



Audit - Sedan SRL
15/3 Igor Vieru street
MD-2075, mun. Chișinău
Republic of Moldova

Matricea consolidată de verificare anuală a activității rezidenților Parcului

Denumirea societății de audit care a efectuat verificarea	Audit - Sedan S.R.L.		
Denumirea companiei rezidente a "Moldova IT Park"	GALEXSTUDIO S.R.L.	Numărul certificatului de Rezident	224
Perioada de efectuare a verificării	07 -14 martie 2019	Perioada supusă verificării	2018

Nr	Criteriile de verificare	Rezultatele		
		Corespunde	Nu corespunde	Comentarii
1	Valabilitatea înregistrării rezidentului în Republica Moldova în calitate de subiect al activității de întreprinzător.	✓		<p>Probele de audit obținute referitoare la evoluția Rezidentului parcului pentru tehnologia informației, contractele angajate pentru exercițiul financiar 2018, ne-au condus la aprecierea că:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ prezumția de continuitate a activității în întocmirea situațiilor financiare anuale, asumată de conducerea Rezidentului este adecvată; ➤ nu am identificat nicio incertitudine semnificativă, care ar putea pune la îndoială capacitatea Rezidentului de a-si continua activitatea intr-un viitor previzibil. <p>Astfel, <i>fiind o entitate solvabilă</i>, remarcăm capacitatea financiară a Rezidentului parcului pentru tehnologia informației la situația din 31.12.2018 de a genera profit, precum și de a-si onora obligațiile.</p>
2	Desfășurarea activității principale în sediul și subdiviziunile amplasate pe teritoriul Republicii Moldova.	✓		<p>Rezidentul parcului cu adresa juridică: mun. Chisinau, str. Hristo Botev 7/3, ap .3 desfășoară activitatea antreprenorială în încăperea închiriată situată în mun. Chisinau, str. Alessandro Bernadazzi 68/A ap. 7, în baza contractului de locațiune, subdiviziune declarată la SFS.</p>
3	Respectarea cotei de 70% sau mai mult din venitul din vânzări pentru activitatea principală permisă în parc.	✓		<p>Rezidentul parcului pentru tehnologia informației desfășoară activități – codul 58.29, care generează venituri din vânzarea serviciilor permise în Parc în mărime de 100% din totalul veniturilor din vânzări, înregistrate în contabilitate.</p>
4	Confirmarea privind ținerea contabilității, întocmirea și prezentarea situațiilor financiare, rapoartelor, dărilor de seamă și declarațiilor în modul stabilit de legislația în vigoare, inclusiv confirmarea documentară privind	✓		<p>Probele de audit obținute referitoare la ținerea contabilității întocmirea și prezentarea situațiilor financiare, rapoartelor dărilor de seamă și declarațiilor în adresa autorităților competente pentru exercitiul financiar 2018, ne-au condus la aprecierea că Rezidentul parcului:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ a aplicat consecvent politicile contabile, își ține contabilitatea și întocmeste situațiile financiare în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate; ➤ a respectat prevederile legislației fiscale, a întocmit

<p>informarea salariaților rezidentului despre particularitățile asigurării sociale și medicale, precum și despre particularitățile impozitului pe venit din salariu.</p>			<p>și a depus (în formă electronic, având statut de plătitor de TVA):</p> <p>a. declarații lunare (până la data de 25 a luni următoare lunii de gestiune): Declarația cu privire la impozitul unic (forma IU 17), Declarația TVA, Darea de seamă privind reținerea impozitului pe venit, a primelor de asigurare obligatorie de asistență medicală și a contribuțiilor de asigurări sociale de stat obligatorii calculate (forma IPC 18);</p> <p>b. declarații anuale: Nota de informare privind salariul și alte plăți efectuate de către rezidentul parcului pentru tehnologia informației în folosul angajaților (forma ISAPTI 17) până la data de 25 ianuarie 2019; Informație privind salariul și alte plăți efectuate de către rezidentul parcului pentru tehnologia informației în folosul angajatului până la 1 martie 2019;</p> <p>➤ a respectat prevederile Legii nr. 77/2016 - a informat în scris pe salariații săi despre particularitățile asigurării sociale și medicale stabilite prin articolul 16 din Legea nominalizată, precum și despre particularitățile impozitului pe venit din salariu, până la data obținerii titlului de rezident al parcului IT, iar în cazul salariaților noi – până la angajare;</p> <p>➤ a respectat prevederile Contractului nr. 224 din 17.07.2018 – a depus în adresa administrației parcului pentru tehnologia informației “Moldova IT Park” Rapoartele trimestriale, întocmite conform cerințelor stabilite.</p>
	Unitatea de măsurare	Valoarea indicatorului	
5 Venitul din vânzări total al rezidentului realizat pe parcursul anului 2018	lei mold.	1 856 696	-----

Conducătorul societății de audit _ **M. DIMA**

Certificat de calificare al auditorului AG 00038, eliberat la 08.02.2008
mun. Chișinău, str. I. Vieru 15/3

în numele:

“Audit - Sedan” S.R.L.

Chișinău, 14 Martie 2019



Prin prezenta, declar pe propria răspundere că am prezentat toate documentele necesare efectuării verificării și confirm rezultatele auditului:

Administrator

O. Mitev

Contabil Șef

A. Golubeva

