



Dedicați succesului tău!

OFERTĂ PRIVIND ACORDAREA SERVICIILOR DE AUDIT

Member of
INTEGRA  INTERNATIONAL®
YOUR GLOBAL ADVANTAGE

OFERTA TEHNICĂ

“First Audit International” SRL

Membră a organizației internaționale

INTEGRA  **INTERNATIONAL®**
YOUR GLOBAL ADVANTAGE

Director Administrativ: Sergiu Șoimu

“First Audit International” SRL a fost înființată la 9 aprilie 1996, fiind prima întreprindere de audit din Republica Moldova cu capital străin, ce dispune de un personal de specialitate cu o solidă pregătire profesională, experimentat și motivat de realizările obținute și de perspectivele existente.

Informații de contact:

Adresa Juridică: mun. Chișinău, str. Kogălniceanu 61, of.7

Adresa Oficiului: mun. Chișinău, bd. Moscovei 15/7, of. 201-203

Telefon: (022) 21 34 52; fax. (022) 60 58 72.

Mob. +(373) 79405654;

E-mail: sergiu.soimu@fai.md; office@fai.md

Certificate de calificare, experiență și educație profesională:

Certificat nr. 1902011, eliberat entității „First Audit International” SRL, privind desfășurarea activității de audit, (vezi link-ul aici => <http://cspa.md/node/132>)

Certificat de auditor nr. 0802119, eliberat dlui Sergiu Șoimu, calificarea de Auditor în auditul agenților economici (auditul general) – eliberat de Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova, 2006; (vezi link-ul aici => <http://cspa.md/node/383>);

Certificat de auditor nr. 0802015, eliberat dlui Sergiu Șoimu, calificarea de Auditor pentru auditul companiilor de asigurare– eliberat de Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova, 2007; (vezi link-ul aici => <http://cspa.md/node/383>);

Certificat de auditor nr. 0802009 (000009), eliberat dnei Marianna Lungu, calificarea de Auditor pentru auditul general – eliberat de Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova, 2002; (vezi link-ul aici=> <http://cspa.md/node/318>);

Certificat de auditor nr. 1406062 (000021), eliberat dnei Cristina Pașinschi, calificarea de Auditor pentru auditul general – eliberat de Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova, 2014; (vezi link-ul aici => <http://cspa.md/node/349>);

Diploma in International Financial Reporting nr. 1816719, eliberată dlui Sergiu Șoimu de către ACCA (Association of Chartered Certified Accountants), 2013;

Certificat de participare în cadrul Programului de Dezvoltare Profesională Continuă de 40 ore academice “Curs de instruire profesională anuală continuă a auditorilor”, eliberat dlui Sergiu Șoimu de către ACAP (Asociația Contabililor și Auditorilor Profesioniști din Republica Moldova), 2017,2018, 2019, 2020, 2021, 2022;

Certificat de participare în cadrul Programului de Dezvoltare Profesională Continuă de 40 ore academice “Curs de instruire profesională anuală continuă a auditorilor”, eliberat dnei Lungu Marianna de către ACAP (Asociația Contabililor și Auditorilor Profesioniști din Republica Moldova), 2017,2018, 2019, 2020, 2021, 2022;

Certificat de participare în cadrul Programului de Dezvoltare Profesională Continuă de 40 ore academice “Curs de instruire profesională anuală continuă a auditorilor”, eliberat dnei Pașinschi Cristina de către ACAP (Asociația Contabililor și Auditorilor Profesioniști din Republica Moldova), 2017,2018, 2019, 2020, 2021, 2022;

Certificat de participare la cursul “Declararea contribuțiilor de asigurări sociale în aspect nominal” de 4 ore academice, eliberat dlui Sergiu Șoimu de către Monitorul Fiscal, 2021;

Certificate of participation “Challenges and Opportunities for a Sustainable Development” 40h, this certificate is presented to Sergiu Șoimu by The Association of Economics Faculties of Romania, 2021;

Certificat de Participare la cursul “Acces electronic la literatura științifică pentru susținerea și promovarea sistemului de cercetare și educație din România” eliberat dlui Sergiu Șoimu de către E-nformation, 2021;

Certificat de Participare la cursul “Economie Europeană-prezent și perspective” eliberat dlui Sergiu Șoimu de către Asociația Facultăților de Economie din România, 2021;

Certificate of Participation “Business Pulse with TMF: Challenges of the Accounting Profession in the 21-st century duration 2h, this certificate is presented to Sergiu Șoimu by ACCA, 2021;

Certificat de Participare la cursul “Calculația costurilor și politica entității privind prețurile de vânzare”, de 8 ore academice, eliberat dlui Corneliu Șoimu de către Monitorul Fiscal, 2021;

Certificat de Participare la cursul “Aspecte teoretice și practice ale procesului de implementare a legii privind procedura de constatare a încălcărilor în domeniul prevenirii spălării banilor și finanțării terorismului și modul de aplicare a sancțiunilor(nr. 75 din 21.05.2020)”, durata 3 ore academice, se acordă dlui Sergiu Șoimu de către Serviciul Prevenirea și Combaterea Spălării Banilor, 2020;

Certificat de Participare la cursul “Particularitățile contabilității în organizațiile necomerciale în contextul modificărilor legislației contabile în anul 2020, durata 10 ore academice, eliberat dlui Victor Cojocaru, de către ACAP, 2020;

Certificat de participare în cadrul Conferinței Internaționale în “Afaceri și Investiții Moderne” de 5 ore academice, eliberat dlui Sergiu Șoimu de către MCFO, 2020;

Certificat de participare în cadrul Conferinței Științifice Internaționale , “Competitiveness and Innovation in Knowledge Economy” eliberat dlui Sergiu Șoimu de către, ASEM, 2019;

Certificat de participare în cadrul Conferinței Științifice Internaționale “Contabilitatea și educația contabilă în societatea digitală”, eliberat dlui Sergiu Șoimu de către ASEM, 2019;

Certificate of Attendance “Personal data processing in the field of human resources”,duration 4 hours, this certificate is presented to Șoimu Valentina, by the National Center of Personal Data Protection of the Republic of Moldova, 2019;

Certificat de Participare la cursul “Contabilitatea rezultatelor și sistemul de raportare în entitățile din domeniul turismului”, durata 6 ore academice, eliberat dlui Victor Cojocaru, de către ACAP, 2019;

Certificat de Participare “Particularitățile contabilității în activitatea turistică: aspecte juridice, contabile și fiscal”, eliberat dlui Victor Cojocaru, de către ACAP, 2019;

Certificat de participare în cadrul Cursului, “Greșelile tipice în evidența contabilă a rezidenților parcurilor pentru Tehnologia Informației” de 4 ore academice eliberat dnei Marianna Lungu de către ATA Consult SRL Partener, 2019;

Certificat de participare în cadrul Cursului, “Greșelile tipice în evidența contabilă a rezidenților parcurilor pentru Tehnologia Informației” de 4 ore academice eliberat eliberat dlui Corneliu Șoimu de către ATA Consult SRL Partener, 2019;

Certificat de participare în cadrul Conferinței Științifice Internaționale, “Contabilitatea și Auditul în condițiile Globalizării: Realități și Perspective de Dezvoltare” eliberat dlui Sergiu Șoimu de către ACAP, 2018;

Certificat de participare la cursul, “Reforma Fiscală 2018, Sistemul Fiscal în Moldova în comparație cu regiunea” de 4 ore academice, eliberat dlui Sergiu Șoimu de către ACAP, 2018;

Certificat de participare în cadrul Conferinței Științifice Internaționale “Contabilitatea și Auditul în condițiile Globalizării: Realități și Perspective de Dezvoltare” eliberat dnei Marianna Lungu de către ASEM și ACAP, 2018;

Certificat de confirmare privind audierea în cadrul seminarului practic “Prevenirea și combaterea spălării banilor. Orientări spre practici spre o nouă legislație” eliberat dnei Marianna Lungu de către ACAP (Asociația Contabililor și Auditorilor Profesioniști din Republica Moldova), 2018;

Certificat de participare în cadrul Cursului “Sectorul IT: aspecte privind Fiscalitatea, Contabilitatea și Auditul” de 4 ore academice eliberat dlui Corneliu Șoimu de către Jizdan & Partners, 2019;

Certificat de participare în cadrul Programului de Dezvoltare Profesională Continuă de 10 ore academice “Curs de instruire profesională anuală continuă a auditorilor”, eliberat dlui Corneliu Șoimu de către ACAP (Asociația Contabililor și Auditorilor Profesioniști din Republica Moldova), 2018;

Certificat de participare la Conferința Științifică Internațională, Contabilitatea și Auditul în condițiile Globalizării: Realități și perspective de dezvoltare, ediția a VII-a, din 19-20 aprilie 2019, acordat Dnei Cristina Pașinschi;

Certificat de participare la Conferința Științifică Internațională, Contabilitatea și Auditul în condițiile Globalizării: Realități și perspective de dezvoltare, ediția a VII-a, din 19-20 aprilie 2018, acordat Dlui Șoimu Sergiu;

Certificat de participare la seminarul “Particularitățile contabilității în organizațiile necomerciale și modul de întocmire a situațiilor financiare și a Declarației cu privire la impozitul pe venit pentru anul 2022 emis de către ACAP, acordat Dnei Cristina Pașinschi;

Certificat de participare la seminarul “Particularitățile contabilității în organizațiile necomerciale și modul de întocmire a situațiilor financiare și a Declarației cu privire la impozitul pe venit pentru anul 2022 emis de către ACAP, acordat Dnei Valentina Șoimu;

Colectivul „**First Audit International**” SRL este format din 21 de angajați calificați. Mai jos este prezentată informația privind calificările specialiștilor din care va fi formată echipa de audit:

NUME, PRENUME	DATE PRIVIND STUDIILE ȘI CALIFICAREA	FUNCȚIA DEȚINUTĂ
Sergiu Șoimu	Academia de Studii Economice din Moldova, Specialitatea „Evidența contabilă, control și analiza activității economice”, calificarea economist, 1994; Ministerul Finanțelor RM, Comisia de Atestare, calificarea de Auditor în auditul agenților economici (auditul general), 2006; Ministerul Finanțelor RM, Comisia de Atestare, calificarea de Auditor pentru auditul companiilor de asigurare, 2007; ACCA Diploma in International Financial Reporting, December 2013.	Director General „First Audit International” SRL , auditor
Corneliu Șoimu	Academia de Studii Economice din Moldova, Licențiat în științe economice, cu specializarea „Contabilitate”, 2017. Academia de Studii Economice din Moldova, titlul de master în științe economice cu specializarea „ Relații Economice Internaționale”, 2021.	Director Administrativ Adjunct „First Audit International” SRL
Marianna Lungu	Academia de Studii Economice din București, Specialitatea „Contabilitate și Informatică de gestiune”, 2000; Ministerul Finanțelor RM, Comisia de certificare, calificarea de Auditor pentru auditul general, 2002.	Director departament audit „First Audit International” SRL, auditor

NUME, PRENUME	DATE PRIVIND STUDIILE ȘI CALIFICAREA	FUNCȚIA DEȚINUTĂ
Cristina Pașinski	Academia de Studii Economice din Moldova, Specialitatea „Finanțele și contabilitatea firmei”, 2008; Academia de Studii Economice din Moldova, titlul de master în științe economice cu specializarea „Contabilitate și audit”, 2010; Ministerul Finanțelor RM, Comisia de certificare, calificarea de Auditor pentru auditul general, 2014.	Șefă adjunctă departament în domeniul financiar (audit) „First Audit International” SRL, auditor
Valentina Șoimu	Licențiat în științe economice, Specialitatea „Finanțe și Bănci”, 2018. Academia de Studii Economice din Moldova, Licențiat în științe economice, cu specializarea „Finanțe și Bănci”, 2021.	Contabilă șefă, stagiară în activitatea de audit, directoare financiară „First Audit International” SRL
Victor Cojocaru	Academia de Studii Economice din Moldova, Licențiat în științe economice, cu specializarea “Contabilitate”, 2019. Academia de Studii Economice din Moldova, titlul de master în drept, cu specializarea “Drept-Financiar Fiscal” , 2021.	Șef adjunct în domeniul financiar (audit) „First Audit International” SRL
Igor Lîsenco	Academia de Studii Economice din Moldova, Specialitatea „Finanțe și Credit”, 1996.	Stagiar în activitatea de audit „First Audit International” SRL

NUME, PRENUME	DATE PRIVIND STUDIILE ȘI CALIFICAREA	FUNCȚIA DEȚINUTĂ
Aneta Pavlicenco	Licențiată în Științe Economice, Facultatea de Contabilitate, Universitatea de Stat din Moldova, Chișinău; Magistru în Drept, Facultatea de Drept, Specialitatea - Dreptul Afacerilor, Academia de Studii Economice din Moldova, Chișinău;	Stagiară în activitatea de audit, șefă adjunctă departament în domeniul financiar (servicii contabile) „First Audit International” SRL
Galina Bădicu	Licențiată în Drept Economic, Institutul International de Management, Chisinau; Program de doctorat în domeniul „Contabilitate”, Specialitatea - Audit și analiza activității economice, Academia de Studii Economice din Moldova, Chișinău;	Stagiară în activitatea de audit „First Audit International” SRL



Telefon: 022 21 34 52
Bd. Moscovei 15/7 | of. 201-203
www.fai.md | office@fai.md

Experiența pe piața de audit

“First Audit International” SRL deține un număr impunător de clienți, printre care entități cu diverse forme de proprietate (întreprinderi cu capital mixt și de stat, ONG-uri, private):

- Asociația Obștească ”Fiecare contribuie pentru Schimbare”
- Fundația Est-Europeană;
- Asociația Obștească “CCF Moldova- Copil, Comunitate, Familie”;
- Asociația Obștească “Centrul de Drept al Femeilor”;
- Asociația Obștească “Centrul Analitic Independent EXPERT-GRUP”
- Asociația Patronală “Camera de Comerț Americană în Moldova”
- Fundația Internațională “Liechtenstein Development Service” (LED) – Filiala Moldova
- “Comitetul Unit Americano-Evreiesc de Distribuire din Moldova” I.P.
- Asociația Obștească “Societatea Ecologică BIOTICA”
- Asociația Obștească “Promo-LEX”
- Asociația Obștească “Centrul de Analiză și Prevenire a Corupției”
- Asociația Obștească “Centrul de Consultanță în Afaceri”;
- Asociația Obștească “Centrul pentru Educație Continuă”
- Asociația Obștească “Concordia. Proiecte sociale”
- Asociația Obștească “Ecocontact”;
- Asociația Obștească “Ecovisio”
- Asociația Obștească “Mișcarea Ecologistă Ștefan Vodă”
- Asociația Obștească “HelpAge International”
- Asociația Obștească Centrul de dezvoltare și susținere a inițiativelor cetățenilor “Resonance”
- Asociația Obștească a bolnavilor cu Astmă Bronșică și BPOC “Respiră liber”
- Asociația Obștească “Centrul pentru Educație Antreprenorială și Asistență în afaceri”
- Fundația Filială din Moldova a Fundației elvețiene “SKAT”, ApaSan
- Asociația Obștească Centrul Național de Studii și Informare pentru Problemele Femeii “Parteneriat pentru Dezvoltare”

- Asociația Națională a Companiilor din Domeniul Tehnologiilor Informaționale și ale Comunicațiilor
- Fundația “Misiunea de Caritate și Binefacere a Persoanelor Handicapate din Republica Moldova”
- Asociația Obștească “Centrul de Resurse Juridice”
- Asociația Obștească “RENAM”
- Asociația Obștească “Centrul pentru Drepturile Persoanelor cu Dizabilități”
- Alianța ONG-urilor Active în Domeniul Protecției Sociale a Copilului și Familiei (APSCF)
- Asociația Obștească „Centrul de Drept al Avocatilor” (CDA)
- Asociația Obștească Rețeaua Națională LEADER din Republica Moldova
- Asociația Obștească “Federația a Agricultorilor din Moldova”
- Asociația Obștească „Centrul de Instruire în Domeniul Sănătății Reproductive din Republica Moldova”
- Asociația Obștească „Centrul Național de Prevenire a Abuzului față de Copii” (CNPAC)
- Asociația Obștească “Consiliul Național al Tineretului din Moldova (CNTM)”
- Asociația Obștească “Pro Filios”
- Asociația Obștească Centrul de Informații „GENDERDOC-M”
- We Effect Regional Office Europe
- Asociația Obștească “Femeia și Copilul - Protecție și Sprijin”
- Asociația Obștească “Agenția de Cooperare Transfrontalieră și Integrare Europeană”
- Asociația Obștească “Sănătate pentru Tineri”
- Asociația Obștească “Media Alternativa”
- Asociația Obștească “Asociația de Cercetare a Maladiilor Cronice”
- Asociația Obștească “Amnesty International Moldova”

Energie:

- S.A. “Termoelectrica”
- S.A. “Furnizarea Energiei Electrice Nord”
- S.A. “Rețelele Electrice de Distribuție Nord” Bălți



Telefon: 022 21 34 52
Bd. Moscovei 15/7 | of. 201-203
www.fai.md | office@fai.md

Sănătate:

- IMSP Institutul de Ftiziopneumologie “Chiril Draganiuc”
- IMSP Spitalul Clinic Municipal ”Gheorghe Paladi”
- S.A. “Sanfarm-Prim”
- IMSP Spitalul Clinic al Ministerului Sănătății, Muncii și Protecției Sociale
- IMSP Institutul de Medicină Urgentă
- IMSP AMT Râșcani
- IMSP Spitalul Raional Strășeni
- IMSP Centrul de Sănătate Cimișlia
- IMSP Spitalul Clinic Republican “Timofei Moșneaga”
- IMSP Spitalul Raional Cahul
- IMSP Spitalul Raional Drochia “Nicolae Testemițanu”

Infrastructură:

- S.A. “Drumuri Cahul”
- S.A. “Drumuri Rîșcani”
- S.A. “Drumuri Cimișlia”
- S.A. “Drumuri Strășeni”
- S.A. “Drumuri Ialoveni”
- S.A. “Drumuri-Criuleni”
- S.A. “Drumuri-Edineț”

Vinării:

- Coninatul de vinuri „Cricova” SA
- Centru de Business și Turism “Cricova-Vin” S.A.
- Combinatul de Vinuri de Calitate Mileștii Mici”
- S.R.L „Maurt”
- S.A. Fabrica de vinuri “Slobozia Mare”
- S.R.L “Vinăria din Vale”
- S.R.L “Clasievinagro”



Telefon: 022 21 34 52
Bd. Moscovei 15/7 | of. 201-203
www.fai.md | office@fai.md

- S.R.L “Radacini Wines”
- S.R.L “Ceteronis-ST”

Cultură:

- I.P. “Teatrul Republican de Păpuși Licurici”
- Î.S. “Ansamblul Național Academic de Dansuri Populare “Joc”
- I.P. Teatrul Național “Mihai Eminescu”
- I.P. Centrul de Cultură și Artă “Ginta Latină”
- I.P. National Opera and Ballet Theater “Maria Bieșu”
- I.P. Russian State Drama Theater “A. Cehov”

Educație:

- I.P. “Academia de Studii Economice din Moldova”
- I.P. “Universitatea de Stat din Moldova”
- I.P. “Universitatea Agrară de Stat din Moldova”
- I.P. Universitatea de Stat “Alecu Russo” din Bălți
- I.P. Universitatea “Bogdan Petriceicu Hașdeu”
- I.P. Colegiu “Iulia Hașdeu” din Cahul

Tipărire și tipografie:

- Î.S. FEP, Tipografia Centrală”
- Î.S. “Combinatul Poligrafic din Chișinău”
- Editura “Știința”

Vânzare și producere:

- SRL “Europlast-Chișinău” Enterprise with foreign capital
- SRL “Linella”
- SRL “Vadalex-Agro”
- SRL “Puratos Mold” Î.M.
- SRL “Șapte Spice”
- SRL “Oiltech” ICS
- S.A. “Cahulpan”



Telefon: 022 21 34 52
Bd. Moscovei 15/7 | of. 201-203
www.fai.md | office@fai.md

- SRL “Moldretail Group”
- SRL “Salamer - Com”
- SRL “Carmez Procesing”
- S.A. “Accent Electronic”
- SRL „Forward International”

Jurnalism:

- Î.S. “Asociația VIP a Televizualiștilor Independenți” (Ziarul de gardă)
- SRL„Interact Media” (Agora)
- I.P. “Centrul pentru Jurnalism Independent”

Servicii:

- Î.M. „Parcul Urban de Autobuze”
- Î.M. „Direcția de Producție a Gospodăriei Comunale și de Locuințe Fălești”
- Î.M. „Piața Centrală” Cahul
- Î.M. Servicii Publice Cimișlia

Silvicultură:

- ÎS „Întreprinderea de Stat pentru Silvicultură Soroca”
- ÎS „Întreprinderea pentru Silvicultură Telenești”
- Întreprinderea de stat pentru Silvicultură „Călărași”
- ÎS “Întreprinderea pentru silvicultura Edineț”
- Î.S. „Întreprinderea Silvo – Cinegetică Cimișlia”

Materiale și construcții:

- SRL „Beton Service”
- SRL “Bicomplex-Construct”
- SRL “Lagmar - Impex”

Asigurări:

- S.A. “Donaris Vienna Insurance Group” Companie de Asigurări
- S.A. “Intact Asigurări Generale” Companie de Asigurări
- S.A. “Moldcargo” Companie de Asigurări
- S.A. “Garanție” Companie de Asigurări

EXPERIENȚĂ SIMILARĂ

Nr. contract	Beneficiar	Denumire proiect	Nr. proiectului	Perioada auditată
AG 21/22 din 14.02.2022	Partener lider: A.O. „Consiliul Național al Tineretului din Moldova (CNTM)”; Partenei: Mladinski svet Slovenije; National Council of Youth Organizations of Georgia non-entrepreneurial; Politikos Tyrimų ir Analizės Institutas.	„Youth Voices Matter: Evidence Based Structured Dialogue” Erasmus Plus	602326-EPP-1-2018-1MD-EPPKA2-CBY-EP-CSF	01.01.2019 - 31.12.2021
AS 48/20 din 27.05.2020	I.P. Universitatea de Stat „Bogdan Petriceicu Hașdeu” din Cahul	„Consolidarea competențelor antreprenoriale și digitale ale studenților și cadrelor didactice în scopul modernizării învățământului superior din Moldova”	585353-EPP-1-2017-1-RO-EPPKA2-CBHE-JP	15.10.2017-14.10.2020
AS 49/20 din 28.05.2023	I.P. „Universitatea Agrară de Stat din Moldova”			
AS 54/20 din 09.06.2020	I.P. „Universitatea de Stat din Moldova”			
AS 53.1/20 din 05.06.2020	I.P. Universitatea de Stat „Alec Russo” din Bălți			

Apartenența la organizații profesionale:

ORGANIZAȚII	ADRESA	PERSOANE DE CONTACT
Membră Integra International ® (asociație internațională a CPA, CA și Business Advisors)	1st Floor Sackville House 143-149 Fenchurch Street London, United Kingdom EC3M 6BN http://www.integra-international.net	Cheslav Denissenko Integra Ambassador Tel. 43 676 472 0200
Membru AFAM (Asociația Auditorilor și Societăților de Audit din Moldova), este atât întreprinderea cât și administratorul firmei.	Mun. Chișinău, str. Anton Pann 4, of. 109, MD – 2005; E-mail: www.afamaudit.md	Raisa Spînu, Director Executiv Tel. (373) 22 220 640
Membru ACAP (Asociația Contabililor și Auditorilor Profesioniști din Republica Moldova) este “First Audit International” SRL, precum și Directorul General Sergiu Șoimu, auditorii Cristina Pașinschi și Marianna Lungu, stagiarilor în activitatea de audit.	Mun. Chișinău, str. Mitropolit Varlaam 65, of. 432, 434, 439, 441, MD – 2012; E-mail: www.acap.md	Zlatina Natalia, Director Executiv Tel. (373) 22 221 925

Domeniile de activitate „First Audit International” SRL

- Activitatea de audit al agenților economici (audit general);
- Activitatea de audit a companiilor de asigurare;
- Auditul rapoartelor financiare întocmite conform IFRS;
- Efectuarea atribuțiilor de Cenzor;
- Organizarea, restabilirea și ținerea evidenței contabile conform SNC;
- Organizarea și ținerea evidenței contabile conform IFRS;
- Expertiza contabilă;
- Planificarea fiscală, calculul plăților obligatorii la buget, întocmirea declarațiilor fiscale;
- Analiza activității economico-financiare;
- Analiza SWOT;
- Consultanța și deservirea informațională privind problemele din domeniul legislației financiare și fiscale;
- Asistența juridică în problemele de activitate economico-financiară;
- Asistența în domeniul managementului;
- Consultanța în administrarea investițiilor, analiza proiectelor investiționale;
- Elaborarea și întocmirea planurilor de afaceri;

Alte servicii care necesită cunoștințe în domeniul contabilității, auditului sau disciplinelor conexe.



Dedicați succesului tău!

CV-urile echipei de audit

Sergiu Șoimu

DIRECTOR ADMINISTRATIV

(+373 22) 21 34 52 / (+373 22) 60 58 72 /

sergiu.soimu@fai.md



1. DATA NAȘTERII

26 Septembrie, 1971

2. EXPERIENȚĂ PROFESIONALĂ

30 Ani

3. LIMBI VORBITE

Română – nativă; Rusă – fluent; Engleză – bază;

4. EDUCAȚIE ȘI FORMARE

1989 – 1994: Academia de Studii Economice din Moldova, specialitatea “Evidența contabilă, control și analiza activității economice”, calificarea economist, diplomă: Seria E, Nr. 008092;

5. CALIFICARE

2020: Certificat de participare la cursul “Instruire profesională continuă în domeniul auditului”;

2021: Certificat de participare la cursul “Instruire profesională continuă în domeniul auditului” ;

2021: Certificat de participare la webinarul „Declararea contribuțiilor de asigurări sociale în aspect nominal”

2021: Certificat de participare la sesiunea „Web of Science pentru cercetători” ;

2021: Certificat de participare la cursul „Challenges and opportunities for a sustainable development” ;

2021: Certificat de participare la cursul „Acces electronic la literatura științifică pentru susținerea și promovarea sistemului de cercetare și educație din România” ;

2022: Certificat de participare la Conferința Economică Internațională „Provocări și oportunități pentru o dezvoltare durabilă” ;

2022: Certificat de participare la sesiunea națională pentru comunicări științifice studențești „Economie Europeană - prezent și perspective” ;

6. CERTIFICARE PROFESIONALĂ

2006: Certificat de auditor, Auditor în auditul agenților economici (auditul general), eliberat de Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova;

2007: Certificat de calificare a auditorului, Auditor pentru auditul companiilor de asigurare, eliberat de Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova;

2013: ACCA Diploma in International Financial Reporting.

7. DOMENIUL DE ACTIVITATE

Servicii de audit și consultanță - în sectorul entităților publice, sectorul întreprinderilor mici și mijlocii, sectorul ONG-urilor, sectorul fondurilor de investiții, consilierea clienților cu privire la probleme tehnice și contabile specifice.

Marianna Lungu

ȘEFĂ DEPARTAMENT ÎN DOMENIUL
FINANCIAR (AUDIT)

(+373) 79 91 46 88 / (+373 22) 60 58 74

marianna.lungu@fai.md



1. DATA NAȘTERII

07 Aprilie, 1974

2. EXPERIENȚĂ PROFESIONALĂ

25 Ani

3. LIMBI VORBITE

Română - nativă; Rusă - fluent; Engleză - mediu;

4. EDUCAȚIE ȘI FORMARE

2000: Academia de Studii Economice din București, specialitatea „Contabilitate și Informatică de gestiune”, diplomă: Seria P, Nr. 0147705

5. CALIFICARE

2018: Certificat de participare la cursul “Prevenirea și combaterea spălării banilor. Orientări și practici spre o nouă legislație” emis de ACAP;

2018: Certificat de participare la cursul “Instruire profesională continuă în domeniul auditului”;

2018: Certificat de participare la Conferința Științifică Internațională “Contabilitatea și auditul în condițiile globalizării: realități și perspective de dezvoltare”;

2019: Certificat de participare la cursul “Greșelile tipice în evidența contabilă a rezidenților parcurilor pentru Tehnologia Informației” emis de ACAP”;

2019: Certificat de participare la cursul “Instruire profesională continuă în domeniul auditului”;

2019: Certificat de participare la cursul “Reforma fiscală 2018, Sistemul fiscal în Moldova în comparație cu regiunea” emis de ACAP;

2019: Certificat de participare la Conferința Științifică Internațională “Contabilitatea și educația contabilă în societatea digitală”;

2020: Certificat de participare la cursul “Instruire profesională continuă în domeniul auditului”;

2021: Certificat de participare la cursul “Instruire profesională continuă în domeniul auditului”;

2022: Certificat de participare la cursul „ Fișa de conformitate pentru entitățile raportate: entități de audit, persoanele juridice și întreprinderi individuale care prestează servicii de contabilitate: modul de completare și prezentare Serviciului Prevenirea și Combaterea”.

6. CERTIFICARE PROFESIONALĂ

2002: Certificat de auditor, Auditor în auditul agenților economici (auditul general), eliberat de Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova;

7. DOMENIUL DE ACTIVITATE

Servicii de audit și consultanță - în sectorul entităților publice, sectorul întreprinderilor mici și mijlocii, sectorul ONG-urilor, sectorul fondurilor de investiții, consilierea clienților cu privire la probleme tehnice și contabile specifice.

Valentina Șoimu

DIRECTOARE FINANCIARĂ

(+373) 79 77 24 10/ +(373 22) 60 58 74

valentina.lascu@fai.md



1. DATA NAȘTERII

26 Iulie, 1998

2. EXPERIENȚĂ PROFESIONALĂ

4 ani

3. LIMBI VORBITE

Română - nativă;

Rusă - fluent;

Engleză - mediu;

4. EDUCAȚIE ȘI FORMARE

2018: Centru de Excelență în Economie și Finanțe, Licențiată în științe economice, Specialitatea ”Finanțe și Bănci”, diplomă Seria PTP, Nr. 000022255;

2021: Academia de Studii Economice din Moldova, Licențiată în științe economice, specialitatea “Finanțe și Bănci”, diplomă: Seria ALI, Nr. 000210717;

2021 - prezent: Universitatea de Stat din Moldova, programul masterat, specialitatea “Audit și Expertiză Financiară”;

5. CALIFICARE

2021: Certificat de participare la cursul “Verificarea anuală a rezidenților” emis de ACAP;

2021: Certificat de participare la cursul “Companiile IT: aspecte privind fiscalitatea și contabilitatea” emis de Jizdan & Partners;

2021: Certificat de participare la cursul “Cheltuieli de reprezentanță - aspecte contabile și fiscale “ emis de către Monitorul Fiscal;

2022: Certificat de participare la cursul “Contabilitatea plăților salariale și altor recompense în 2022. Aplicarea noilor prevederi legislative” emis de către ACAP;

2022: Certificat de participare la cursul „Aspecte contabile și fiscale privind veniturile anticipate (subvenții, etc.) și cheltuielile anticipate” emis de către Monitorul Fiscal;

2022: Certificat de participare la cursul „Instruire în domeniul Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (International Financial Reporting Standards)” emis de ACAP;

2022: Certificat de participare la cursul „Modul de contabilizare a subvențiilor primite sub orice formă” emis de către Monitorul Fiscal;

2023: Certificat de participare la seminarul “Particularitățile contabilității în organizațiile necomerciale și modul de întocmire a situațiilor financiare și a Declarației cu privire la impozitul pe venit pentru anul 2022 emis de către ACAP etc.

6. DOMENIUL DE ACTIVITATE

Servicii de audit și consultanță - în sectorul entităților publice, sectorul întreprinderilor mici și mijlocii, sectorul ONG-urilor, sectorul fondurilor de investiții, consilierea clienților cu privire la probleme tehnice și contabile specifice.

Victor Cojocaru

ŞEF ADJUNCTĂ DEPARTAMENT ÎN
DOMENIUL FINANCIAR (AUDIT)

(+373) 76 70-39-09 / victor.cojocaru@fai.md

1. DATA NAȘTERII

12.05.1995

2. EXPERIENȚĂ PROFESIONALĂ

7 Ani

3. LIMBI VORBITE

Română - nativă;

Rusă - fluent;

Engleză – mediu;

4. EDUCAȚIE ȘI FORMARE

2019: Academia de Studii Economice din Moldova, Licențiat în științe economice, specialitatea "Contabilitate", diplomă: Seria ALII, Nr. 000191606;

2021: Academia de Studii Economice din Moldova, titlul de master în drept, cu specializarea "Drept Financiar-Fiscal", diplomă: Seria MP, Nr. 000019291;

5. CALIFICARE

2019: Certificat de Participare la cursul "Greșelile tipice în evidența contabilă a rezidenților parcurilor pentru Tehnologia Informație, emis de ATA Consult;

2019: Certificat de Participare la cursul "Contabilitatea rezultatelor și sistemul de raportare în entitățile din domeniul turismului", emis de ACAP;

2019: Certificat de Participare "Particularitățile contabilității în activitatea turistică: aspecte juridice, contabile și fiscal", emis de ACAP;

2020: Certificat de Participare la cursul "Particularitățile contabilității în organizațiile necomerciale în contextul modificărilor legislației contabile în anul 2020, emis de ACAP;

2021: Certificat de participare la cursul „Particularitățile contabilității și raportării financiare a Reprezentanții entității nerezidente / Nerezidenților care desfășoară activitate pe teritoriul Republicii Moldova” ;

2021: Certificat de participare la cursul „Practici privind aplicarea SNC “Prezentarea situațiilor financiare consolidate” și întocmirea raportului consolidat” ;

2021: Certificat de participare la cursul “Contabilitatea plăților salariale și altor recompense în 2021. Aplicarea noilor prevederi legislative” ;

6. DOMENIUL DE ACTIVITATE

Servicii de audit și consultanță - în sectorul entităților publice, sectorul întreprinderilor mici și mijlocii, sectorul ONG-urilor, sectorul fondurilor de investiții, consilierea clienților cu privire la probleme tehnice și contabile specifice.



Aneta Pavlicenco

STAGIARĂ ÎN ACTIVITATEA DE AUDIT

(+373) 799 99 04 69

aneta.pavlicenco@fai.md



1. DATA NAȘTERII

21 Iulie 1997

2. EXPERIENȚĂ PROFESIONALĂ

4 Ani

3. NAȚIONALITATE

Moldova

4. LIMBI VORBITE

Română – nativă;

Rusă – mediu;

Engleză – mediu;

5. EDUCAȚIE ȘI FORMARE

2019: Licențiată în Științe Economice, Facultatea de Contabilitate, Universitatea de Stat din Moldova, Chișinău;

2022: Magistru în Drept, Facultatea de Drept, Specialitatea - Dreptul Afacerilor, Academia de Studii Economice din Moldova, Chișinău;

6. CALIFICARE

2021: Certificat de participare la cursul "Protection of personal data in video surveillance systems", emis de the Training Center in the Field of Labor Relations;

2021: Certificat de participare la cursul "Compliance with labor legislation in the light of the latest amendments to the Labor Code and in the context of the COVID-19 pandemic", emis de ACAP;

2021: Certificat de participare la cursul "Enforcement of labor law according to recent changes and in the current exceptional situation", emis de ACAP;

2021: Certificat de participare la cursul "Time management in the activity of the accountant; practical vision and recommendations ", emis de ACAP etc;

7. APTITUDINI

Computer (Word, Excel, PowerPoint).

8. DOMENIUL DE ACTIVITATE

Sphere of small and medium enterprises, NGOs sphere, projects - auditing and consulting services. The experience in the audit of the sphere of small and medium enterprises, NGOs sphere, projects - auditing and consulting services.

OFERTA FINANCIARĂ

„First Audit International” SRL a analizat cererea de ofertă aferentă **I.P. „Universitatea de Stat din Moldova”** privind selectarea companiei care să efectueze auditul proiectului *Erasmus+ „Connecting universities-industry through smart entrepreneurial cooperation and competitive intelligence of students in Moldova, Georgia and Armenia - CONNECT”*.

Luând în considerație volumul de lucru care necesită a fi efectuat, costul total al serviciilor noastre constituie **265.000,00 (două sute șazeci și cinci mii, 00) MDL, exclusiv TVA.**

În cazul în care oferta noastră va fi acceptată, procesul de audit se va în perioada 01.11.2023 – 31.01.2024. Raportul de audit și Scrisoarea către management va fi emisă în conformitate cu **Standardele Internaționale de Audit și legislația în vigoare a Republicii Moldova** precum și cu Termenii de Referință, în limba română și în limba engleză, până la data de 01.02.2024.

Asigurarea riscului de audit este efectuată prin încheierea contractului de asigurare de răspundere civilă profesională cu limita răspunderii de **6.000.000,00 lei.**

Experiența și practica Companiei noastre este bazată în exclusivitate pe o activitate conformă cu Standardele Naționale de Contabilitate, Standardele Internaționale de Audit și Raportare Financiară, respectând principiul confidențialității.

Data: 19.10.2023

Director Administrativ

“First Audit International” SRL

Sergiu ȘOIMU

***Este aplicată semnătura electronică**

DECLARAȚIE DE ETICĂ ȘI INDEPENDENȚĂ

„**First Audit International**” SRL („Întreprindere”), în persoana dlui Sergiu Șoimu, Director Administrativ, atât în numele întreprinderii, cât și a angajaților săi, în procesul efectuării auditului proiectului implementat de către **I.P. „Universitatea de Stat din Moldova”** (în continuare „Entitatea”), fiind cunoscuți cu dispozițiile etice ale Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (IFAC) **declaram pe propria răspundere următoarele:**

1. Nu ne vom asocia, în mod conștient, cu rapoarte, declarații, comunicate sau alte informații, care:

- a) conțin o declarație în mod semnificativ falsă sau care induce în eroare;
- b) conțin declarații sau informații întocmite neglijent;
- c) omit sau ascund informații necesare a fi incluse în cazul în care o astfel de omisiune sau ascundere ar induce în eroare.

2. Vom fi obiectivi în toate activitățile aferente, nu vom compromite raționamentul profesional din cauza subiectivismului, conflictelor de interese sau influenței nejustificate ale altor persoane.

3. Vom asigura menținerea cunoștințelor și aptitudinilor profesionale la nivelul necesar care să asigure prestarea unor servicii profesionale competente. Vom acționa cu conștiinciozitate în conformitate cu standardele tehnice și profesionale aplicabile în cadrul oferirii serviciilor profesionale.

4. Vom respecta întocmai principiul confidențialității, prin care ne obligăm să ne abținem de la:

a) dezvăluiri de informații confidențiale în afara „**First Audit International**” SRL și **I.P. „Universitatea de Stat din Moldova”** în legătură cu serviciile de audit prestate, ca urmare a unei relații profesionale sau de afaceri, în lipsa unei autorități adecvate și specifice sau cu excepția cazului în care există o obligație sau o sarcină legală sau profesională de a face publice aceste informații;

b) folosirea în avantajul nostru personal sau în avantajul unor terțe părți, a informațiilor confidențiale dobândite în urma relațiilor profesionale din cadrul auditului financiar a Entității.

5. Ne obligăm ca să ne conformăm legilor și reglementărilor relevante și să evităm orice acțiuni, de care avem sau ar trebui să avem cunoștință, care pot discredita profesia de auditor. Vom asigura un comportament cinstit și loial și nu vom:

- a) face revendicări exagerate referitoare la serviciile oferite, la calificările pe care le posedăm și la experiența pe care am acumulat-o;

- b) oferi referințe compromițătoare sau comparații lipsite de fundament privind munca desfășurată de alții.

6. Nu avem conflicte de interese, în acest context atât întreprinderea, personalul angajat, cât și rudele noastre de gradul I și II, în legătură cu Entitatea:

- a) nu suntem asociați în oarecare mod cu patrimoniul și activitățile ei;

- b) nu deținem acțiuni de valoare și nu suntem subiecții unor contracte economico-financiare de proporții în cadrul Entității;

- c) nu am conceput și nu întreținem relații de afaceri cu persoanele care asigură guvernanta sau care sunt responsabili de gestionarea Entității: nu suntem subiecții unor litigii ce țin de oarecare dispute între noi și Entitate.

Data: **19.10.2023**

Director Administrativ

„First Audit International” SRL

Sergiu ȘOIMU

***Este aplicată semnătura electronică**

REPUBLICA



MOLDOVA

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE

ÎNTEPRINDEREA MIXTĂ MOLDO-ENGLEZĂ
"FIRST AUDIT INTERNATIONAL" S.A.
ESTE ÎNREGISTRATĂ LA CAMERA ÎNREGISTRĂRII DE STAT

Numărul de identificare de stat - codul fiscal
1003600060677

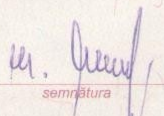
Data înregistrării

09.04.1996

Data eliberării

06.11.2006

Jinabai Mihail, registrator de stat
Funcția, numele, prenumele persoanei
care a eliberat certificatul


semnătura

MD 0058767





AGENȚIA SERVICII PUBLICE
Departamentul înregistrare și licențiere a unităților de drept

EXTRAS
din Registrul de stat al persoanelor juridice

Nr. 506426 data 23.11.2022

Denumirea completă: **Societatea cu Răspundere Limitată "FIRST AUDIT INTERNATIONAL"**

Denumirea prescurtată: **"FIRST AUDIT INTERNATIONAL" S.R.L.**

Forma juridică de organizare: **Societate cu răspundere limitată,**

Numărul de identificare de stat și codul fiscal (IDNO): **1003600060677**

Data înregistrării de stat: **23.11.2022**

Modul de constituire: **reorganizare.**

Sucesiunea în drept: **Societatea cu Răspundere Limitată "FIRST AUDIT INTERNATIONAL"** este succesor a tuturor drepturilor și obligațiilor **ÎNȚREPRINDERII MIXTE MOLDO-ENGLEZĂ "FIRST AUDIT INTERNATIONAL" S.A., nr. 177007760 din 09.04.1996.**

Sediul: **MD-2009, str. Mihail Kogălniceanu, 61, ap. 7, mun. Chișinău, Republica Moldova.**

Obiectul principal de activitate:

Activități de contabilitate și audit financiar; consultanță în domeniul fiscal

Activități de consultanță pentru afaceri și management

Capitalul social: **120000 lei**

Administrator: **ȘOIMU SERGIU, IDNP 0971807546566, numit în funcție pe termen nelimitat.**

Asociații:

1. **ȘOIMU SERGIU, IDNP 0971807546566, cota 115120 lei, ce constituie 95,93%**

Beneficiar efectiv: **ȘOIMU SERGIU, IDNP 0971807546566**

2. **NICHIȚIN SERGHEI, IDNP 0960404891944, cota 4880 lei, ce constituie 4,07%**

Prezentul extras este eliberat în temeiul art.34 al Legii nr.220-XVI din 19 octombrie 2007 privind înregistrarea de stat a persoanelor juridice și a întreprinzătorilor individuali și confirmă datele din Registrul de stat la data de: **23.11.2022.**

Registrator



FB 0432315
Guțu Nelea

EXTRAS DIN REGISTRUL PUBLIC AL ENTITĂȚILOR DE AUDIT - ultima actualizare 10.07.2023

Nr. individual al entității de audit

Denumirea entității de audit

Numele, prenumele auditorilor

Selectează

Numărul individual al entității de audit	Denumirea entității de audit	Sediul, numărul de telefon, pagina web oficială a entității de audit	Numele și prenumele acționarilor, denumirea și sediul entității de audit rezidente/nerezidente, precum și cota pe care aceștia	Date privind încetarea activității entității de audit	Date privind suspendarea și reluarea activității de audit	Numele, prenumele și numărul individual al auditorilor angajați în cadrul entității de audit
1902011	„FIRST AUDIT INTERNATIONAL” SRL	MD- 2068, mun. Chișinău bd. Moscova, nr. 15/7, of. 202 tel. 022605872 tel. 079405654 www.fai.md	Șoimu Sergiu 95,93% Nichitin Serghei 4,07%			Șoimu Sergiu nr. 0802119 Lungu Marianna nr. 0802009 Pașinschi Cristina nr. 1406062

CERTIFICAT
DE CALIFICARE A AUDITORULUI

Seria AG Nr: 000119

În baza deciziei Comisiei de certificare din
„30” iunie 20 06 (proces-verbal nr. 5)

Dlui(dnei) Soimu Sergiu
numele și prenumele titularului

I se conferă calificarea de **Auditor pentru auditul general**



Președintele
Comisiei de certificare

[Signature]
semnătura

Secretarul
Comisiei de certificare

[Signature]
semnătura

Eliberat la „08” februarie 20 08

Nr. de înregistrare 0802119

Semnătura titularului [Signature]

CERTIFICATE
OF AUDIT QUALIFICATION

Series AG No: 000119

According to the decision of the Examination Commission of
„30” june 20 06 (report no. 5)

Mr.(Ms) Soimu Sergiu
First name, last name

Has been awarded the degree of **Auditor for general audits**

President
of Examination Commission

[Signature]
signature

Secretary
of Examination Commission

[Signature]
signature

Issued on “08” february 20 08

Registration no. 0802119

Signature of holder _____



CERTIFICAT
DE CALIFICARE A AUDITORULUI

Series AG Nr: 000009

În baza deciziei Comisiei de certificare din
„28” noiembrie 20 08 (proces-verbal nr. 4)

Dlui(dnei) Lungu Marianna
numele și prenumele titularului

I se conferă calificarea de **Auditor pentru auditul general**



Președinte
Comisiei de certificare

[Signature]
semnătura

Secretar
Comisiei de certificare

[Signature]
semnătura

Eliberat la „08” februarie 20 08

Nr. de înregistrare 0802009

Semnătura titularului [Signature]

CERTIFICATE
OF AUDIT QUALIFICATION

Series AG No: 000009

According to the decision of the Examination Commission of
„28” November 20 08 (report no. 4)

Mr.(Ms) Lungu Marianna
First name, last name

Has been awarded the degree of **Auditor for general audits**

President
of Examination Commission

[Signature]
signature

Secretary
of Examination Commission

[Signature]
signature

Issued on „08” February 20 08

Registration no 0802009

Signature of holder [Signature]



CERTIFICAT
DE CALIFICARE A AUDITORULUI

Seria AG

Nr: 000021

În baza deciziei Comisiei de certificare din
„23” iunie 20 14 (proces-verbal nr. 9)

Dlui(dnei) Pasinschi Cristina
numele și prenumele titularului

I se conferă calificarea de **Auditor pentru auditul general**



Președintele
Comisiei de certificare

[Signature]
semnătura

Secretarul
Comisiei de certificare

[Signature]
semnătura

Eliberat la „24” iunie 20 14

Nr. de înregistrare 1406062

Semnătura titularului [Signature]

CERTIFICATE
OF AUDIT QUALIFICATION

Series AG

No : 000021

According to the decision of the Examination Commission of
„23” june 20 14 (report no 9)

Mr.(Ms) Pasinschi Cristina
First name, last name

Has been awarded the degree of **Auditor for general audits**

President
of Examination Commission

[Signature]
signature

Secretary
of Examination Commission

[Signature]
signature

Issued on „24” june 20 14

Registration no 1406062

Signature of holder [Signature]



ACCA

Diploma in International Financial Reporting

Диплом по Международной
Финансовой Отчетности
(ДПИФР на русском языке)

This is to certify that
Настоящим подтверждаем, что

Sergiu Soimu
Серджиу Шойму

has been awarded the ACCA Diploma in International Financial Reporting
награжден(а) Дипломом ACCA по Международной Финансовой Отчетности
(на русском языке)

December 2013/ декабрь 2013



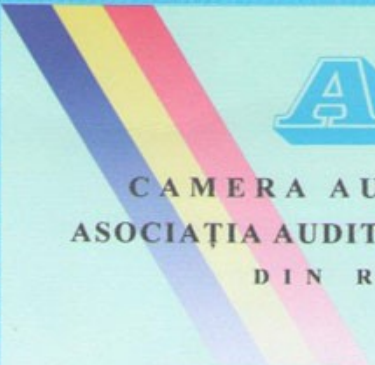
Alan Hatfield
director – learning

Association of Chartered Certified Accountants

This certificate remains the property of ACCA and must not in any circumstances be copied, altered or otherwise defaced.
Сертификат является собственностью ACCA и ни при каких обстоятельствах не должен подвергаться копированию.

ACCA retains the right to demand the return of this certificate at any time and without giving reason.
ACCA сохраняет за собой право потребовать возвращения сертификата в любое время и без объяснения причин.

CERTIFICATE NUMBER
НОМЕР СЕРТИФИКАТА
1816719



AFAM

CAMERA AUDITORILOR PROFESIONIȘTI
ASOCIAȚIA AUDITORILOR ȘI SOCIETĂȚILOR DE AUDIT
DIN REPUBLICA MOLDOVA

CERTIFICAT

Nr. 049

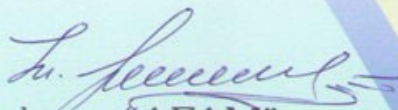
PRIN DECIZIA CONSILIULUI DE CONDUCERE AL ASOCIAȚIEI
AUDITORILOR ȘI SOCIETĂȚILOR DE AUDIT «AFAM»
AUDITORUL

Șoimu Sergiu

ESTE ÎNSCRIS ÎN RÎNDURILE CAMEREI CAP «AFAM»

ÎN CALITATE DE MEMBRU ASOCIAT

Președinte



Iu. SPÎNU

Consiliul de Conducere «AFAM»

DATA

04.07.2008



**Asociația Contabililor și Auditorilor Profesioniști
din Republica Moldova**

CARNET DE MEMBRU Nr. 1139



Numele

Soimer

Prenumele

Sergiu

Patronimicul

Dumitru

Categoria de membru

plenipotentiar

Data eliberării

13/10/09

Director Executiv

M. Zelaru



THE AMERICAN CHAMBER OF COMMERCE IN MOLDOVA

First Audit International

*is a Member in good standing
of the American Chamber of
Commerce in Moldova*



Date

October 10, 2008


John Maxemchuk
President

POLIȚA DE ASIGURARE
A RĂSPUNDERII CIVILE GENERALE A AUDITORILOR

Seria/Numărul

RCGAF/22-2489

La contractul nr. **RCGAF/22-2489** din **08/12/2022** de asigurare a răspunderii civile generale a auditorilor

ASIGURĂTOR:	C.A. "GENERAL ASIGURĂRI" S.A		
Adresa și datele de contact:	<i>mun. Chișinău, str. Al. Puskin, 47/5, IDNO 1016600035165 Tel. 022 78 38 00, fax 022 78 38 01, E-mail: office@general.md</i>		
CONTRACTANT/ASIGURAT:	ÎNTEPRINDEREA MIXTĂ MOLDO-ENGLEZĂ FIRST AUDIT INTERNATIONAL S.A.		
COD FISCAL	1003600060677	Administrator	Șoimu Sergiu
Adresa juridică:	<i>mun. Chișinău, sec. Centru, str. Kogălniceanu Mihail, 61, ap. 7</i>		
OBIECTUL ASIGURAT:	Asigurarea răspunderii Asiguratului față de persoanele terțe, în ordinea stabilită prin lege, cu privire la paguba produsă, care reiese din activitatea desfășurată de Asigurat – prestarea serviciilor de audit		
ACOPERIRE TERITORIALĂ:	REPUBLICA MOLDOVA		
SUMA ASIGURATĂ TOTALĂ:	6.000.000,00 MDL		
LIMITA DE RĂSPUNDERE PER CAZ:	1.000.000,00 MDL		
PRIMA DE ASIGURARE TOTALĂ:	16.000,00 MDL		
TERMENUL ȘI LOCUL DE PLATĂ:	În numerar sau prin virament până la data de 17/12/2022 în contul Asiguratorului		
VALABILITATEA DE ASIGURARE:	12 luni din ora 00.00 17/12/2022 până la ora 24.00 16/12/2023		
GRUPUL DE RISCURI ASIGURATE	Compensarea materială a pagubei, pe care clienții au suportat-o din cauza erorii comise în mod neintenționat de către Asigurat în procesul exercitării atribuțiilor sale profesionale în decursul termenului de valabilitate a contractului de asigurare		
FRANȘIZA:	10 000 MDL pentru fiecare caz de asigurare în parte		
BENEFICIAR:	Clienții Asiguratului, cu care acesta are încheiate contracte de prestări a serviciilor de audit		

DATA ELIBERĂRII POLIȚEI **08/12/2022**

Reprezentantul Asiguratorului





MD-2005, mun. Chișinău, str. Mitropolit Gavriil Bămulescu - Bodoni, 57/1, of. 414 – 418
www.cspa.md, tel: 0 (22) 66-75-49, 66-75-91, mail: cspa@cspa.md.

Nr. 67 din 23 mai 2022

Î.M. „FIRST AUDIT INTERNATIONAL” SA

MD- 2068, mun. Chișinău,
bd. Moscova, nr. 15/7, of. 202

Instituția Publică „Consiliul de supraveghere publică a auditului”, a examinat solicitarea dvs. și comunică următoarele.

Potrivit art.42 alin.(1) al Legii privind auditul situațiilor financiare nr.271/2017, Consiliul utilizează sisteme eficiente de investigații și măsuri disciplinare pentru a detecta, a corecta și a preveni efectuarea necorespunzătoare a auditului și, în conformitate cu alin.(2) și (3), aplică măsuri disciplinare auditorilor și entităților de audit.

Deciziile privind sancțiunile aplicate entităților de audit sunt plasate pe pagina web oficială a Consiliului - <http://cspa.md/>.

Totodată, comunicăm că entității de audit Î.M. „FIRST AUDIT INTERNATIONAL” SA, precum și auditorilor din cadrul entității: Șoimu Sergiu, Lungu Marianna, Pașinschi Cristina nu le-au fost aplicate măsuri disciplinare în procesul efectuării auditului în ultimii 3 (trei) ani.

Director executiv

Digitally signed by Grumeza Dumitru
Date: 2022.05.23 13:48:55 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Dumitru GRUMEZA



MD-2005, mun. Chișinău, str. Mitropolit Gavriil Bănulescu-Bodoni, 57/1, of. 416

Nr. 70 din 09 septembrie 2020

Î.M. „FIRST AUDIT INTERNATIONAL” SA

MD- 2068, mun. Chișinău,
bd. Moscova, nr. 15/7, of. 20

Instituția Publică „Consiliul de supraveghere publică a auditului” vă informează că în cadrul ședinței Comitetului de supraveghere a auditului din data de 02.09.2020, au fost analizate rezultatele controlului extern al calității auditului la entitatea de audit Î.M. „FIRST AUDIT INTERNATIONAL” S.A. Controlul extern al calității auditului a fost desfășurat în baza Delegației nr.08 din 02 martie 2020. Perioada controlului a fost 02.03.2020 - 16.03.2020.

Controlul extern a avut loc la sediul Consiliului de supraveghere publică a auditului, în baza solicitării din partea directorului entității de audit - Șoimu Sergiu și acceptată de către directorul executiv - Graur Nicoleta.

Perioada supusă controlului extern - anii 2017 - 2019.

Urmare a examinării rezultatelor controlului extern al calității auditului la entitatea dvs. de audit, Comitetul de supraveghere a auditului a decis ca entității de audit Î.M. „FIRST AUDIT INTERNATIONAL” S.A. și auditorilor entității să nu le fie aplicate măsuri disciplinare.

Director executiv

Nicoleta GRAUR

Executor: Nicoleta GRAUR
tel. 022-66-75-48

Nr. 51 din 09.02.2023

SCRISOARE DE RECOMANDARE

Prin prezenta, AO CONCORDIA.Proiecte Sociale adresează această scrisoare de recomandare în atenția persoanelor interesate de serviciile de audit ale **“First Audit International” SRL**

Pe parcursul perioadei 2021-2022, în urma colaborării cu “First Audit International” SRL, dorim să menționăm faptul că compania de audit a dat dovada de multă experiență și a ținut cont de toate cerințele și aspectele caracteristice organizației noastre aferente activității de audit desfășurate.

Reieșind din experiența noastră, avem convingerea că “First Audit International” SRL reprezintă o entitate de succes, un partener profesionist și de încredere, fapt pentru care o recomandăm pentru orice companie care are nevoie de servicii calitative de audit.

Administrator

Baltă Tatiana

Administrator

Matas Viorica



Ex: Veronica Burlac
tel: 060455506

IDNO 1010620005483, adresa poștală: Chișinău, str. Valicu Pîrcălab 27/1,
tel. 022996162, office@ecocontact.md

Asociația Obștească EcoContact este organizație înregistrată în Republica Moldova și are drept misiune susținerea îmbunătățirii calității mediului și a parteneriatului privind dezvoltarea durabilă a comunităților din Republica Moldova, contribuind astfel la formarea unei societăți responsabile în vederea asigurării unui mediu favorabil pentru generația prezentă și viitoare. În același context, EcoContact este implicat activ în dezvoltarea și punerea în aplicare a legislației și politicilor de mediu prin acordarea suportului în soluționarea problemelor de mediu în mod participativ.

6 August, 2020

SCRISOARE DE RECOMANDARE

Prin prezenta, Asociația Obștească EcoContact adresează această scrisoare de recomandare în atenția persoanelor interesate de serviciile de audit ale **Întreprinderii Mixte Moldo-Engleze "First Audit International" S.A.**

Pe parcursul anilor 2019 și 2020, Î.M. "First Audit International" S.A. a realizat câteva verificări financiare atât pe organizație, cât și pe proiecte separate, dând dovadă de experiență, profesionalism și a dus cont de toate cerințele noastre aferente activității de audit desfășurate. Procesul de verificare și de lucru bazându-l pe standardele naționale și internaționale oferind o credibilitate față de rezultatele auditului.

Prin experiența noastră, avem convingerea că Î.M. "First Audit International" S.A. reprezintă o entitate de succes, un partener de încredere și corect în activitatea sa, fapt pentru care o recomandăm oricărei companii ce are nevoie de servicii calitative de audit.

Director Executiv



Dr., Iordanca-Rodica Iordanov

NGO "EcoContact" is environmental public association, registered in the Republic of Moldova. The mission is to support environmental quality and sustainable development of communities in Moldova, thus contributing in formation of a responsible society to ensure a favorable environment for the present and next generation. EcoContact Association is actively involved in the processes of elaboration and implementation of environmental law and policy, in researching and piloting of best practices. It is closely working with public on information, knowledge exchange and public participation in environmental decision making.

Nr. 246 din 13.08.2010

SCRISOARE DE RECOMANDARE

Prin prezenta, **A.O. Concordia. Proiecte Sociale** adresează această scrisoare de recomandare în atenția persoanelor interesate de serviciile de audit ale **Întreprinderii Mixte Moldo-Engleze "First Audit International" S.A.**

Pe parcursul perioadei 2019-2020, în urma colabărării cu Î.M. "First Audit International" S.A., dorim să menționăm faptul că compania de audit a dat dovadă de multă experiență și a ținut cont de toate cerințele și aspectele caracteristice organizației noastre aferente activității de audit desfășurate.

Prin experiența noastră, avem convingerea că Î.M. "First Audit International" S.A. reprezintă o entitate de succes, un partener profesionist și de încredere, fapt pentru care o recomandăm pentru orice companie care are nevoie de servicii calitative de audit.

Director Executiv

Baltă Tatiana

Director Executiv

Matas Viorica



Asociația Obștească "Concordia. Proiecte Sociale"

Str. A. Corobceanu 13/1 | 2004 Chișinău

T +373 22 234991 | F +373 22 234993

moldova@concordia.or.at | www.concordia.or.at/moldova

S.A. "DRUMURI EDINET"

MD-4601, Republica Moldova, or. Edineț,
str. Independenței, 179 tel/fax (246) 2-84-94
edinet_drum@asd.md

A.O. "ДРУМУРЬ ЕДИНЕЦ"

MD-4601, Республика Молдова, г. Единец,
ул. Индепенденцей, 179 тел/факс (246) 2-84-94
edinet_drum@asd.md

Chișinău, 25 mai 2020

SCRISOARE DE RECOMANDARE

Prin prezenta, **Societatea pe Acțiuni "Drumuri Edineț"** adresează această scrisoare de recomandare în atenția persoanelor interesate de serviciile de audit ale **Întreprinderii Mixte Moldo-Engleze "First Audit International" S.A.**

Pe parcursul efectuării auditului, Î.M. "First Audit International" S.A. a dat dovadă de experiență și a dus cont de toate cerințele noastre aferente activității de audit desfășurate.

Prin experiența noastră, avem convingerea că Î.M. "First Audit International" S.A. reprezintă o entitate de succes, un partener profesionist și de încredere, fapt pentru care o recomandăm pentru orice companie care are nevoie de servicii calitative de audit.



Director societăți

Ursache Vsevolod



Comitetul Unit Americano-Evreiesc de Distribuie din Republica Moldova

Data: 10.08.2020

Nr. XI/VIII - 20

Comitetul Unit Americano-Evreiesc de Distribuie din Moldova сотрудничает с Молдо-английской компанией "First Audit International" S.A. □ 2017 года. Длительная совместная работа, по достаточно сложным и порой нестандартным вопросам, позволяет нам сформировать свое мнение о работе аудиторской компании.

На протяжении всего срока сотрудничества компания "First Audit International" зарекомендовала себя как ответственный партнер, выполняющий взятые на себя обязательства в срок и с высоким качеством.

Специалисты аудиторской компании имеют высокий уровень подготовки, глубокие знания бухгалтерского и налогового учета в различных областях деятельности, в том числе в общественных организациях.

Аудиторские проверки были проведены на высоком уровне и в установленные сроки.

Выражаем уверенность в том, что наше сотрудничество будет плодотворным и в дальнейшем

Director



Bolboceanu Ala

Penny Blumenstein, PRESIDENT . Alan H. Gill, EXECUTIVE VICE PRESIDENT & CEO
JDC Global Headquarters . 711 Third Avenue . New York, NY 10017-4014 . TEL 212.687.6200. FAX 212.370.54467 . www.JDC.org

JDC receives its funds primarily from American Jewry through the Jewish Federations in partnership with The Jewish Federations of North America (JFNA). JDC also receives significant funding from The Harry and Jeanette Weinberg Foundation, World Jewish Relief (UK), UIA Federations Canada, the International Fellowship of Christians and Jews, and the Maurice and Vivienne Wohl Charitable Foundation.



MINISTERUL SĂNĂTĂȚII,
MUNCII ȘI PROTECȚIEI SOCIALE
AL REPUBLICII MOLDOVA
INSTITUȚIA MEDICO-SANITARĂ PUBLICĂ

ASOCIAȚIA MEDICALĂ TERITORIALĂ RÎȘCANI

str. Alecu Russo 11
MD 2068, mun. Chișinău
tel. + 373 49-77-42, fax. +373 49-77-42
www.amtriscani.md, e-mail: amtriscani@ms.md

МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ,
ТРУДА И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ
РЕСПУБЛИКИ МОЛДОВА
ПУБЛИЧНОЕ МЕДИКО-САНИТАРНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ

ТЕРРИТОРИАЛЬНОЕ МЕДИЦИНСКОЕ
ОБЪЕДИНЕНИЕ РЫШКАНЬ

ул. Алеко Руссо 11
MD 2068, мун. Кишинэу
tel. + 373 49-77-42, fax. +373 49-77-42
www.amtriscani.md, e-mail: amtriscani@ms.md

№ 18 nr. 1129

La nr. din 07.08.20

SCRISOARE DE RECOMANDARE

IMSP AMT Râșcani își exprimă aprecierea față de colaborarea cu Î.M. “First Audit International” S.A. pe parcursul anului 2019 și 2020.

Dorim să menționăm că echipa Î.M. “First Audit International” S.A. a prestat servicii de audit calitative și a ținut cont de toate solicitările noastre vizavi de verificările efectuate.

Prin experiența noastră, recomandăm serviciile echipei Î.M. “First Audit International” S.A. tuturor firmelor interesate.

Director



V. Pîslaru



MINISTERUL CULTURII AL REPUBLICII MOLDOVA

Întreprinderea de Stat Combinatul Poligrafic din Chișinău

str. Mitropolit Petru Movilă, 35, mun. Chișinău MD-2004, Republica Moldova
tel.: 0-22-24-04-16, fax: 0-22-24-05-95, e-mail: poligraf@mtc.md
numărul de identificare de stat 1002600002449

Combinatul



Poligrafic

nr. 174 din 21 iunie 2016

mun. Chișinău

ref. nr. _____

SCRISOARE DE RECOMANDARE

Ne face plăcere să oferim prezenta Scrisoare de recomandare ca urmare a unei colaborări, pe care am avut-o cu Întreprinderea Mixtă Moldo-Engleză „First Audit International” S.A.

Cunoștințele și experiența colaboratorilor „First Audit International” S.A. în domeniu fac din ei un candidat foarte bun în furnizarea de servicii de audit către companii din cele mai diverse domenii.

Având în vedere experiența pe care Î.S. „Combinatul Poligrafic din Chișinău” a avut-o cu Întreprinderea Mixtă Moldo-Engleză „First Audit International” S.A., ne face o deosebită plăcere să recomandăm ca fiind un furnizor de servicii profesionale.

Valentina Bilan,

Director



Republica Moldova
SOCIETATEA PE ACȚIUNI
„SANFARM-PRIM”
MD 2048, Chișinău, str. Grenobl, 149 a
tel. 022727288, fax. 022727214



Republic of Moldova
JOINT - STOCK COMPANY
„SANFARM-PRIM”
MD 2048, 149 a, Grenobl str, Chișinău
tel. 022727288, fax. 022727214

N 02-433 din 10 august 2020

SCRISOARE DE RECOMANDARE

Prin prezenta îmi exprim aprecierea față de colaborarea societății noastre „SANFARM-PRIM” S.A. cu Întreprinderea Mixtă Moldo-Engleză „First Audit International” S.A.

Pe parcursul celor 7 ani de cooperare, „First Audit International” S.A. a dat dovadă de experiență și profesionalism, oferindu-ne servicii de audit de calitate.

În consecință, recomand Întreprinderea Mixtă Moldo-Engleză „First Audit International” S.A., ca fiind partener profesionist, corect și de încredere pentru orice companie, care are nevoie de servicii calitative de audit.

Director General



Ștefan Harea

Cod fiscal 1002600039072
IBAN MD50CM000225104980142444
la BC "COMERȚBANK" SA, or. Chișinău,
codul băncii CMTBMD2X

Reg. No. 1002600039072
IBAN MD50CM000225104980142444
CB "COMERȚBANK" JSC, Chisinau,
SWIFT CMTBMD2X

În atenția persoanelor interesate

**AMNESTY
INTERNATIONAL**



AMNESTY INTERNATIONAL MOLDOVA

Asociația Obștească

Numărul de înregistrare: 002189 Codul fiscal: 1010620000639

Adresa poștală: CP 209, MD-2009,

mun. Chișinău, Republica Moldova

Adresa oficiului: str. Al. Mateevici 49/2, of. 14, MD-2009,

mun. Chișinău, Republica Moldova

T: (+373-22) 83-58-06

F: (+373-22) 22-99-66

E: info@amnesty.md

W: www.amnesty.md

Scrisoare de recomandare

Asociația obștească Amnesty International Moldova (AIM), adresează această scrisoare de recomandare în atenția persoanelor interesate de serviciile de audit ale companiei First Audit Audit International (FAI).

FAI a fost contractată de către AIM, în rezultatul unui tender pentru a efectua auditul câtorva proiecte diferite, gestionate de organizație. Compania FAI, a demonstrat profesionalism, prin respectarea cerințelor indicate în contract pe de o parte, iar pe de altă parte prezentând un raport și management letter conform standardelor internaționale, inclusiv în limbile română și engleză.

Recomandăm cu toată certitudinea compania FAI, ca partener de încredere, punctual și profesionist.

Cristina Pereteatcu

Director executiv





Proiect Viață Sănătoasă

Reducerea poverii bolilor netransmisibile

Scrisoare de recomandare

Din numele Fundației Filiala din Republica Moldova a Fundației “CRED – Centrul Româno-Elvețian pentru dezvoltarea sistemului de sănătate” din România, îmi exprim aprecierea privind colaborarea noastră cu Înreprinderea Mixtă Moldo-Engleză „First Audit International” S.A.

Am ales să colaborăm cu societatea de audit „First Audit International” S.A. în calitate de furnizor de servicii de audit pentru proiectul „Reducerea poverii bolilor netransmisibile”. Încă de la început, am apreciat profesionalismul, eficiența și promptitudinea de care a dat dovadă echipa de auditori. De asemenea, am apreciat calitatea serviciilor prestate în acord cu cerințele legale, termenii stabiliți și exigențele noastre. Pe parcursul desfășurării lucrărilor am avut parte de o bună comunicare cu membrii echipei, primind, de fiecare dată, răspunsuri prompte și suport în alegerea celor mai bune opțiuni și soluții pentru solicitările noastre punctuale legate de serviciile de audit.

În concluzie, recomand Înreprinderea Mixtă Moldo-Engleză „First Audit International” S.A., ca fiind un partener profesionist și de încredere, și apreciez calitatea serviciilor și flexibilitatea soluțiilor oferite.



Președinte

Ala Curteanu

Chișinău, 26 octombrie 2012

Scrisoare de recomandare

Prin prezenta îmi exprim aprecierea față de colaborarea asociației noastre “Asociația pentru politica externă” cu Întreprinderea Mixtă Moldo-Engleză “First Audit International” S.A.

Pe parcursul celor 6 ani de cooperare, “First Audit International” S.A. a dat dovadă de experiență și profesionalism, oferindu-ne servicii de audit de calitate.

Prin urmare, recomand Întreprinderea Mixtă Moldo-Engleză “First Audit International” S.A., ca fiind un partener profesionist, corect și de încredere pentru orice companie, care are nevoie de servicii calitative de audit.

Victor Chirila
Director Executiv





Municipalities of Nisporeni,
Vărzărești and Grozești,
Republic of Moldova



c/o Project Implementation Unit
Municipality Building, Alexandru cel Bun, 55,
MD-6401 Nisporeni
Phone: +373 26423149
Email: vasiloi@pap.co.at

Nisporeni, 29 July 2016

TO WHOM IT MAY CONCERN

First Audit International Moldovan-English Joint Stock Company, No. 61, M. Kogălniceanu Street MD-2004, office 7, Chisinau, Republic of Moldova has been engaged by the Municipality of Nisporeni to audit the Project "Rehabilitation of the Water Supply System in the Rayon Nisporeni: Municipalities of Nisporeni, Vărzărești and Grozești, Republic of Moldova". The Project investment amounts to EUR 13.25 million and is financed by the European Union, the Austrian Development Agency, the Swiss Agency for Development and Cooperation, the Ministry of Environment of the Republic of Moldova as well as the Rayon Council of Nisporeni and the Municipalities of Nisporeni, Varzaresti and Grozesti.

First Audit International Moldovan-English JSC conducted the Project audits in October 2013, October 2014, October 2015 and July 2016 in accordance with the International Standards on Auditing, the IFAC Code of Ethics for Professional Accountants as well as the IFAC International Standards on Quality Control.

We herewith confirm that First Audit International Moldovan-English JSC carried out all required services in conformity with the contract conditions and to the full satisfaction of the Contracting Authority. The Auditor's team demonstrated a high level of professionalism in providing the required audit services and we appreciate the efficient and effective collaboration.

We recommend First Audit International JSC as a professional and reliable partner in providing audit services in various fields.

For further information please contact the Project Implementation Unit or the Municipality of Nisporeni.

Sincerely,

Mr. Grigorii Robu
Mayor
Municipality of Nisporeni




Ortwin Maurer
Director Project Implementation Unit
Posch & Partner GmbH

No. 901 29 November 2019

To whom it may concern

Moldovan-English Joint Stock Company "FIRST AUDIT INTERNATIONAL", juridical address 61 M.Kogalniceanu Street, office No.7, Chisinau, fiscal code 1003600060677, has been engaged by the Fundația Filiala din Moldova a fundației "SKAT", implementing agency of the Swiss Water and Sanitation Project in Moldova (ApaSan), funded by the Swiss Agency for Development and Cooperation (SDC) and co-funded by the Austrian Development Cooperation (ADC).

Moldovan-English Joint Stock Company "FIRST AUDIT INTERNATIONAL" has conducted the audit of ApaSan project for the 3 consecutive periods: 01.01.2017 – 31.12.2017, 01.01.2018 – 31.12.2018, 01.01.2019 – 30.09.2019. The audit were performed in accordance with International Standards on Auditing (ISAs) and based on the requirements of the FDFA Standard Terms of Reference.

We appreciate high level of professionalism, openness and flexibility demonstrated by the team of FIRST AUDIT INTERNATIONAL during the three years of our fruitful collaboration.

We would like to recommend the Moldovan-English Joint Stock Company "FIRST AUDIT INTERNATIONAL" as a trustworthy and punctual partner in providing audit services.


Florian Klingel

ApaSan Project Director

