

## Adunării Generale a Acţionarilor SA UNIC

mun. Chişinău

08.05.2018

## RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA COMISIEI DE CENZORI PENTRU ANUL 2017

### I. Informaţie privind controlul efectuat

| Nr. cpt. | Activităţi:                                                | Calificativ                                                              |
|----------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 1.       | Numărul controalelor efectuate                             | 1 (Unu), perioada de efectuare a controlului 02.05 - 08.05.2018          |
| 2.       | Motivele efectuării controlului                            | Controlul activităţii economico-financiare al entităţii pentru anul 2017 |
| 3.       | Persoanele (departamentele) controlate                     | Direcţia executivă, serviciul contabilitate                              |
| 4.       | Membri ai grupului participanţi la control                 | Dolghi Vladimir, auditor licenţiat                                       |
| 5.       | Obţinerea consultaţiilor experţilor independenţi (externi) | Nu au fost solicitate                                                    |

### II. Concluzii privind starea contabilităţii, precum si evaluarea corespunderii evidentei contabile cerinţelor legislaţiei

| Nr. cpt. | Sistemul contabil                             | Calificativ (concluzie)                                                                                                                                                                                  |
|----------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.       | Organizarea contabilităţii                    | Organizat serviciul contabilitate, condus de către contabil-şef. Aplicate norme prevăzute de SNC (sistemul contabil complet în partida dublă) si reguli prevăzute de Codul Fiscal al RM (regim general). |
| 2.       | Sistem automatizat                            | Contabilitatea se tine automatizat, cu utilizarea sistemului automatizat de evidenta contabila pe baza platformei 1C v7.7                                                                                |
| 3.       | Politica de contabilitate                     | La entitate este elaborata şi aprobata politica de contabilitate conform cerinţelor legislaţiei in vigoare.                                                                                              |
| 4.       | Corespunderea evidentei contabile legislaţiei | La tinerea contabilităţii sunt aplicate norme prevăzute de SNC si reguli prevăzute de Codul Fiscal al RM.                                                                                                |

### III. Inventarierea patrimoniului

| Nr. cpt.  | Etape                    | Calificativ (concluzie)                                                                     |
|-----------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. S.R.L. | Petrecerea inventarierii | Inventarierea a fost organizata si petrecuta conform Legii contabilităţii şi Regulamentului |



|    |                                        |                                                                                                         |
|----|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                        | <i>privind inventarierea, nr. 60 din 29.05.2012.</i>                                                    |
| 2. | Compartimente supuse inventarierii     | <i>Au fost supuse inventarierii toate componentele patrimoniului entității.</i>                         |
| 3. | Reflectarea rezultatelor inventarierii | <i>Rezultatele inventarierii au fost contabilizate conform cerințelor actelor normative in vigoare.</i> |

**IV. Concluzii privind veridicitatea dării de seama financiară, statistice și specializate, precum și informațiilor publicate despre activitatea Entității**

| Nr. cpt. | Rapoarte            | Calificativ                                                                                                                                                                                      |
|----------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.       | Rapoarte financiare | <i>In opinia noastră rapoartele financiare ale întreprinderii întocmite la 31.12.2017 prezintă fidel sub toate aspectele semnificative situația financiară a întreprinderii la această dată.</i> |
| 2.       | Declarații fiscale  | <i>Abateri semnificative nu s-au constatat.</i>                                                                                                                                                  |

**V. Alte momente**

| Nr. cpt. | Momente și situații                                                                                            | Calificativ (concluzie)                                                                                                                                                                              |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.       | Tranzacții încheiate de entitate                                                                               | <i>Tranzacțiile încheiate de entitate pe parcursul anului 2017 și verificate de cenzor sunt în conformitate cu legislația.</i>                                                                       |
| 2.       | Încălcări de către persoanele oficiale a cerințelor statutului entității și regulamentelor                     | <i>Nu s-au constatat.</i>                                                                                                                                                                            |
| 3.       | Pierderi materiale, aduse entității de către persoanele oficiale în rezultatul activității sale.               | <i>Nu s-au constatat.</i>                                                                                                                                                                            |
| 4.       | Date privind neadmiterea măsurilor de înlăturare a neajunsurilor, depistate în rezultatul controlului efectuat | <i>Toate observațiile făcute de către membrii comisiei de cenzori pe parcursul efectuării controlului au fost aprobate de către persoanele responsabile și soluționate pe parcursul controlului.</i> |

**VI. Propuneri și recomandări pe marginea controlului efectuat.**

| Nr. cpt. | La capitolul | Sugestii                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.       | Buget        | <i>Recomandăm conducerii menținerea nivelului sporit al atenției la procesul bugetării veniturilor și cheltuielilor, care servesc nu doar pentru controlul operativ al cheltuielilor, dar și ca un îndrumar în activitatea operațională a entității.</i> |

**Cenzor**

**Director executiv al Societății de Audit „FlagMAN-D” SRL**  
**Dolghi Vladimir**

