

THOMAS KRAICSOVITS

Note biografiche

Nazionalità: Italiana

Studi e titoli

Iscritto all'Albo degli Esercenti la professione dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili al numero AA_008982;

Iscritto nel Registro dei Revisori Contabili al numero 155364, G.U. 4° serie speciale, n. 59 del 4 agosto 2009;

Laurea in Economia e Commercio presso l'Università degli Studi di Roma La Sapienza, in data 17 luglio 2000. Titolo tesi: "*La revisione contabile dei bilanci delle imprese di minori dimensioni*", Relatore Prof. Laura Francalancia, cattedra di Revisione Aziendale;

Diploma di Maturità Scientifica presso il Liceo Scientifico Leg. Ric. Paolo Orlando, in data 21 luglio 1993;

Vice Presidente della Commissione Antiriciclaggio dell'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Roma – quarto mandato;

Componente della Commissione Procedure e adempimenti a supporto dei commercialisti (adeguamento regole tecniche e linee guida Antiriciclaggio) del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili – primo mandato;

Componente della Commissione Antiriciclaggio dell'Ordine degli Avvocati di Roma – secondo mandato.

Esperienze lavorative

Da gennaio 2016 ad oggi

Socio fondatore e collaboratore di **OAdvisory - International Law Tax and Finance**. Attività poste in essere:

- consulenza fiscale e contabile svolta nei confronti di primarie società nazionali ed Enti Pubblici, dell'analisi del corretto trattamento civilistico e fiscale delle poste di bilancio;
- rappresentanza di interessi delle categorie delle società ed Intermediari Finanziari, degli Istituti di Pagamento e delle *holding* presso le Istituzioni Nazionali, Internazionali ed Europee;
- determinazione delle imposte dirette ed indirette e predisposizione delle relative dichiarazioni fiscali, tax planning, fiscalità nazionale ed EU nei confronti di primarie società nazionali e di gruppi multinazionali;
- verifica della compliance degli studi professionali e degli Intermediari Finanziari e degli Istituti di Pagamento alla normativa antiriciclaggio di cui al d.lgs. 231/2007 e formazione del titolare e della sua struttura in merito al rispetto della medesima;

- consulenza su fiscalità internazionale, gestione di stabili organizzazioni all'estero;
- predisposizione di bilanci IV direttiva CEE, di bilanci etici e secondo i Principi Contabili Internazionali IAS/IASB;
- elaborazione di *business plan* e rendiconti di gestione, anche ai fini dell'ottenimento di finanziamenti pubblici, *start up capital* ed incentivi statali;
- valutazione di aziende o parti di esse, redazione di perizie;
- M&A, operazioni straordinarie, liquidazione di imprese;
- interventi di assistenza fiscale forniti nei confronti della società di revisione **Ria Grant Thornton**;
- consulenza fiscale e tributaria, svolta nei confronti di primarie società di intermediazione finanziaria e *money transfer* nazionali ed internazionali, circa la trasposizione delle nuove norme connesse con la "**S.E.P.A.**", con la Direttiva Europea sui Servizi di Pagamento (**PSD I e II**) e con la riforma del **Testo Unico Bancario**;
- attività di formazione in materia di antiriciclaggio.

Socio fondatore e collaboratore di **Nautilus Associated S.r.l.**, società di consulenza a professionisti, società ed associazioni, in maniera di antiriciclaggio e prevenzione del finanziamento del terrorismo.

Da aprile 2020 ad oggi

Consigliere di Amministrazione della **National Exchange Company S.r.l.**, istituto di pagamento vigilato dalla Banca d'Italia, con delega quale Internal Audit.

Da gennaio 2020 ad oggi

Responsabile della Funzione Antiriciclaggio e della funzione di compliance per conto della **Iremit Consulting S.p.a.**, istituto di pagamento vigilato dalla Banca d'Italia.

Da ottobre 2021 a maggio 2022

Responsabile della Funzione Antiriciclaggio per conto della **COMMEX Sri Lanka S.r.l.**, istituto di pagamento vigilato dalla Banca d'Italia.

Da luglio 2018 a giugno 2022

Responsabile della Funzione Antiriciclaggio per conto della **I.Fi.M. S.p.A – Istituto Finanziario del Mezzogiorno**, intermediario finanziario vigilato dalla Banca d'Italia.

Da gennaio 2018 ad aprile 2020

Responsabile della Funzione di Internal Audit per conto della **National Exchange Company S.r.l.**, istituto di pagamento vigilato dalla Banca d'Italia.

Da marzo 2018 a luglio 2018

Responsabile delle Funzioni di Controllo– Gestione del Rischio, controllo di Conformità, Antiriciclaggio per conto della **Janata Exchange Company S.r.l.**, istituto di pagamento vigilato dalla Banca d'Italia.

Da ottobre 2000 a dicembre 2017

Rapporto di collaborazione con lo Studio legale e tributario **De Vito & Associati di Roma** con specifico riferimento alle seguenti aree:

- consulenza fiscale e contabile, determinazione delle imposte dirette ed indirette, predisposizione dichiarativi e pianificazione fiscale;
- fiscalità internazionale, gestione branch office primarie società italiane all'estero, gestione branch office italiani di società estere

(ad esempio Alitalia Servizi, gruppo ING, gruppo Cofely, gruppo 888);

- consulenza nella predisposizione e verifica dei presidi Antiriciclaggio e procedure per Intermediari Finanziari, Istituti di Pagamento, Agenti in attività Finanziaria e professionisti;
- predisposizione di bilanci IV direttiva CEE, di bilanci etici e secondo i Principi Contabili Internazionali IAS/IASB;
- valutazione di aziende o parti di esse, redazione di perizie;
- M&A;
- Assistenza fiscale a primarie società di revisione;
- Assistenza fiscale, tributaria ed amministrativa ad Istituti di Pagamento ed Intermediari Finanziari.

Da settembre 2007 a dicembre 2010

Legale Rappresentante della stabile organizzazione di Alitalia Servizi in Belgio.

Febbraio – dicembre 1999

Collaborazione con la società **Co.Or.Man. France** nella ricerca di potenziali clienti per attività di intermediazione e brokeraggio di prodotti alimentari nel mercato nazionale.

Maggio 1999

Collaborazione con la società **Slaur International** nella stesura di un progetto per un impianto di imbottigliamento in Giordania.

Corsi post universitari

Master presso la scuola di formazione professionale **A. Sanchini** dal titolo **"Il commercialista giurista d'impresa"** (15/02/02 - 20/12/02);

Master presso la scuola di formazione professionale **A. Sanchini** dal titolo **"Il consulente fiscale d'impresa"** (10/03/2003 - 18/12/2003);

Altre informazioni

Membro del **"Payment Service Directive Working Group"** (PSDWG);

Membro del **Tavolo tecnico permanente presso l'OAM – Organismo degli Agenti e Mediatori**;

Già **Membro** del **Tavolo tecnico** istituito presso il **GAFI** in occasione della Valutazione da parte del Fondo monetario internazionale del sistema italiano di contrasto al riciclaggio di denaro e al finanziamento del terrorismo;

Membro del **Comitato di Esperti** e delle **Commissioni di lavoro** di **FedIFIN** Federazione delle Finanziarie Italiane Istituti di pagamento e New Technology;

Membro del **Comitato di Esperti** e di **diverse commissioni di lavoro di Federholding**, Federazione Italiana delle Holding;

Vice Presidente della **Commissione Antiriciclaggio dell'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Roma** premiata nel 2019 per i meriti conseguiti;

Componente della Commissione Procedure e adempimenti a supporto dei commercialisti (adeguamento regole tecniche e linee guida Antiriciclaggio) del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili;

Membro della **Commissione Antiriciclaggio dell'Ordine degli Avvocati di Roma**;

Già **Vice Presidente e Segretario** di **AssoldP**, Associazione degli Istituti di Pagamento italiani;

Socio Fondatore e membro del Comitato Scientifico di ONAR – Osservatorio Nazionale Antiriciclaggio;

Socio della Associazione **AICOM –Associazione Italiana Compliance**;

Relatore in occasione di convegni organizzati dalle Associazioni di categoria, in materia di problematiche fiscali, contabili, ed antiriciclaggio delle società finanziarie, delle società *captive* e finanziarie di marca, dei soggetti operatori in oro e dei cambiavalute;

Relatore in occasione di convegni organizzati dall'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Roma in materia di antiriciclaggio;

Relatore in occasione di convegni organizzati dall'Ordine degli Avvocati di Roma in materia di antiriciclaggio;

Attività di docente/formatore sulla normativa antiriciclaggio ed in materia di finanziamento al terrorismo presso Professionisti. Intermediari Finanziari e Banche;

Attività di docente/formatore sull'utilizzo dei Principi Contabili Internazionali IAS/IFRS nei bilanci delle società finanziarie;

Pubblicazione di articoli in materia tributaria, fiscale nazionale ed internazionale, e finanziaria, nonché in materia di antiriciclaggio, e realizzazione di corsi di formazione per il quotidiano "Il Sole 24ore", per la rivista "Il Fisco", per il periodico "Assoholding24", per conto della Giuffrè Editore, Ipsoa, Eutekne nonché su altre riviste e siti del settore;

Ricopre la carica di Responsabile Antiriciclaggio e di Internal Audit per Intermediari Finanziari ed Istituti di Pagamento;

Ricopre la carica di liquidatore di società e cooperative edilizie;

Ricopre la carica di Sindaco effettivo in società industriali e commerciali e finanziarie;

Socio fondatore e Segretario dell'Associazione Sportiva Dilettantistica **ASD Lungoiltevere**.

SI AUTORIZZA IL TRATTAMENTO DEI DATI

Roma 15 gennaio 2024

In fede
Thomas Kraicsovits

