

---

***CURRICULUM VITAE***

***Moschen Raffaele***

---

*Presentazione sintetica – Giugno 2021*

Nome: **Raffaele**

Cognome: **Moschen**

Data di nascita: **2 luglio 1962**

Stato civile: **coniugato**

Residenza: **Via Garibaldi n. 3 – Mozzo (Bg)**

Titolo di studio: **Laurea in economia e commercio**

Professione: **Dottore Commercialista**

Email: **moschen.r@moschenassociati.com**

Pec: **raffaele.moschen@odcecbergamo.legalmail.it**

Recapiti telefonici: **035/2285011**

Sedi Studio: **Bergamo, Via Monte Ortigara n. 5;**

**Lecco, Via Cavour n.44.**

\*\*\*

Socio fondatore dello studio “Moschen & Associati”; lo studio si compone di 17 dottori commercialisti e revisori contabili suddivisi tra associati e collaboratori.

Lo Studio opera nel campo della consulenza societaria e fiscale, delle crisi di impresa, nella consulenza organizzativa direzionale e nella revisione ed organizzazione contabile.

Sono clienti di studio gruppi industriali e istituzioni finanziarie.

Abbiamo sviluppato all’interno della nostra organizzazione alcune significative specializzazioni con particolare riferimento (i) al settore immobiliare (ii) alle istituzioni finanziarie (iii) alla materia concorsuale ed alle ristrutturazioni di aziende e gruppi.

### **ESPERIENZE LAVORATIVE E SETTORI DI OPERATIVITÀ**

- assistenza fiscale, contrattuale e societaria;
- assistenza nella risoluzione di crisi d’impresa;
- consulenti ed organi di procedura delle sezioni civili e fallimentari;
- attestazioni in sede di piano di risanamento ex art.67, accordi di ristrutturazione ex 182 bis e domande di concordato preventivo ex artt. 160 e ss. Legge Fallimentare;
- risoluzione di problematiche fiscali e societarie effettuando interventi di pianificazione fiscale;
- assistenza in sede di verifiche tributarie effettuando anche patrocinio in sede di contenzioso tributario;

- consulenza fiscale continuativa in materia di imposte dirette ed indirette, sviluppando pareri in materia fiscale, procedendo alla predisposizione di tutti gli adempimenti fiscali ed alla redazione e trasmissione delle dichiarazioni fiscali;
- operazioni di finanza straordinaria anche connesse a problematiche di riorganizzazioni societarie e passaggi generazionali;
- assistenza in operazioni di merger & acquisition;

## **SPECIALIZZAZIONI**

### ***Settore Bancario e delle Istituzioni Finanziarie***

Sotto il profilo più strettamente legato a problematiche bilancistiche, societarie e fiscali di banche ed istituzioni finanziarie, lo studio svolge i seguenti incarichi:

- ◆ Studio, sviluppo di piani industriali e di *start-up* di banche, sia nella forma di Spa che di popolare;
- ◆ Studio e trasformazione di una società finanziaria ex art. 107 T.U.L.B. in Banca;
- ◆ Studio per la costituzione e lo start-up di una banca per mutui “retail”;
- ◆ Consulenza, bilancio annuale e consolidato di società di *Leasing*;
- ◆ Consulenza a banche estere con filiale in Italia.
- ◆ Assistenza contabile, fiscale e bilancistica a società operante nel settore dell’emissione e gestione di carte di credito, appartenente a primario gruppo bancario italiano.

### ***Procedure concorsuali***

Alcuni componenti dello Studio rivestono incarichi di Curatore, Commissario Giudiziale e Liquidatore Giudiziale.

Lo studio ha assistito e assiste società e gruppi di società nella risoluzione delle crisi di impresa, presentazione di domande di concordato preventivo; soci dello Studio hanno asseverato ed assistito asseveratori in piani di risanamento, di ristrutturazione ed in *cessio bonorum*.

### ***Settore Immobiliare***

Sotto il profilo più strettamente legato a problematiche bilancistiche, societarie e fiscali di imprese operanti nel settore immobiliare e dell’edilizia in generale, lo studio svolge ed ha svolto numerosi incarichi e alcuni soci ricoprono cariche in importanti organismi del settore.

### **CARICHE SOCIALI – amministratore**

- Fondazione “Casa di ricovero Santa Maria Ausiliatrice Onlus” – Consigliere;
- Sofim-Gefina Spa (finanziaria 106 TUB) - Presidente del Consiglio di Amministrazione;
- Raffofin Srl – Amministratore unico;
- Immobiliare Valcavallina di Piccinelli & C. Snc in liquidazione – Liquidatore.

### **CARICHE SOCIALI – Incarichi di controllo**

- Fondazione UBI – Banca Popolare di Bergamo – Revisore;
- Confindustria Bergamo – Revisore;
- Servizi Confindustria Bergamo Srl - Presidente del Collegio Sindacale;
- Banca Santa Giulia Spa (Brescia) – Presidente del Collegio Sindacale;
- San Bernardo Spa acque minerali – Sindaco effettivo;
- Streparava S.p.A – Sindaco effettivo;
- Lenti Srl (Gruppo Safilo Spa) – Revisore;
- Mastel Holding Srl – Revisore;
- Brembo Bscb Spa – Presidente dell’Organismo di Vigilanza;
- Brembo – La.Cam (Lavorazioni camune) Spa – Presidente dell’Organismo di Vigilanza;
- Arditi Spa – Presidente del Collegio Sindacale;
- Aurea Prestiti Spa – Presidente del Collegio Sindacale;
- Gagefin Srl – Presidente del Collegio sindacale;
- Gens Aurea Spa – Presidente del Collegio sindacale;
- Halex-Gussago Spa – Presidente del Collegio sindacale;
- Il Trasporto Spa – Presidente del Collegio Sindacale;
- Mv Agusta Motor Spa – Presidente del Collegio Sindacale;
- Plasti-Max Spa – Presidente del Collegio Sindacale;
- Santini Maglificio Sportivo Srl – Presidente del Collegio sindacale;
- Sinergia Spa – Presidente del Collegio Sindacale;
- Youtrade Spa in liquidazione – Presidente del Collegio Sindacale;
- Alunext Srl – Sindaco Unico;
- B.P.T. Borroni Powertrain S.r.l. – Sindaco Unico;
- Kyndryl Italia Innovation Services S.r.l. – Sindaco Unico;
- See Through Srl – Sindaco Unico;
- Trevi Srl – Sindaco Unico;
- W&H Italia Srl – Sindaco unico;

- W&H Sterilization Immobiliare e Partecipazione Srl – Sindaco unico;
- W&H Sterilization Srl – Sindaco unico;
- Arbo Spa – Sindaco effettivo;
- Innowatio Spa in liquidazione – Sindaco effettivo;
- Pizio Spa – Sindaco effettivo;
- Salice Spa – Sindaco effettivo;
- V.M.C. Spa – Sindaco effettivo.

**CARICHE SOCIALI – Incarichi di controllo (supplenze)**

- Gedit Spa – Sindaco supplente;
- Grandi Riso Spa – Sindaco supplente;
- HP Center Spa – Sindaco Supplente;
- Metallurgica Frigerio Spa – Sindaco supplente;
- Paradiso Spa – Sindaco supplente;
- Polini Motori Spa – Sindaco supplente;
- Stemin Spa – Sindaco Supplente.

**INCARICHI GIUDIZIARI IN ESSERE**

- Sinterplast Srl in liquidazione – Commissario giudiziale;
- Fabiani S.r.l. in liquidazione - Liquidatore giudiziale;
- B.F.C. Srl – Curatore fallimentare;
- Nuova Dimensione S.r.l. in liquidazione – Curatore fallimentare;
- MEC Italia Engineering Sas di Boffelli Fausto & C. – Curatore fallimentare.

**ALTRI INCARICHI**

- Membro della commissione fiscale dell'ANCE - Roma - Associazione Nazionale Costruttori (dal 1995);
- Responsabile servizio di consulenza fiscale dell'ANCE associazione costruttori di Bergamo (dal 1986).

  
 Raffaele Moschen