- Diplomă de master în Bănci și bursă de valori – 1996
- Diplomă de licență în Economie – Iunie 1994

## ANI DE EXPERIENȚĂ: 23

Domna Galina dispune de o vastă experiență în sectorul banking comercial și a ales să își urmeze o carieră în audit după ce a acumulat cunoștințe valoroase în acest domeniu. Contribuția sa este esențială pentru compania noastră, având în vedere că a coordonat numeroase proiecte nu doar în bănci comerciale, ci și în entități asociate, precum Fondul Național de Garantare a Depozitelor și Moldcredit. În prezent, Doamna Galina conduce departamentul de audit bancar și depune eforturi continue pentru a extinde portofoliul de clienți și servicii al companiei noastre.



# Ion PLESCAN

Auditor certificate

## CALIFICĂRI:

- CPA – Noiembrie 2007
- CAFI în sectorul bancar – Iunie 2007
- Diplomă de licență în Economie – Iunie 1999

## ANI DE EXPERIENȚĂ: 19

Domnul Ion deține o expertiză remarcabilă în auditarea instituțiilor financiare, precum și în furnizarea altor servicii esențiale băncilor comerciale, inclusiv auditurile AML și rapoartele speciale. Portofoliul său extins cuprinde cele mai importante bănci și instituții financiare din Moldova. De asemenea, Domnul Ion a participat la numeroase proiecte de due diligence și a oferit servicii de consultanță financiară. De-a lungul carierei sale, a demonstrat o competență înaltă și o atenție riguroasă la detalii, furnizând clienților evaluări obiective care să sprijine luarea deciziilor informate.



# Svetlana CIUBUCOVA

Auditor Certificat pentru instituții financiare și bancare

## CALIFICĂRI:

- CPA – Noiembrie 1998.
- Diplomă de licență în Economie – Iunie 1985.

## ANI DE EXPERIENȚĂ: 26

Doamna Svetlana este un auditor cu o experiență vastă și diversificată în domeniu. De-a lungul carierei sale, a efectuat audituri pentru o gamă variată de entități de top din Republica Moldova, inclusiv din industriile de producție, marketing, agricultură, precum și pentru instituții publice și organizații non-profit. Această experiență extinsă i-a permis să devină un expert de excepție în domeniul consultanței.



# Daniela PLUGARU

Auditor, Șef de Audit pentru Furnizorii de Asigurări

## CALIFICĂRI:

- ACCA – Iunie 2019.
- CAFI sectorul asigurărilor – Octombrie 2016.
- CPA – Noiembrie 2007.
- Diplomă de licență în economie – Mai 2001.

## ANI DE EXPERIENȚĂ: 20

Daniela este un auditor cu o vastă experiență și pregătire solidă, având 20 de ani de activitate în domeniul auditului. Activitatea sa principală se concentrează asupra organizațiilor de asigurări și non-profit, precum și asupra auditării proiectelor de investiții. Daniela și-a demonstrat abilitățile relevante în calitate de lider de echipă în cadrul misiunilor de audit complexe. Este extrem de competentă în furnizarea serviciilor de consultanță financiară, raportare și due diligence, având o orientare constantă către obținerea unor rezultate remarcabile. Cheia succesului său constă în cunoașterea aprofundată și aplicarea standardelor IFRS și IAS pe parcursul misiunilor de audit. Evoluția profesională a Daniei și competențele sale lingvistice au contribuit semnificativ la succesul companiei noastre.



# Lidia SOLOMON-GRINIUC

Senior Associate

## CALIFICĂRI:

- Cursuri avansate de certificare în audit – prezent.
- Diplomă de master în contabilitate și audit – Iunie 2020.
- Diplomă de licență în economie – Iunie 2010.

## ANI DE EXPERIENȚĂ: 5

Având cunoștințe aprofundate în contabilitate, raportare financiară și prevederi legale, Lidia a participat cu succes la diverse misiuni de audit. Ea și-a consolidat o experiență solidă în auditarea industriei de asigurări, fiind implicată în auditul celor mai relevante companii de asigurări de pe piața locală.



# Elena GINCU

Senior Associate, Șef al auditării proiectelor non-profit

## CALIFICĂRI:

- Student DipIFR
- Contabil Auditor Profesional Certificat – Decembrie 2017.
- Diplomă de licență în economie – Mai 2008.

## ANI DE EXPERIENȚĂ: 10

Domeniul de expertiză al Elenei se concentrează pe auditarea cu scop special și procedurile convenite. Bazându-se pe experiența acumulată și abilitățile avansate în limbile străine, a devenit auditorul principal al proiectelor. Fiind implicată în cele mai relevante proiecte finanțate de organizațiile internaționale, a fost întotdeauna capabilă să îndeplinească cerințele de control. De-a lungul experienței sale, a demonstrat competență în analiza proiectelor, verificarea cheltuielilor și alte sarcini de audit. Elena a acumulat o experiență solidă în validarea costurilor proiectelor prin instrumente de control internațional, cum ar fi Sistemele de Monitorizare Electronică (proiecte EMS). A participat la numeroase instruirii internaționale și programe de formare în domeniul auditării proiectelor.



# Marcela BOCANCEA

Senior Associate

## CALIFICĂRI:

- Diplomă de Master în Contabilitate și Audit, Iunie 2017.
- Diplomă de licență în economie – Iunie 2015.

## ANI DE EXPERIENȚĂ: 8

Marcela a demonstrat performanțe ridicate în misiunile de audit, în special în sectorul bancar și în instituțiile de finanțare non-bancare. De-a lungul anilor de implicare în sarcinile de audit, Marcela a devenit expertul principal implicat în validarea verificărilor spot-check – un audit specific al proiectelor finanțate de UNFPA și UNICEF în Republica Moldova. Marcela a dobândit, de asemenea, o vastă experiență în auditul organizațiilor non-profit. Abilitățile sale de comunicare perfecte și cunoștințele lingvistice i-au permis să fie implicată în audituri ale proiectelor finanțate la nivel internațional.





# Elena TROCIN

Asociat Senior

## CALIFICĂRI:

- Student DipIFR.
- Diplomă de licență în economie – Iunie 2005.

## ANI DE EXPERIENȚĂ: 5

Elena este o persoană bine organizată, cu o experiență de peste 4 ani în domeniul auditului. Elena este specializată în principal în auditarea Organizațiilor Non-Guvernamentale (ONG-uri) și în auditarea organizațiilor financiare. A dobândit o experiență vastă fiind implicată în cele mai complexe misiuni și sarcini de audit.



# Alina DEDIU

Asistent Auditor

## CALIFICĂRI:

- Diplomă de Master în Contabilitate și Audit, Iunie 2017.
- Diplomă de licență în economie – Iunie 2015.

## **ANI DE EXPERIENȚĂ: 4**

Alina a demonstrat profesionalism și excelență în cadrul misiunilor de audit. Fiind implicată în general în sectorul bancar, Alina a evidențiat bune abilități analitice în ceea ce privește instrumentele financiare, creditarea și microfinanțarea. Alina a fost implicată în numeroase verificări spot și validări de cheltuieli furnizate donatorilor internaționali și a dovedit, în plus, competența și abilitățile sale de a progresa în carieră.



# Victor RUDÎI

Asistent Auditor

## CALIFICĂRI:

- Diplomă de master în Tranzacții Internaționale și Diplomatie Economică – prezent.
- Diplomă de master în Audit și Expertiză Financiară - Iunie 2023.
- Diplomă de licență în Finanțe și Bănci - Iunie 2021.

## ANI DE EXPERIENȚĂ: 3

În această perioadă scurtă, Victor a demonstrat o capacitate fenomenală de a excela în analiza datelor financiare, automatizarea și digitalizarea procedurilor de audit. Fiind pasionat de automatizare, a adus o contribuție excelentă la optimizarea șabloanelor noastre. Victor este un membru perfect pentru a se alătura unei echipe complexe și un potențial lider puternic.



# Elizaveta DALNICENCO

Junior Asistent

## CALIFICĂRI:

- Diplomă de master în Matematică Aplicată în Economie – prezent.
- Diplomă de master în Dezvoltare de Software și Sisteme de Informații de Afaceri – Iunie 2022.
- Diplomă de licență în Matematică și Informatică – Iunie 2020.
- Student CISA

## ANI DE EXPERIENȚĂ: 1

Elizaveta este o persoană foarte motivată și cu capacitate de învățare rapidă, având o pregătire solidă în matematică, precum și în informatică și dezvoltare de software. Având capacitatea de a modela, gestiona și analiza volume mari de date de afaceri, împreună cu competența de a dezvolta, proiecta și testa sisteme de informații de afaceri, credem că Elizaveta este candidatul nostru perfect pentru a face față cererii de profesioniști IT financiar.



# Elizaveta ROSCOVAN

Junior Asistent

## CALIFICĂRI:

- Diplomă de master în Drept Financiar, Fiscal și Vamal – prezent.
- Diplomă de master în Afaceri și Administrare – Iunie 2023.
- Diplomă de licență în economie – Iunie 2021.
- Certificat de interpret în limba engleză.

## ANI DE EXPERIENȚĂ: 1

Elizaveta este un angajat foarte responsabil și orientat către rezultate. Elizaveta vorbește fluent 5 limbi și este întotdeauna deschisă să învețe lucruri noi și să obțină perspective noi. Abilitățile profesionale de comunicare și limbaj o fac un membru perfect pentru a se alătura proiectelor internaționale.



# PORTOFOLIU

## Top 10 clienți:

1. **Moldovagaz SA** - furnizor național de utilități de gaz, audit statutar
2. **Poșta Moldovei SA** - serviciu poștal național, consultanță privind raportarea conform IFRS
3. **Grupul Transoil** - trader de mărfuri, agricultură, audit statutar
4. **Moldcell SA** - furnizor de telefonie mobilă, consultanță fiscală
5. **Helvetas Moldova** - organizație non-profit, audit al cheltuielilor de proiect
6. **Moldasig SA** - furnizor de asigurări, audit statutar
7. **Grupul Farmacia Felicia** - lanț de farmacii, audit statutar
8. **Moldovagaz Distribution** - distribuitor de utilități, audit statutar
9. **Grupul Purcari** - producător de vinuri, audit statutar
10. **Vistarcom (Velmart)** - lanț de supermarketuri, audit statutar

# PORTOFOLIU: SECTORUL BANCAR

- **EuroCreditBank** - audit al situațiilor financiare, audit AML
- **BCR Chișinău** - audit specializat al raportărilor, audit al activităților externalizate
- **Victoriabank** - audit al activităților externalizate
- **Moldova-Agroindbank (MAIB)** - audit al activităților externalizate
- **EnergBank** - audit intern, due diligence
- **Comerțbank** - audit AML

# PORTOFOLIU: SECTORUL CREDITORILOR NEINSTITUTIONALI

- **Moldcredit** – Audit de raportare IFRS
- **Fondul de Garantare a Depozitelor în Sistemul Bancar** – auditul situațiilor financiare
- **Biroul de Credit** – comitet de auditare
- **Corporația de Finanțare Rurală** – Audit de raportare IFRS
- **Victoria Credit** – auditul situațiilor financiare



# PORTOFOLIU: SECTORUL ASIGURĂRILOR

- **Moldasig** – auditul situațiilor financiare, auditul AML, raportarea cu scop special
- **General Asigurari** – auditul situațiilor financiare, auditul AML, raportarea cu scop special
- **Acord Grup** – auditul situațiilor financiare, auditul AML, raportarea cu scop special
- **Moldcargo** – auditul situațiilor financiare, auditul AML, raportarea cu scop special
- **Garantie** – auditul situațiilor financiare, auditul AML, raportarea cu scop special

# PORTOFOLIU: SECTORUL AGRICOL ȘI ALIMENTAR

- **Transoil Group** – auditul situațiilor financiare
- **Purcari Group** – auditul situațiilor financiare
- **Zernoff** – consultanță privind consolidarea pentru raportarea de grup
- **Maestro Nut** – auditul situațiilor financiare
- **Franzeluta** – auditul situațiilor financiare
- **Basarabia-Nord** – auditul situațiilor financiare

# PORTOFOLIU: ORGANIZATII NON-PROFIT

- **Fundacja Solidarności Międzynarodowej** – auditul proiectelor
- **Pestalozzi Children's Village** – auditul proiectelor
- **UNICEF, UNDP, UNFPA** – spot checks, auditul proiectelor
- **Keystone Human Services International** – auditul anual al organizației, auditul proiectelor
- **Hilfswerk Austria** – auditul proiectelor
- **ODA** – auditul proiectelor
- **Terres Des Hommes** – auditul anual al organizației, auditul proiectelor
- **Embassy of United States of America in Chisinau** – auditul proiectelor
- **Swiss Red Cross Association** – auditul proiectelor
- **Amici dei Bambini** – auditul proiectelor
- **Association of Aid and Relief, Japan** – auditul proiectelor

# SERVICII

## ➤ **Audit**

Cu mândrie afirmăm că, de-a lungul ultimilor 32 de ani, am efectuat auditul fiecărei întreprinderi de stat de amploare, acoperind sectoare variate precum energie, telecomunicații, servicii poștale, producție și agricultură.

Sectorul privat reprezintă cea mai semnificativă pondere a vânzărilor noastre, construind relații solide cu clienții prin furnizarea de prețuri competitive și livrarea promptă a serviciilor. Principalele industrii abordate în ultimii cinci ani includ comerțul cu amănuntul, energia, producția, agricultura, serviciile, asigurările și sectorul bancar. În decursul ultimilor 3 ani, am efectuat auditul a aproximativ jumătate din piața de asigurări din Republica Moldova.

Organizațiile non-profit reprezintă o parte în creștere a portofoliului nostru de servicii, beneficiind de o reputație solidă în fața mai multor donatori străini care își plasează încrederea în munca noastră. Exemple notabile de organizații cu care am colaborat includ Crucea Roșie Elvețiană, UNICEF, Terre des Hommes, Keystone, SKAT, etc.

# SERVICII

## ➤ **Consultanță fiscală**

Furnizăm servicii de consultanță fiscală clienților din diverse industrii, precum telecomunicații, producție, comerț cu amănuntul, administrare proprietăți comerciale, servicii, și agricultură. Portofoliul nostru de expertiză depășește serviciile tradiționale, incluzând verificarea și consilierea privind TVA-ul și impozitul pe venit. În plus, în prezent, facilităm servicii specializate în domeniul prețurilor de transfer, prin intermediul unei colaborări strategice cu un consultant fiscal de prestigiu din România.

## ➤ **Consultanță**

Portofoliul nostru este diversificat și adaptat individual pentru a satisface cerințele distinctive ale fiecărui client. Deținem o vastă experiență în domenii precum contabilitate criminalistică, verificare a antecedentelor, și consultanță pentru lansarea de noi afaceri în Moldova.

# PROCESUL DE ACTIVITATE

- Moldauditing deține o poliță de asigurare profesională în valoare 3.000.000 MDL
- Angajații companiei este constituită în proporție de 50% vorbitori de limba engleză
- Sediul Moldauditing se află într-o locație privilegiată din domeniul imobiliar din Chișinău
- Optăm pentru eficacitate, tocmai din acest motiv, echipa noastră va negocia cel mai potrivit program posibil pentru vizitele de audit și solicitările de informații, în vederea evitării perturbărilor inutile în activitatea zilnică a clientului.
- Folosim stocarea datelor in cloud pentru a revizui eficient și rapid orice lucrare. Echipa aplică cele mai bune practici în securitatea datelor și confidențialitate, precum și controale IT privind partajarea datelor.
- Echipa noastră lucrează la sediul clienților din diferite părți ale țării, precum și în propriul nostru birou. Încurajăm clienții să partajeze date în mod remote și sigur pentru a minimiza costurile de deplasare inutile.

**VĂ MULTUMIM PENTRU  
ATENȚIE**