



*Competență,  
Obiectivitate,  
Profesionalism*

**MOLDAUDITING SRL**  
*Prima companie de audit din Moldova*  
**AUDIT ȘI CONSULTING**

**28 ANI DE ACTIVITATE**

**PREZENTAREA  
COMPANIEI DE AUDIT  
”MOLDAUDITING” SRL**

**MOLDAUDITING SRL**  
str. A. Mateevici, 84/1, Chișinău, Republica Moldova  
Tel (+37322) 23-25-51, Fax (+37322) 23-25-54  
e-mail: [office@moldauditing.md](mailto:office@moldauditing.md)  
[www.moldauditing.md](http://www.moldauditing.md)

Stimați Domni/Doamne

Vă prezentăm spre examinare informația despre activitatea Companiei de audit ”Mol auditing” SRL.

**Adresa:** str. A. Mateevici, 84/1, Chișinău, MD – 2009

**Telefon:** 23-25-50 /23-25-51

**Fax:** 23-25-54

**E-mail:** [office@moldauditing.md](mailto:office@moldauditing.md)

**Web-site:** [www.moldauditing.md](http://www.moldauditing.md)

**Forma organizatorico-juridică a firmei:** Societate cu răspundere limitată – 100% capital privat.

**Data fondării a firmei de audit „Mol auditing” SRL:** a fost fondată la 26 iunie 1991.

### **Descrierea succintă a activității de audit a companiei „Mol auditing” SRL**

„Mol auditing” SRL este **prima companie de audit din Moldova**, care activează pe parcursul a mai mult de 28 ani. Compania este bine cunoscută pe teritoriul Republicii Moldova, precum și peste hotarele ei (Europa, SUA, Africa – Sudanul de Sud, Uganda, ș.a.) datorită aprecierii înalte a calității serviciilor și a profesionalismului auditorilor și asistenților.

***În anul 2011 „Mol auditing” SRL a primit acreditarea Băncii Mondiale pentru efectuarea auditului proiectelor finanțate de această organizație.***

Este necesar de menționat că perfecționarea continuă a specialiștilor Companiei la toate nivelele, ne permite să prestăm clienților noștri întreg spectrul de servicii de audit referitoare la situațiile financiare întocmite în conformitate cu **Standardele Naționale de Contabilitate (SNC) și Standardele Internaționale de Raportare Financiară (SIRF)**.

Cât auditorii, atât și asistenții posedă la nivel profesional limbile străine: engleză, franceză. Datorită acestui fapt noi avem o colaborare fructuoasă pe parcurs de mai mulți ani cu companii internaționale, precum și proiecte finanțate de către organizațiile internaționale.

**Spectrul de servicii pentru organizațiile de orice formă organizatorică:**

- auditul financiar;
- auditul fiscal;
- auditul companiilor de asigurare;
- auditul instituțiilor financiare (bănci);
- auditul ONG-urilor
- auditul investițiilor
- auditul energetic
- participarea în calitate de comisie de cenzori;
- exercitarea expertizelor financiare, economice, bancare, apărarea intereselor clienților în instanțele judiciare;
- consulting (financiar, fiscal, juridic);
- evaluarea businessului
- elaborarea planurilor de afaceri

Compania “Molda auditing” SRL este membru al *Asociației Auditorilor și Contabililor Profesioniști din Republica Moldova*, care, la rândul său, este membru al IFAC. De asemenea ”Molda auditing” SRL este membrul al Camerei de Comerț și Industrie a Republicii Moldova.

**PERSONALUL COMPANIEI**

Staff-ul Companiei este compus din:

- **auditori certificați;**
- **membri certificați ACCA;**
- **specialiști certificați cu DipIFR (Diploma in International Financial Reporting Standards);**
- **asistenți ai auditorilor, inclusiv studenți ai ACCA (Londra)**

**Calificarea și instruirea personalului:**

Perfecționarea continuă a personalului este unul din principiile de bază al companiei noastre întru asigurarea nivelului înalt al calității serviciilor și eficacității lucrului, fapt care permite “Moldauditing” SRL de a se menține pe principiul competitivității pe piața serviciilor de audit a Republicii Moldova și peste hotarele ei, organizând pentru specialiștii săi cursuri de instruire și training-uri, pentru care se invită atât specialiști locali, cât și de peste hotare.

**Clienții firmei:**

Pe parcursul perioadei de activitate clienți ai companiei au devenit organizații industriale, de construcții și comerciale, asociații non-profit și organizații obștești, instituții instructive și companii financiare.

***Bănci:***

*Servicii de audit:* „EuroCreditBank” SA (**SIRF**),

Banca Comercială Română Chișinău S.A.

*Comisia de cenzori:* BC „Victoriabank” SA, BC „ProCredit Bank” SA,

BC „Moldova-Agroingbank” SA, BC „Moldindconbank” SA.

*Diagnostică financiară:* BC „EuroCreditBank” SA, BC „EnergBank” SA

***În domeniul industriei:*** “Hidropompa” SA, ÎM “EFES Vitanta Moldova Brewery” SA, “Uzina Topaz” SA, ÎM “RDM” SRL, “Tutun-CTC” S.A., “Orhei-Vit” SA, „Cariera de granit și pietriș din Soroca” SA, ÎCS „Icatex-Pro” SRL, ÎSC „Lear Corporation” SRL, ICS “LEMMINKAINEN INFRA OY” SRL, etc.

***În domeniul vinificației și agriculturii:*** ÎM “Elit-Tehnica” SRL, „We Trade” SRL, “We Trade-Agro” SRL, Elevator Kelley Grains SA, Elevator Iargara SA, Trans Oil Filial SRL, Moldgranum SRL, Cereale Prut SA, Kelley Grains Corporation SRL, Aur Alb SA, Trans Oil Refinery SRL, Trans Cargo Terminal SRL, Agroindexport SA, „Ecoplantera” SRL, „Floarea Soarelui” SA, „Prut” SA, “Vinuri Comrat” SA, “Lion-Gri” SRL, “Barza Albă” SA, ÎM “Vinăria Bostavan” SRL, ÎM “Vinăria Purcari” SRL, „Aroma” SA, etc.

***În domeniul media, telecomunicației și tehnologiei informației:*** “Moldcell” SA, “Moldtelecom” SA, “Sun Communications” SRL, ICS «Intracom Telecom Solution» SRL, Agenția Națională de Reglementare în Comunicații Electronice și Tehnologia Informației, ÎS „CRIS Registru”, “StarNet” SRL, etc.

***În domeniul energetic și petrolier :*** CASCo Petroleum Overseas (Uganda), Gabycon Civil Works Ltd (South Sudan), „Moldovagaz” SA, ÎS „Moldelectrica”, “Union Fenosa” SA (Spain), “Cet-Nord” SA, “Red-Nord” SA, “Termocom” SA, CET-1, “Energexport” SRL, „Red Nord-Vest” SA, SA, IMREI „Lumteh”, „Electrocon” SA, „Energocom” SA, ANRE, „Valiexchimp” SRL, MEPIU – reevaluarea mijloacelor fixe ale IS „Moldelectrica” etc.

**Companii de asigurări:** „Moldasig” SA, „Garanție” SA, CA „Exim-Asint” SA, CIA „Asito” SA, Biroul Național al Asiguratorilor de Autovehicule, „Acord Grup” SA, etc.

**Clienți în alte domenii:** „Aeroport Handling” SA, ÎM “Food Planet Restaurants” SRL, “SGS Moldova” SA, “Pan Com” SA, “Kentford” L.T.D., “Rumeon” SRL, „Ronata” SRL, ÎM „Steinel Electronic” SRL, „Unic” SA, ÎM „Karcher” SRL, “Avon Cosmetic Moldova” SRL, ÎCS “MNT Healthcare” SRL, ICS „TOP SHOP STUDIOMODERNA” SRL, Î.C.S. „ORIFLAME INTERNATIONAL” S.R.L., etc.

**Colaborarea în domeniul auditului și consultanței cu organizațiile internaționale și organizațiile finanțate de donatori internaționali**

GIZ, Swiss Cooperation Office, Fundația Est Europeană, Cancelaria de Stat a Republicii Moldova, Ministerul Dezvoltării Regionale și Construcțiilor, IFAD, etc

**EXPERIENȚA PENTRU ULTIMII 5 ANI ÎN DOMENIUL AUDITULUI ORGANIZAȚIILOR FINANȚATE DE DONATORI INTERNAȚIONALI**

<b>Organizația</b>	<b>Denumirea proiectului/ tipul de servicii</b>
AO CENTRUL DE DEZVOLTARE ȘI SUSȚINERE A INIȚIATIVEI CETĂȚENILOR „RESONANCE”	Auditul proiectului “Life free of domestic violence as a basic right to every woman” pentru perioada 15.09.2013 - 30.06.2015, finanțat de către Swedish International Development Cooperation (Sida).
CENTUL DE DREPT AL FEMEILOR	Auditul Organizației pentru anul 2015
REPREZENTANȚA SOIR-MOLDOVA	Auditul Asociației pentru anul 2015
	Auditul partenerilor în cadrul proiectelor finanțate de REPREZENTANȚA SOIR-MOLDOVA.
PA ”PROMO LEX”	Auditul proiectului „Institutional Support for Human Rights Program”, financed by the Civil Rights Defenders din fondurile SIDA.
	Auditul proiectului „Suport Instituțional pentru Programul Drepturile Omului & Litigare Strategică”, finanțat de către Open Society Institute
	Auditul proiectului „Susținerea și monitorizarea drepturilor omului în Moldova și regiunea Transnistreană”, finanțat de către Civil Right Defender din fondurile SIDA
	Auditul proiectului „Sporirea responsabilității Guvernului prin monitorizarea reformei în sectorul justiției” finanțat de către Delegația Uniunii Europene în Republica Moldova.
PROGRAMUL EDUCAȚIONAL “PAS CU PAS” ONG	Auditul Organizației
AMICI DEI BAMBINI (ONG)	Auditul proiectului “Joining nature and culture through outdoor activities in the border area, Program of the Joint Operational Programme Romania-Ukraine-Republic of Moldova 2007-2013”, financed by the European Community
Asociația Obștească Ave Copiii	Auditul Organizației
REPREZENTANȚA ÎN REPUBLICA MOLDOVA A FUNDAȚIEI „TERRE DES HOMMES”	Auditul Reprezentanței
	Auditul proiectului “Fact II – Transnational Action Moldova – Russia – Ukraine”

<b>Organizația</b>	<b>Denumirea proiectului/ tipul de servicii</b>
ASOCIAȚIA INTERNAȚIONALĂ A PĂSTRĂTORILOR RÎULUI ECO-TIRAS	Auditul proiectului „Utilizing Stream Waters in the Suppression of Forest Fires with the Help of New Technologies”, cod MIS ETC 2666 , finanțat de Comisia Europeană
	Auditul proiectului „A Black Sea Network Promoting Integrated Natural Wastewater Treatment Systems”, cod MIS ETC 2661, finanțat de Comisia Europeană.
CENTRUL DE CONSULTANTA ECOLOGICA CAHUL	Auditul proiectului “Tourism Paths of the Black Sea Region” BSB-TOUR, finanțat de Comisia Europeană
	Auditul proiectului Clean Rivers - Clean Sea! NGOs actions for environmental protection within Black Sea area (CRCS), cod MIS-ETC 2371, finanțat de Comisia Europeană
	Auditul proiectului Improvement of the Integrated Coastal Zone Management in the Black Sea Region, ICZM, MIS-ETC 2646, finanțat de Comisia Europeană
ASOCIAȚIA OBȘTEASCĂ ”CUTEZĂTORUL FĂLEȘTI”	Auditul proiectului „Cross-border Improvement of solid municipal waste management in Republic of Moldova, Romania and Ukraine (SMWM)”, cod MIS-ETC 1106, finanțat de Comisia Europeană
AO „PARTENERIATE PENTRU FIECARE COPIL”	Auditul Organizației
	Auditul proiectului „Prevenirea abandonului copiilor la naștere-apartament social cuplul părinte-copil” finanțat de Royal Norwegian Embassy
	Auditul proiectului „Dezvoltarea Serviciului Asistență Parentală Profesionistă de Răgaz pentru Copiii cu Dizabilități în Republica Moldova” finanțat de Comisia Europeană
AO „INSTITUTUL DE FORMARE A CAPACITĂȚILOR PROFESIONALE”	Auditul proiectului „Capacity development for VET providers in the water and sanitation sector in Moldova, finanțat de către Cooperarea Austriacă pentru Dezvoltare (ADC)
	Auditul proiectului „Școala profesională ca furnizor de instruire și formare pentru sectorul apă și canalizare al Republicii Moldova” (proiectul “Aquaprof”), finanțat de către Cooperarea Austriacă pentru Dezvoltare (ADC)
ASOCIAȚIA OBȘTEASCĂ SOLIDARITATE EUROPEANĂ PENTRU APĂ ÎN MOLDOVA (SEAM)	Auditul proiectului „Solidarity, Youth and Water in Moldova” finanțat de Agenția Elvețiană pentru Dezvoltare și Cooperare
ASOCIAȚIA MEDICINĂ PERINATALĂ	Auditul Organizației și a proiectelor implementate ( <i>vezi mai jos denumirile proiectelor</i> )
	<i>Rehabilitation the Moldovan Prenatal System PROJECT-financed by Swiss Tropical Institute</i>
	<i>«Renovation of emergency room and intensive care unit in National Institute of Mother- Child Care» project –financed by the development and collaboration department</i>
	<i>Modernizing the Moldovan Prenatal System» project- financed by Swiss Tropical Institute</i>
ASOCIAȚIA KEYSTONE HUMAN SERVICES INTERNATIONAL MOLDOVA	Auditul proiectului “Public - Private Partnership for the Sustainable Development of Locally Governed Disability Services: Supporting Decentralization Reform”, finanțat de Uniunea Europeană

<b>Organizația</b>	<b>Denumirea proiectului/ tipul de servicii</b>
	Auditul proiectului “Get involved through advocacy and self-advocacy”, finanțat de către SOIR.
ASOCIAȚIA DE SPRIJIN A COPIILOR CU HANDICAP FIZIC DIN PERESECINA (ASCHF DIN PERESECINA)	Auditul proiectului ”The social inclusion of young people with disabilities for an independent life”, finanțat de către SOIR
AMBASADA FINLANDEI LA BUCUREȘTI	Auditul proiectelor finanțate de Ambasada Finlandei la București: <i>Interacțiune NGO</i> <i>Eco Tiras NGO</i> <i>Institutul pentru Democrație NGO</i> <i>Centrul pentru Investigații Jurnalistice NGO</i> <i>Centrul Național de Mediu NGO</i> <i>Centrul de Colaborare și Parteneriat</i> <i>Filiala din Moldova al Centrului Român pentru Politici Europene</i>
CONSILIUL RAIONAL HINCESTI	Auditul proiectului „Improvement of social and economic situation and increase of investment activities of the poor communities living along border of Prut river, Hincesti region by renovating the road M1 Ivanovca-Obileni-Cotul Morii”, finanțat de către Comisia Europeană
	Auditul proiectului „Development of Investment Capacities in Hincesti-Leuseni Tourist Zone”, finanțat de către Comisia Europeană
	Auditul proiectului „Developing cross border tourism by promoting the Mansion of Manuc Bey, Elena Ioan Cuza Mortuary Complex and the Blesciunov Mansion”, finanțat de Comisia Europeană
CONSILIUL RAIONAL SOROCA	Auditul proiectului “Medieval Jewelleries: Khotyn, Soroca, Suceava – Mejekss””, finanțat de Comisia Europeană
FUNDAȚIA EST EUROPEANĂ	Auditul proiectelor finanțate de către Fundație și implementate de către ONG-uriile: <i>Public Association CreDO</i> <i>PA „Eco-Răzeni”</i> <i>Community Foundation Ungheni</i> <i>PA ”Sens Muzical”</i>
ODIMM	Auditul proiectului ”Lead Your Way to Business”, finanțat de Comisia Europeană
	Proiectul ”Development of Outdoor Adventure Tourism Network in Black Sea Region”, finanțat de Comisia Europeană
	Proiectul ”Regional Business Incubator's Network”, finanțat de Comisia Europeană.
PRIMARIA NEGREA	Auditul proiectului „Tradition, Originality, Uniqueness And Richness For An Innovative Strategy For Tourism Development In Black Sea Region Tourist”, finanțat de Comisia Europeană
SERVICIUL VAMAL AL REPUBLICII MOLDOVA	Proiectului IMPEFO, finanțat de Comisia Europeană
PROTECȚIEI CIVILE ȘI SITUAȚIILOR EXCEPȚIONALE AL MAI	Proiectul „Îmbunătățirea răspunsului Serviciului Medical de Urgență, Resuscitare și Descarcerare (SMURD), în caz de



<b>Organizația</b>	<b>Denumirea proiectului/ tipul de servicii</b>
	pregătire și intervenție urgentă prin intermediul unui sistem comun integrat de monitorizare și atenuare a consecințelor dezastrelor în spațiul comun România, Ucraina și Republica Moldova”, finanțat de Comisia Europeană.

### **Asigurarea riscurilor**

Asigurarea riscurilor este garantată prin contractul de asigurare a riscurilor profesionale în mărime de 2 000 000 mdl, încheiat de către „Mol auditing” SRL și o companie de asigurări. Clauzele contractului prevăd compensarea totală a pagubelor materiale suportate de către client în urma prestării serviciilor de audit.

### **Confidențialitatea și independența auditorilor**

Auditorii Companiei în activitatea respectă principiul obiectivității și independenței. Datoria profesională impune auditorilor obligația de a evita oricare dependență a propriilor raționamente de raționamentele altor persoane. Exprimarea unei opinii obiective constituie scopul primar al auditului.

Specialiștii noștri strict respectă normele etice ale auditului, confidențialitatea față de informația obținută de la client în timpul efectuării auditului.

*Cu respect,*

*Pavel Bodarev  
Director General,  
Doctor în economie,  
auditor*

