

**FORMATO EUROPEO
PER IL CURRICULUM
VITAE**



INFORMAZIONI PERSONALI

Nome	MASSIMO AGOSTINI
Indirizzo	VIA SILVIO PELLICO N. 24 - 00195 ROMA
Telefono	06 3292793 – 335 5241632
Fax	06 65969605
E-mail	info@studiomassimoagostini.it - PEC studioagostini@pecodcec.roma.it
Nazionalità	Italiana
Data di nascita	28 NOVEMBRE 1964

**ESPERIENZA LAVORATIVA E
INCARICHI**

• 1995 - Attuale

Ha iniziato l'attività di Dottore Commercialista nel 1995 in forma associata per 6 anni. Successivamente ha intrapreso la carriera in forma individuale fino ad oggi.

L'attività professionale, in relazione alla formazione giuridica ed economica acquisita, si è focalizzata, in particolare, nei seguenti campi:

➤ **Societario**

Costituzione di società, ristrutturazioni organizzative, gestione dei rapporti tra soci con particolare attenzione alle situazioni di conflitto, preparazione e partecipazione alle riunioni degli organi collegiali, scelta dei modelli più appropriati di governance, delega delle funzioni da parte degli organi di amministrazione, operazioni di compravendita di azioni o quote nonché di trasferimento di aziende e/o rami d'azienda (ivi comprese le attività di due diligence e la redazione e negoziazione degli accordi contrattuali connessi come lettere di intenti, contratti preliminari e definitivi di cessione, patti parasociali), operazioni straordinarie di trasformazione, fusione, scissione, conferimento, riorganizzazioni aziendali e nella fase di liquidazione.

➤ **Fiscale**

Piani di risanamento aziendali in qualità di attestatore e non, formazione e redazione dei bilanci civili e dichiarativi fiscali consolidati, predisposizione dell'impianto necessario alla formazione alla liquidazione dell'IVA di gruppo; formazione e redazione del plafond IVA; organizzazione, redazione ed esecuzione di operazioni straordinarie quali fusioni per incorporazioni dirette ed inverse, seguendone gli aspetti redazionali e compilativi sia civili che fiscali; perizie di parte e perizie in qualità di CTU, sia ai fini civili che fiscali, in controversie civili ma anche penali; attività di difensore in numerosi ricorsi tributari presso le Commissioni Tributarie Provinciali e Regionali, mediazioni fiscali, accertamenti con adesioni e definizioni fiscali presso l'Agenzia delle Entrate.

➤ **Contrattualistica e atti negoziali**

Sono stati oggetto di redazione, in particolare, contratti di:

- cessione d'azienda;
- affitto d'azienda;

- appalto;
- mandato;
- locazione;
- cessione del credito;
- fornitura (somministrazione e prestazione di servizi);
- delegazione;
- facility management e global service.

Si relaziona attraverso collaborazioni con primari studi legali e tributaridi Roma.

➤ **Collegi sindacali**

Nell'ambito della propria attività professionale ha altresì ricoperto l'incarico di sindaco nelle seguenti società:

- Intergie S.r.l. (Presidente)
- Italmin Exploration S.r.l. (Presidente)
- Celmacs S.r.l. (Presidente)
- Italcarelli S.p.A. (Sindaco effettivo)
- Technipress S.r.l. (Sindaco effettivo)
- Demos S.r.l. (Sindaco effettivo)
- Società Sportiva Dilettantistica Basket Ferentino S.r.l (Sindaco Effettivo)
- Territorium S.p.A. (Sindaco effettivo)
- Ta.Ca.Ro. Società Consortile r.l. (Sindaco effettivo)
- So.Co.Stra.Mo. S.r.l. (Sindaco effettivo)
- Advance SIM S.p.A. (Sindaco effettivo)
- Energy Only S.p.A (Sindaco effettivo)
- MallinckrodtRadiopharmaceuticals Italia S.p.A. (Sindaco effettivo)
- Associazione Nazionale Famiglie Caduti e Dispersi In Guerra (Sindaco effettivo)
- Consorzio Nazionale per la Logistica fra Portabagagli (Sindaco effettivo)
- Consorzio Nazionale Cooperative Pluriservizi Soc. Coop. (Presidente del Collegio sindacale)

➤ **Altri ambiti di competenza**

Nell'ambito dell'esercizio dell'attività professionale si è anche occupato di:

- Adempimenti civilistici, contabili, tributari e fiscali in ambito societario;
- Crisi d'impresa e procedure concorsuali;
- Pareristica;
- Contrattualistica;
- Contenzioso tributario sia presso le commissioni Tributarie Provinciali che Regionali;
- Definizioni, accertamenti con adesioni, transazioni e reclami presso l'Agenzia delle Entrate;
- Predisposizione di information memorandum;
- Tax Planning;
- Business Plan e reportistica;
- Regolamentazione e adempimenti per le Società Consortili e Consorzi;
- Redazioni e predisposizioni di Bilanci in formato IV direttiva CEE;
- Redazioni e predisposizione di modelli dichiarativi per ditte individuali e società di capitali.

1997

• **Attività di docente**

Ha collaborato dal 1997 al 2000, con l'Istituto per lo Sviluppo Professionale Italia S.r.l., settore privato, - servizi formativi – in qualità di docente in Corsi specialistici quali "Organizzazione Aziendale", "Verifiche Fiscali" e "Contabilità Iva e Bilancio".

• **Attività di Curatore Fallimentare**

Ha ricoperto, dal 1997 al 2007 incarichi da curatore fallimentare in diverse procedure presso il Tribunale fallimentare di Roma.

2000

• **Rugby Roma Club S.r.l.**

Dal 2000 al 2001 Presidente della Società "Rugby Roma Club" - Campionato Top Ten stagione 2000/2001 e relativo campionato Europeo.

2002 - Attuale

- **Attività di Consulente Tecnico d'Ufficio**

Dal 2002 ad oggi ha ottenuto e ricopre incarichi presso il Tribunale di Roma sezione Civile, come Consulente Tecnico d'Ufficio.

2005

- **Attività di liquidatore ordinario**

Dal 2005 ad oggi ha ricoperto e ricopre, numerosi incarichi di liquidatore di società di capitali con nomina da parte dell'imprenditore – Società Avanti S.r.l. carica attuale, EBITEC Ente Bilaterale per la Tutela del Credito, carica attuale. Cariche eseguite: Aedifica S.r.l., Società Appalti Romana S.r.l., Società Cooperativa Edilizia La Fedelissima r.l., Italiana Entertainment Società Consortile r.l., Edit 5 S.r.l., Bagus S.r.l.,

2008

- **Attività di Consigliere di Amministrazione**

Ha ricoperto presso la Società Consortile Reventino 2 r.l. la carica, fino al 2009 di consigliere di amministrazione.

2010 - Attuale

- **Attività di Custode Giudiziario e Delegato alle vendite**

Dal 2010 ad oggi, ha svolto e svolge l'attività di Custode Giudiziario e Delegato alle Vendite con nomina da parte di diversi Giudici Delegati presso la IV Sezione Immobiliare del Tribunale Ordinario di Roma.

- **Organismo di Vigilanza**

Dal 2010 al 2011 è stato nominato membro dell'Organismo di Vigilanza presso la Società So.Co.Stra.Mo. srl

2014

- **Advance SIM S.p.A. – ex Sindaco effettivo**

Società di Intermediazione Mobiliare indipendente dai gruppi bancari, sottoposta alla vigilanza della Banca d'Italia, che si propone come interlocutore per imprenditori di PMI sia nell'ambito della gestione del patrimonio aziendale sia del patrimonio personale proponendo servizi di:

- investimento;
- corporate finance;
- Nomad.

2016

- **Ristrutturazione del debito e piani attestati art. 67, 3 comma lettera d) L.F.**

Consulente di diversi imprenditori – Società PAGERO S.r.l., Easy Trasloco S.r.l. - relativamente a piani di ristrutturazione, alternativi alle procedure concorsuali, e nei quali erano parti gruppi imprenditoriali esposti con il ceto bancario, nell'ambito di una moratoria delle azioni e con l'obiettivo della definizione del posizioni in sofferenza, prevedevano concordati smobilizzi e valorizzazioni dei cespiti, finalizzati al rimborso, secondo stabilite percentuali e priorità, del ceto bancario creditore partecipante al piano.

L'attuazione dei predetti piani, la cui durata poteva coprire anche più anni, prevedeva la presenza di un advisor il quale aveva il compito di sovrintendere all'esatta applicazione degli stessi, intervenendo sia ai fini della necessaria circolarizzazione delle informazioni sia dell'aggiornamento e/o dell'asestamento dei piani nel loro divenire.

Attestatore di piani attestati di risanamento ai sensi dell'art. 67 3° comma lettera d) e art. 161 R.D. 16 marzo 1942 n. 267, - Società M.I.C. Milan International Commerce S.r.l.

2017

- **Nomina in commissione aggiudicazione gare ed appalti**

In data 11 maggio 2017 è stato nominato membro della Commissione Aggiudicazione gare ed appalti della Federazione Italiana Baseball Softball.

In data 21 febbraio 2019 è stato nominato membro della Commissione Aggiudicazione gare ed appalti della Federazione Italiana Baseball Softball.

In data 20 novembre 2020 è stato nominato membro della Commissione Aggiudicazione gare ed appalti della Federazione Italiana Baseball Softball.

2018 – Attuale

- **Energy Only S.p.A. – ex Sindaco effettivo**

Società di distribuzione di energia elettrica e gas sul territorio nazionale.

- **Mallinckrodt Radiopharmaceuticals Italia S.p.A.– ex Sindaco effettivo**

Società operante nel campo della farmaceutica in possesso di un brevetto innovativo nel campo medico. La società appartiene ad un gruppo di imprese di livello internazionale.

- **Consorzio Nazionale per la Logistica fra Portabagagli Soc. Coop. – ex Sindaco effettivo**

Società operante nel campo delle movimentazioni merci nel comparto dei trasporti ferroviari. Nel Consorzio sono presenti consorziati operanti nell'intero territorio italiano.

- **Associazione Nazionale Famiglie Caduti e Dispersi In Guerra. – Sindaco effettivo**

L'Associazione è un ente morale la cui sede centrale è a Roma. L'associazione cura gli interessi morali e materiali dei familiari di militari, partigiani e militarizzati caduti o dispersi in guerra o deceduti in seguito a ferite, lesioni od infermità riportate in guerra e di militari e militarizzati che hanno perso la vita nel compimento del dovere durante il servizio di leva o in opposizione ad ogni forma di eversione e terrorismo, ovvero nell'espletamento di missioni in nome e per conto delle organizzazioni internazionali alle quali l'Italia aderisce.

- **Consorzio Nazionale Cooperative Pluriservizi Soc. Coop. – ex Presidente del Collegio Sindacale**

Società operante nel campo delle movimentazioni merci nel comparto dei trasporti ferroviari. Nel Consorzio sono presenti consorziati operanti nell'intero territorio italiano.

- **Amministratore Giudiziario**

Tribunale di Catanzaro Sez. Penale GIP– GUP - Nomina di Amministratore Giudiziario nel sequestro penale denominato "Quinta Bolgia" n. 2714/18 R.G.N.R. (mod. 21 D.D.A.), n. 3145/18 R.G. GIP, n. 128/18 R.M.C., n. 1239/18 R.M.R. Gestione di compendi aziendali, quote sociali, immobili e auto.

- **Servizio di custodia, amministrazione e gestione quote sociali- Agenzia del Demanio**

Gara di Affidamento con l'Agenzia del Demanio e relativo "Contratto di affidamento ai sensi dell'Art. 36, comma 2, lettera a) del D.Lgs. 50/2016 del servizio di custodia, amministrazione e gestione della quota sociale di Srl, oggetto di misure di congelamento ai sensi dell'articolo 2 del Regolamento (UE) n. 269/2014". Contratto rinnovato ed attualmente in essere.

- **Gestore della Crisi da sovra indebitamento Legge 3/2012**

Nomina da parte dell'Organismo di Composizione della Crisi dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma, quale gestore della crisi da sovra indebitamento di una persona fisica.

2019 – Attuale

- **Liquidatore Giudiziale – Concordato in continuità misto**

Tribunale ordinario di Roma – sez. Fallimentare - Nomina di Liquidazione Giudiziale nel concordato in continuità omologato in data 10 settembre 2019 Società JPM System Italia srl in liquidazione.

- **Amministratore Giudiziario**

Tribunale di Catanzaro Sez. Penale GIP– GUP - Nomina di Amministratore Giudiziario nel sequestro preventivo penale denominato "Rinascita Scott" n. 2239/14 R.G.N.R. (mod. 21 D.D.A.), n. 1359/14 R.G. GIP, n. 148/18 R.M.C., n. 148 bis/18 R.M.R. Gestione di diversi compendi aziendali, quote sociali, immobili ed auto.

2020

- **Gestore della Crisi da sovra indebitamento Legge 3/2012**

Nomina da parte dell'Organismo di Composizione della Crisi dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma, quale gestore della crisi da sovra indebitamento di una persona fisica esercente attività professionale.

- **Gestore della Crisi da sovra indebitamento Legge 3/2012**

Nomina da parte dell'Organismo di Composizione della Crisi dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma, quale gestore della crisi da sovra indebitamento di una persona fisica esercente attività professionale.

2021

- **Amministratore Giudiziario**

Tribunale di Catanzaro Sez. Penale GIP– GUP - Nomina provvisoria di Amministratore Giudiziario, nel sequestro preventivo penale di urgenza denominato “Petrol Mafia” n. 4823/20 R.G.N.R. (mod. 21 D.D.A.). Gestione di compendi aziendali e quote sociali.

- **Nomina CTU da parte del Tribunale di Roma Sez. Undicesima**

Nomina in qualità di CTU in merito ad una causa civile.

- **Nomina di Attestatore per asseverazione del Programma di Continuità ex. Art. 41 CAM**

Nomina di Attestatore nel Piano di Continuità aziendale della Ditta Autotrasporti, in relazione al Sequestro Penale n. R.G.N.R. 1054/2018 – Tribunale di Catanzaro Sezione GIP-GUP.

2022 - Attuale

- **Amministratore Giudiziario**

Tribunale di Roma Misure di Prevenzione - Nomina di Amministratore Giudiziario, nel sequestro preventivo penale n. 136/21 R.G. Gestione di immobile e preziosi.

- **Nomina di Ausiliario di PG**

Nomina ad Ausiliario di PG art. 348 comma 4 c.p.p., da parte del Raggruppamento Operativo Speciale Carabinieri su delega della Procura della Repubblica presso il Tribunale di Reggio Calabria DDA.

- **Nomina di Revisore Legale dei Conti**

Nomina di Revisore Legale dei Conti per la società “Agricola Monastero Santo Stefano Vecchio srl” e delle società collegate, gruppo Cesare Paladino.

- **Nomina di componente effettivo del Collegio Sindacale**

Nomina in qualità di componente effettivo del Collegio Sindacale della società “Number 1 Logistic Group” S.p.A. con sede in Parma.

- **Attività di Due Diligence**

Incarico da parte dell'Agenzia del Demanio per conto del Comitato di Sicurezza Finanziaria del Ministero dello Sviluppo Economico, di redigere una Due Diligence, contabile, fiscale e legale su una società di capitale le cui quote sociali sono state oggetto di Congelamento ai sensi dell'articolo 2 del Regolamento (UE) n. 269/2014 - D.Lgs. 22/06/2007, n. 109.

- **Commissione Diritto Penale dell'Economia**

Nomina a componente nella Commissione di Diritto Penale dell'Economia nello specifico all'interno della sottocommissione “Sequestri e Confische” dell'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Roma.

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

ISTRUZIONE - 1992	Laurea in Economia e Commercio conseguita presso l'Università degli Studi "La Sapienza" di Roma
1995	Iscrizione presso l'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Roma al n. AA005607
1998	Iscrizione all'Albo dei Periti del Tribunale Civile e Penale di Roma
1999	Revisore Contabile iscritto all'albo dei Revisori Contabili in data 25/11/1999 con decreto pubblicato in G.U. del 17 dicembre 1999 al numero 102654
2010	Iscrizione all'albo dei Custodi Giudiziari del Tribunale Civile di Roma settore procedure esecutive
2017	Iscrizione all'Albo Nazionale degli Amministratori Giudiziari, tenuto dal Ministero della Giustizia, con numero 981, nella sezione "A" e nella sezione "B" riguardante gli Esperti in gestione aziendale.
2018	Iscrizione all'Albo dei Gestori delle Crisi (L.3/2012), tenuto presso l'Albo dei Dottori Commercialisti di Roma.

FORMAZIONE

1992	Master Tributario presso la "TaxConsultingFirm"
1996	Attestato di partecipazione al corso di perfezionamento da Curatore Fallimentare tenuto presso la relativa scuola di perfezionamento del Ordine dei Dottori Commercialisti di Roma
2000	Attestato di partecipazione al corso specialistico tenuto dall'Ordine dei Dottori Commercialisti di Roma in materia di "il Dottore Commercialista negli Enti Locali"
2005/2006	Attestato di partecipazione al corso di formazione specialistica in materia di "IVA nei rapporti Internazionali" presso il Centro Studi Telos
2017	Attestato di partecipazione alla V edizione del Corso di Alta Formazione AFAG per "Amministratori giudiziari di aziende e beni sequestrati e confiscati" presso l'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano.
2018	Attestato di partecipazione al Master sulla "Gestione della crisi d'impresa nell'ambito delle procedure concorsuali" organizzato da Uniprof Consorzio presso l'Università degli studi di Roma "Tor Vergata" ed Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Roma. Attestato di partecipazione al Corso di aggiornamento per i Gestori dalla Crisi (L.3/2012).
2019	Attestato di partecipazione al Corso di Alta Formazione Specialistica "Il nuovo codice della crisi di impresa" D. Lgs. 12 gennaio 2019 n. 14 G.U. n. 38 del 14 febbraio 2019, organizzato da Uniprof Consorzio presso l'Università degli studi di Roma "Tor Vergata" ed Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Roma. Corso di specializzazione per amministratori giudiziari. Corso di formazione per gestori della crisi.
2020	Corso di formazione specialistica per i Revisori Legali.
2021	Corso di formazione per gestori della Crisi (L.3/2012).

2022

Corso di formazione per l'iscrizione nell'elenco di esperti di cui al D.L. n. 118 del 24/08/2021, con superamento del test – rilascio del relativo Attestato di Verifica.

Iscrizione all'Albo dei Gestori della crisi da sovra indebitamento tenuto dal Ministero della Giustizia.

Iscrizione nell'elenco degli esperti per la composizione negoziata per la soluzione della crisi d'impresa, ai sensi dell'art. 3, comma 3, primo periodo, d.l. 24 agosto 2021 n. 118, convertito con modificazioni dalla legge 21 ottobre 2021 n. 147

Attualmente, è in regola con i crediti formativi dell'Albo dei Dottori Commercialisti di Roma.

Si fa, altresì, presente che la ventennale esperienza in ambito concorsuale e di custode giudiziario ha consentito di dotare la propria struttura interna di una organizzazione professionale costituita da due professionisti e tre collaboratori, nonché di una struttura esterna che comprende diverse professionalità quali: avvocati civilisti, penalisti ed amministrativisti; consulenti del lavoro e avvocati giuslavoristi, Ingegneri meccanici, edili e strutturisti, Architetti e Geometri.

Dette sinergie hanno permesso di costituire una rete di professionisti con molti anni di esperienza all'attivo, per garantire un'operatività più allargata rispetto alla normale area di esercizio dell'attività professionale di ciascuno, nonché utile nei procedimenti che colpiscono beni situati in diverse aree geografiche, essendo gli stessi colleghi presenti in diverse regioni italiane,

Massimo Agostini

