



# DIVERS AUDIT

PASIONAȚI DE CIFRE

“24” iulie 2020

## OFERTĂ FINANCIARĂ NR. 26

### Către conducerea Comisiei Naționale a Pieței Financiare

Examinând invitația la concurs pentru selectarea unei companii de audit în vederea *auditării rapoartelor în partea ce țin de finanțarea conform Acordului de Grant cu IFAD pentru anul 2019, altele decit auditul situațiilor financiare*, Societatea de audit „DIVERS AUDIT” SRL își exprima intenția de a participa la acest concurs.

Remunerarea pentru serviciile noastre, se determină reieșind din timpul necesar pentru acordarea serviciilor, care depinde în mare măsură de disponibilitatea Clientului de a prezenta cât de repede posibil informația solicitată, și cheltuielile suportate de societatea de audit. **Reieșind din practica noastră de până în prezent în domeniul de audit, Vă propunem, costul de efectuare a auditului rapoartelor în partea ce țin de finanțarea conform Acordului de Grant cu IFAD pentru anul 2019, altele decit auditul situațiilor financiare, în mărime de 19 700.00 (nouăsprezece mii șapte sute ) MDL, fără TVA.**

În cazul în care OFERTA noastră va fi stabilită ofertă câștigătoare, ne angajăm să prestăm serviciile în limitele de timp solicitate de Client, și anume 15 zile calendaristice de la data semnării contractului .

Ne angajăm să menținem aceasta ofertă valabilă pentru o durată de până la data de 03 august 2020, și ea va rămâne obligatorie pentru noi și poate fi acceptată oricând înainte de expirarea perioadei de valabilitate.

Până la încheierea și semnarea contractului de achiziții, această ofertă, împreună cu notificarea transmisă de dumneavoastră prin care OFERTA noastră este stabilită câștigătoare, vor constitui un contract angajant între noi.

## **Asigurarea riscului de audit**

Asigurarea riscurilor este garantată prin contractul de asigurare a riscurilor profesionale încheiat de către „Divers-Audit” SRL cu una din primele 5 companii de asigurări de pe piața RM. Clauzele contractului prevăd compensarea totală a pagubelor materiale suportate de către client în urma prestării serviciilor de audit.

Riscul de audit al Societății de audit este asigurat de către Societatea de asigurari DONARIS Vienna Insurance Group SA,(Polita deasigurare TPLP201-CBA-0001 DIN 12.12.19)

## **Auditorul desemnat**

Auditorul Societății de Audit DIVERS AUDIT SRL îmbină profesionism de înaltă calificare ce posedă o mare practică de activitate:

1. **VRANCEAN Vitalie** – Auditor, Directorul general al Societății de Audit DIVERS AUDIT SRL, membrul Asociației AFAM din Republica Moldova.

### ***Calificări profesionale:***

- Auditor Licențiat (Certificat de calificare a auditorului pentru auditul general Seria AG nr. 000295 din 05 iulie 2012; Certificat de calificare a auditorului participanților profesioniști la piața financiară nebancaară - auditor al participanților profesioniști la piața valorilor mobiliare Seria APFN nr. 0000029 din 20 noiembrie 2013)

### ***Studii:***

- Academia de Studii Economice din Moldova, Economist, specialitatea Relații Economice Internaționale;
- Universitatea de Stat din Moldova, Studii postuniversitare de masterat, master în contabilitate, specialitatea Contabilitate;

### ***Experiență:***

- Audit - începând cu anul 2010

**VRANCEAN Vitalie** a activat în calitate de partener de misiune pentru majoritatea auditelor efectuate pentru perioadele 2012-prezent.

2. **SMOCHINA Liliana** - Auditor

### ***Calificări profesionale:***

- Auditor Licențiat (Certificat de calificare a auditorului pentru auditul general Seria AG nr. 000139 din 16 martie 2007;

### ***Studii:***

- **Academia de Studii Economice din Moldova**, Studii universitare, Specialitatea Contabilitate și Audit, licențiată în economie.
- **Universitatea de Stat din Moldova**, Studii postuniversitare de masterat, Facultatea Științe Economice, Specialitatea Finanțe și Operațiuni Bancare

### ***Experiență:***

- Audit - începând cu anul 2005
- Contabilitate și raportarea financiară - începând cu anul 2001.

3. **GOREA Natalia** - Auditor

### ***Calificări profesionale:***

- Auditor Licențiat (Certificat de calificare a auditorului pentru auditul general Seria AG nr. 000011 din 21 octombrie 2013; Certificat de calificare a auditorului participanților profesioniști la piața financiară nebancaară - auditor al participanților profesioniști la piața valorilor mobiliare Seria APFN nr. 0000034 din 16 aprilie 2014, Certificat de calificare al auditorului instituțiilor financiare - auditor al instituțiilor financiare Seria AIF nr. 0024 din 12 august 2014,

**Studii:**

- Universitatea de Stat „V.I. LENIN”, licențiat în Științe economice, specialitatea Finante și Banci;
- Universitatea de Stat „V.I. LENIN”, Studii postuniversitare de masterat, master în Științe economice, specialitatea sistem bancar;

**Experiență:**

- Audit - începând cu anul 2011
- Contabilitate și raportarea financiară - începând cu anul 2000.

“24” iulie 2020

**VRANCEAN Vitalie, în calitate de Director, legal autorizat să semneze OFERTA pentru și în numele Societății de Audit „DIVERS AUDIT” SRL.**

**C/f 1007600055657**

**TVA 0403714**

**2044 mun. Chișinău, bd. Mircea cel Bătrîn, 1**

**Cont IBAN: MD46RN00000002224301398**

**BCR Chisinau S.A fil. Nr. 2 Puskin**

**RNCBMD2X**



# DIVERS AUDIT

PASIONAȚI DE CIFRE

“24” iulie 2020

## DECLARAȚIE PRIVIND ELIGIBILITATEA (Relațiile de afiliere)

Subsemnatul VRANCEAN Vitalie, Director al Societății de Audit „DIVERS AUDIT” SRL și auditor certificat, în calitate de Ofertant pentru atribuirea contractului al cărui obiect este *auditarea rapoartelor în partea ce ține de finanțarea conform Acordului de Grant cu IFAD pentru anul 2019, altele decît auditul situațiilor financiare*, declar pe propria răspundere că:

a) nu sunt și nici nu am fost condamnat în ultimii 5 ani printr-o hotărâre judecătorească definitivă pentru participare la activități ale unei organizații criminale, corupție, fraudă și spălare de bani;

b) nu sunt în stare de faliment ori lichidare, afacerile mele nu sunt conduse de un administrator judiciar sau activitățile mele comerciale nu sunt suspendate și nu fac obiectul unui aranjament cu creditorii. De asemenea, nu sunt într-o situație similară cu cele anterioare, reglementată prin lege;

c) nu fac obiectul unei proceduri legale pentru declararea mea în una dintre situațiile prevăzute la lit. b);

d) mi-am îndeplinit obligațiile de plată a impozitelor, taxelor și contribuțiilor de asigurări sociale către buget;

e) nu am fost condamnat, în ultimii 2 ani, prin hotărârea definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru o faptă care a adus atingere eticii profesionale sau pentru comiterea unei greșeli în materie profesională.

f) nu sunt în relație contractuală cu niciunul dintre angajații Comisiei Naționale a Pieței Financiare.

g) în calitatea mea de auditor care va audita situațiile financiare mă oblig să păstrez confidențialitatea informației aferente entității auditate și să nu o divulg persoanelor terțe, cu excepția divulgării în cadrul proceselor penale, civile și contravenționale.

i) răspunderea materială pentru serviciile oferite de compania de audit este asumată de companie în corespundere cu prevederile legislației în vigoare și a contractului semnat de ambele părți.

Declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că Comisia Națională a Pieței Financiare are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, orice documente confirmative de care dispun.

**Data completării “24” iulie 2020**

**Prestator, Societatea de Audit „DIVERS AUDIT” SRL**

**Director VRANCEAN Vitalie**



# DIVERS AUDIT

PASIONAȚI DE CIFRE

“24” iulie 2020

## **SCRISOARE DE ÎNAINȚARE**

Către **Comisia Națională a Pieței Financiare**

Ca urmare a intenției noastre de a participa la concursul de selectare a unei societăți de audit în vederea *auditării rapoartelor în partea ce țin de finanțarea conform Acordului de Grant cu IFAD pentru anul 2019, altele decit auditul situațiilor financiare* Societatea de Audit „DIVERS AUDIT” SRL, Vă transmitem alăturat:

**Vă transmitem următoarea lista de documente:**

- a) copia certificatului de înregistrare;**
- b) copia extrasului din registrul de stat al persoanelor juridice;**
- c) copia certificatului de înregistrare a subiectului impunerii la TVA;**
- d) extras din registrul online al Ministerului Finantelor referitor la Societatile de Audit inregistrate cu drept de activitate(<http://cspa.md/node/59>)**
- e) copia certificatului de auditor cu desemnat:**
  - VRANCEAN Vitalie cu experienta de 7 ani,
  - Snochina Liliana cu experienta de 12 ani,
  - Gorea Natalia cu experienta de 6 ani,
- f) OFERTA financiară;**
- g) Lista de referință;**
- h)Declaratia privin eligibilitatea**

În speranța că OFERTA noastră corespunde cerințelor Dvs., așteptăm solicitarea Dvs. pentru contractarea serviciilor solicitate. Pentru orice alte informații suplimentare, nu ezitați să ne contactați la unul din numerele: **022 34 79 76** sau **069746746**.

**Cu considerație,**  
**Director VRANCEAN Vitalie**  
**Societatea de Audit „DIVERS AUDIT” SRL**



# DIVERS AUDIT

PASIONAȚI DE CIFRE

“24” iulie 2020

## Lista de referință

Societatea „DIVERS AUDIT” SRL este fondată în octombrie 2007 și dispune de o echipă de specialiști cu experiență în activitatea financiar-contabilă, audit, consultanță financiară, fiscală și de afaceri. Auditorii societății dispun și de experiența necesară în auditul situațiilor financiare ale instituțiilor publice. Pe parcursul activității sale, societatea a efectuat auditul financiar și tematic la mai mulți agenți economici, inclusiv agenți economici cu capital străin, cu activități curente din diverse domenii economice, cum ar fi: produsele media, industria alimentară, comerțul cu ridicata, comerțul cu amănuntul, construcții, transport, etc. Printre clienții noștri se enumeră: **Combinatul de Vinuri „CRICOVA”, I.C.S „AJJDC REAL ESTATE COMPANY” SRL, ART PRESENT SRL, DEN-DAN SRL, IALTEXGAL-VIORICA SRL, SUCCES COM SRL, PASIFLORA SRL, EDEN SRL, JLC SA, INCOMLAC SA, MONOLIT SA, FLORESTEANCA SA, ASCHIM SA, REGISTRU IND SA, ZIDCALTEN SA ÎS „FABRICA DE STICLĂ DIN CHIȘINĂU”, FILARMONICA NAȚIONALĂ „SERGHEI LUNCHEVICI”, DRUMURI SOROCA SA, Î.S. „GĂRILE ȘI STAȚIILE AUTO”, REGIA APA CANAL SOROCA SA, Î.S. „PROTECȚIA SOLURILOR ȘI ÎMBUNĂȚĂȚIRI FUNCiare”, REGIA APA CANAL-ORHEI SA, OPERATOR REGIONAL APA CANAL HINCESTI SA, S.C. „APA-CANAL LEOVA” S.A., MOLDOVA TUR SA, Moldovatransgaz SRL, IMSP SCM nr. 1, IMSP Institutul Oncologic, IMSP SCM Sfinta Treime, IMSP AMT Centru, UPJ Asociația Investitorilor Straini, Stayer SRL, Mecagro IS, Servicii Comunale Florești SA ș.a., majoritatea companiilor înregistrând o cifră de afaceri de peste 50-100 mln. lei. De asemenea, pe parcursul anilor 2009-2010, specialiștii societății au participat la elaborarea și implementarea metodologiei privind remunerarea posesorilor de drepturi în dependență de difuzarea pieselor la Asociația Drepturilor de Autori și Conexe. Ținem să menționăm faptul nici o reclamație cu privire la serviciile prestate de către societatea „DIVERS AUDIT” SRL nu a fost înregistrată până în prezent.**

Serviciile oferite de către societatea „DIVERS AUDIT” SRL sunt:

1. **Servicii de AUDIT** care presupun efectuarea auditului general al agenților economici, auditul situațiilor financiare, auditul intern, alte **servicii conexe** ale acestei activități, rezultatul cărora este opinia auditorului bazată pe legislația în vigoare a Republicii Moldova și raportul de audit unde se vor indica toate încălcările depistate și propunerile de evitare a acestora pe viitor.

În ultima perioadă de gestiune numărul misiunilor de audit desfășurate de Societatea „DIVERS AUDIT” SRL a depășit cifra 10, printe instituțiile auditate numărându-se atât instituții private, cât și instituții de stat.

**Cu considerație,**  
**Director VRANCEAN Vitalie**  
**Societatea de Audit „DIVERS AUDIT” SRL**