

**Relatório Mensal de Atividades  
Fevereiro de 2017  
(competência: dezembro de 2016)**

São Paulo, 06 de março de 2017



# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

São Paulo, 06 de março de 2017.

Ilmo. Sr.

Dr. Juiz de Direito da 6ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba/SP

**Processo nº 1020150-34.2016.8.26.0451**

O presente trabalho reúne e sintetiza informações coletadas pela Excelia Gestão e Negócios Ltda., na qualidade de Administradora Judicial, nomeada nos autos da Recuperação Judicial das empresas Catálise Indústria e Comércio de Metais Ltda e Eurometals do Brasil Importação e Exportação Ltda., extraídas dos autos e/ou extra autos e/ou através de *calls* realizados entre as equipes das Recuperandas e da Administradora Judicial e/ou através de entrevistas realizadas no dia 8 de fevereiro p.p., ocasião na qual, fora realizada nova visita na sede das empresas.

Este Relatório tece uma análise dos indicadores operacionais e das demonstrações financeiras das empresas devedoras, competência do mês de dezembro de 2016; apresenta, também, um resumo processual da Recuperação Judicial (RJ), ressaltando os principais eventos ocorridos até o momento, nos termos do disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/2005 e contemplará uma terceira parte sobre o Plano de Recuperação Judicial (PRJ), ainda não apresentado, que versará sua análise e fiscalização.

A infra-assinada, observa que a empresa JRios Assessoria Contábil e Tributária Ltda., na pessoa do Sr. José Valdir Vechini (CRC1SP 14159108), é responsável pela contabilidade das empresas, que não são auditadas e tampouco o foram por esta Administradora Judicial. O Relatório (RMA), reflete uma análise técnica contábil limitada pelas informações disponibilizadas, não exaustivas sobre a situação das empresas.

Excelia Gestão e Negócios Ltda.  
Ana Cristina Baptista Campi  
Lineu Demetrio Ayres Habib

# Índice

---

1. Introdução
2. **Eventos processuais subsequentes**
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

Principais Eventos	Comentários
Fase Administrativa: habilitações e divergências	Foram apresentadas 24 habilitações, divergências e concordâncias de créditos. O prazo para apresentação da análise findar-se-á em 20/04/2017.
Suporte documental da relação de credores	A Administradora Judicial informa que recebeu a totalidade da documentação suporte para análise dos valores listados na inicial. A conclusão da análise dar-se-á no momento da apresentação do Edital da Administradora Judicial (art. 7º, 2º)
Recuperação judicial da Catálise Eurometals S.L.U.	As Recuperandas informaram que o <i>Concurso de Acredores Voluntario</i> foi acolhido em 09/01/2017, pelo Juiz Alberto Mata Sáiz , em trâmite no <i>Juzgado Mercantil nº 2</i> . Nomeado Administrador Concursal a empresa OJEDA ECONOMISTES, S.L.P.

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
3. Descrição da empresa
  - i. Histórico e atividades
  - ii. Estrutura societária
  - iii. Partes relacionadas
  - iv. Mercado de atuação
  - v. Informações operacionais
  - vi. Razões da crise
  - vii. Principais eventos e iniciativas subsequentes
  - viii. Organograma e fotos da operação
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
3. **Descrição da empresa**
  - i. Histórico e atividades
  - ii. Estrutura societária
  - iii. Partes relacionadas
  - iv. Mercado de atuação
  - v. Informações operacionais
  - vi. Razões da crise
  - vii. Principais eventos e iniciativas subsequentes
  - viii. Organograma e fotos da operação
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

## Catálise Indústria e Comércio de Metais Ltda.

- Empresa atuante no ramo de siderurgia, iniciou suas atividades em janeiro de 1981;
- Possui matriz CNPJ 45.357.407/0001-09 e sede e foro jurídico na cidade de Piracicaba (SP). Está sediada na Rua Hum, nº 25, Vila industrial;
- Atua na produção de compostos metálicos utilizados por indústrias metalúrgicas, químicas, automotivos, e outros segmentos congêneres;
- A sociedade possui Filial na Rodovia Luiz Gonzaga, Km 05, CNPJ 45.357.407/0003-70, desativada, em fase de desmontagem e transferência dos ativos para a Matriz.
- Possui como Investimento a empresa Catalise Eurometals em Barcelona, na Espanha

## Eurometals do Brasil Importação e Exportação Ltda

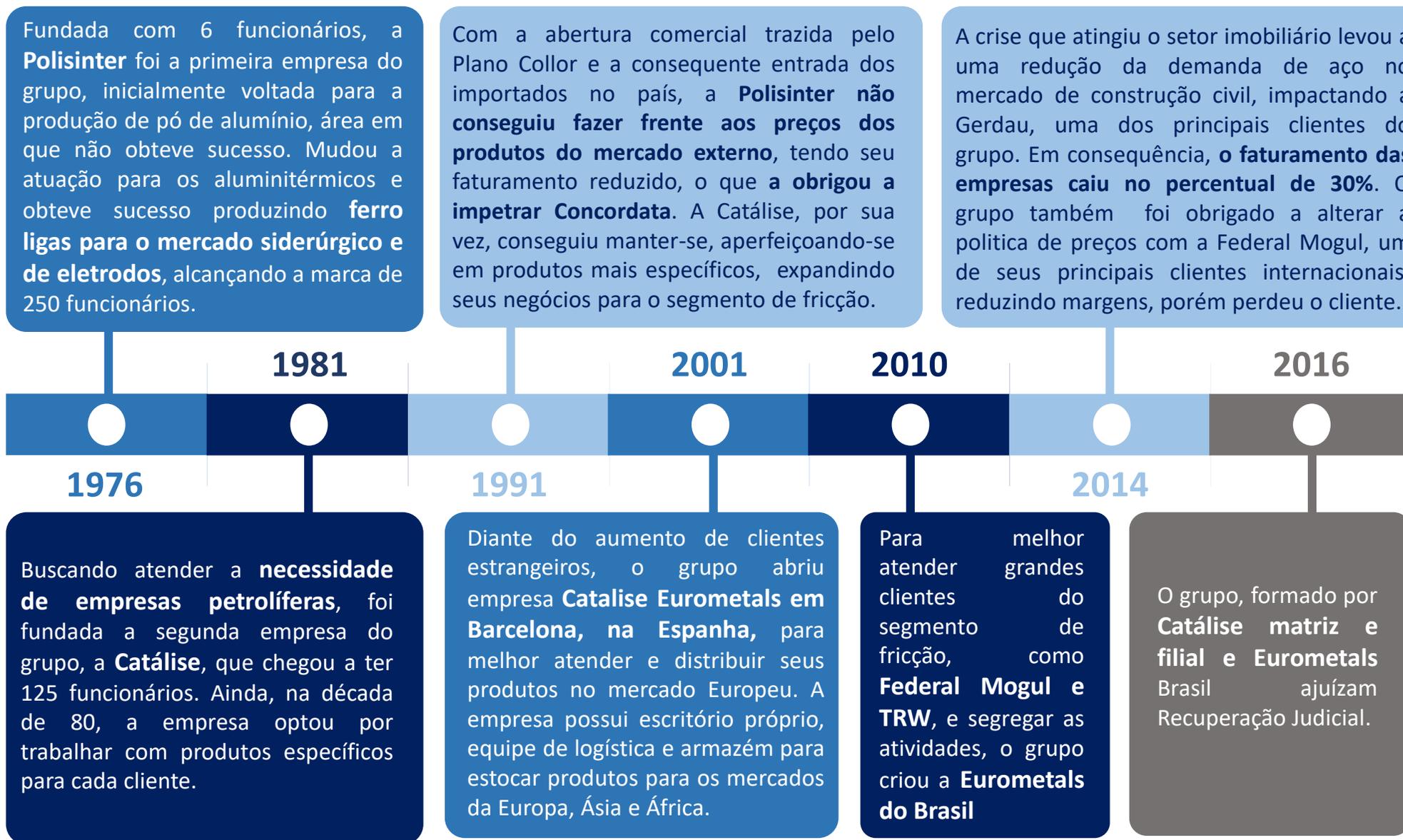
- A empresa iniciou suas atividades em junho de 2010;
- Possui CNPJ 12.419.209/0001-73 e sede e foro jurídico na cidade de Piracicaba. Está sediada na Rua Hum, nº 25 (sala 02), Vila Industrial;
- Atua na produção de compostos metálicos utilizados na fricção automotiva, com especialização em exportação para o mercado europeu.



Fonte: Contrato social recuperanda

# Descrição das empresas – Histórico e atividades

fls. 1831



Fonte: Recuperanda

# Índice

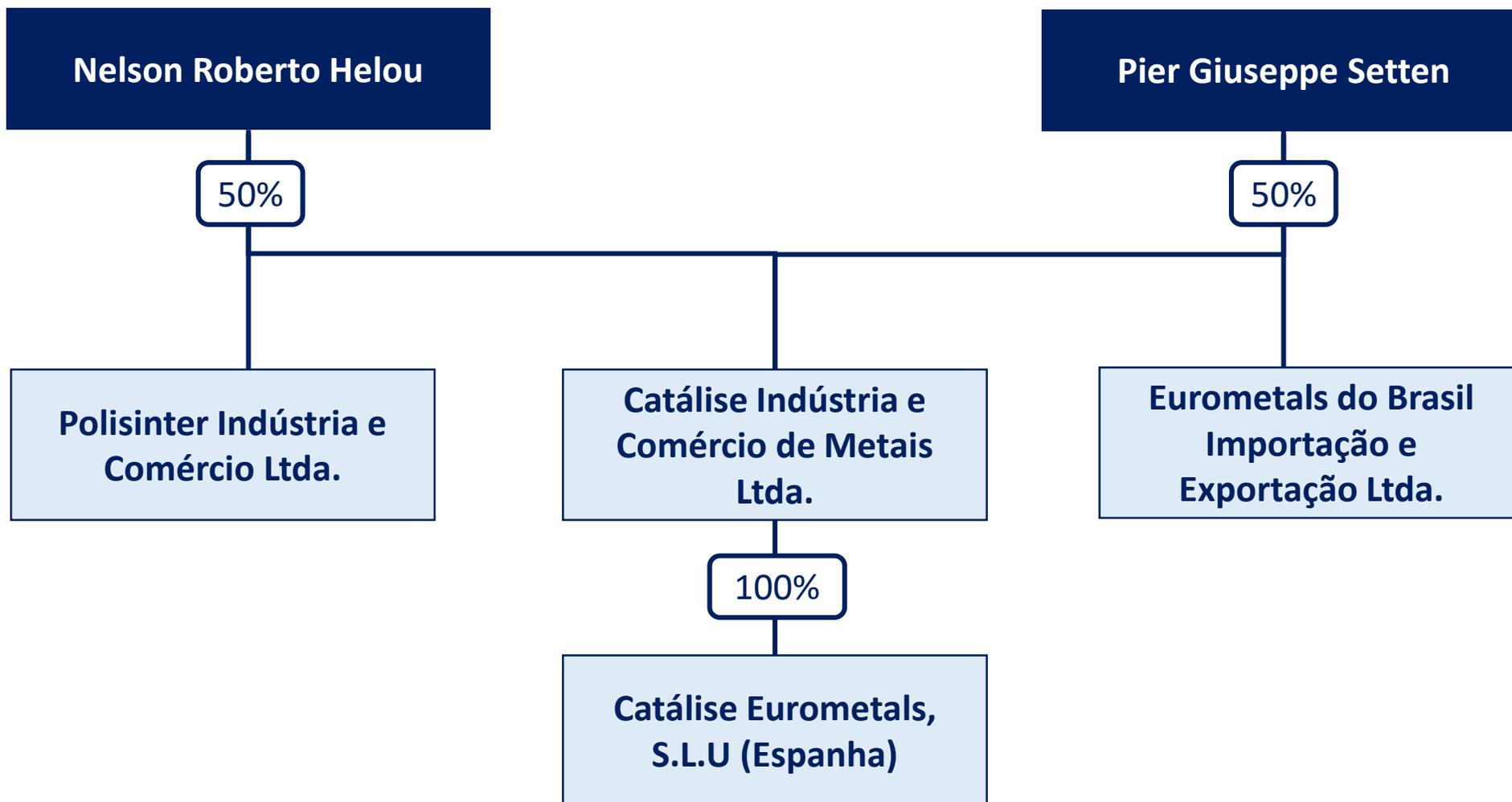
---

1. Introdução
2. Principais eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. **Descrição da empresa**
  - i. Histórico e atividades
  - ii. **Estrutura societária**
  - iii. Partes relacionadas
  - iv. Mercado de atuação
  - v. Informações operacionais
  - vi. Razões da crise
  - vii. Principais eventos e iniciativas subsequentes
  - viii. Organograma e fotos da operação
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

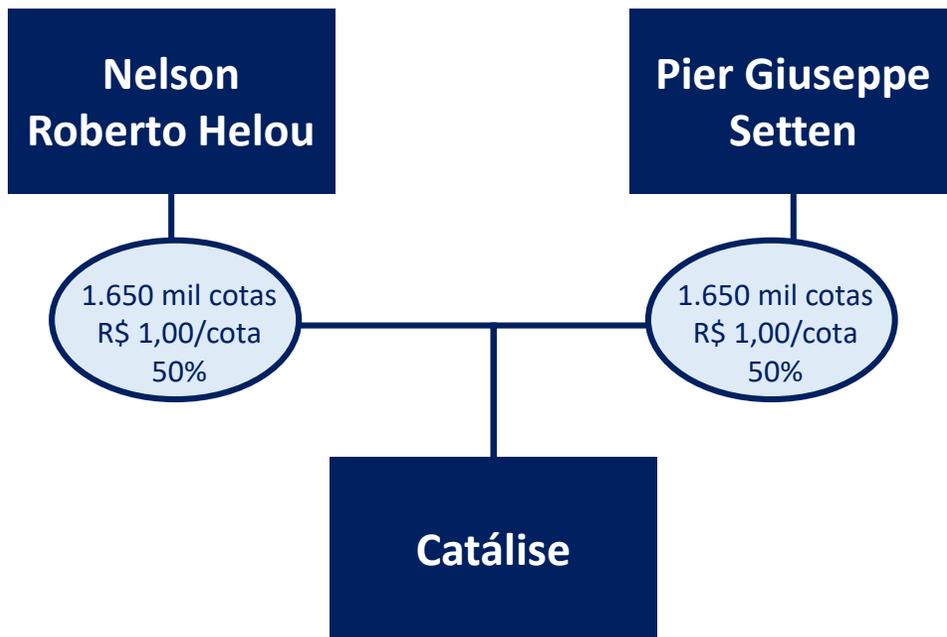
# Descrição das Empresas – Estrutura societária

fls. 1833

Os sócios Nelson Roberto Helou e Pier Giuseppe Setten possuem, cada um, 50% das empresas Catálise, Eurometals e Polisinter. A Catálise Brasil é proprietária da Catálise Espanha.

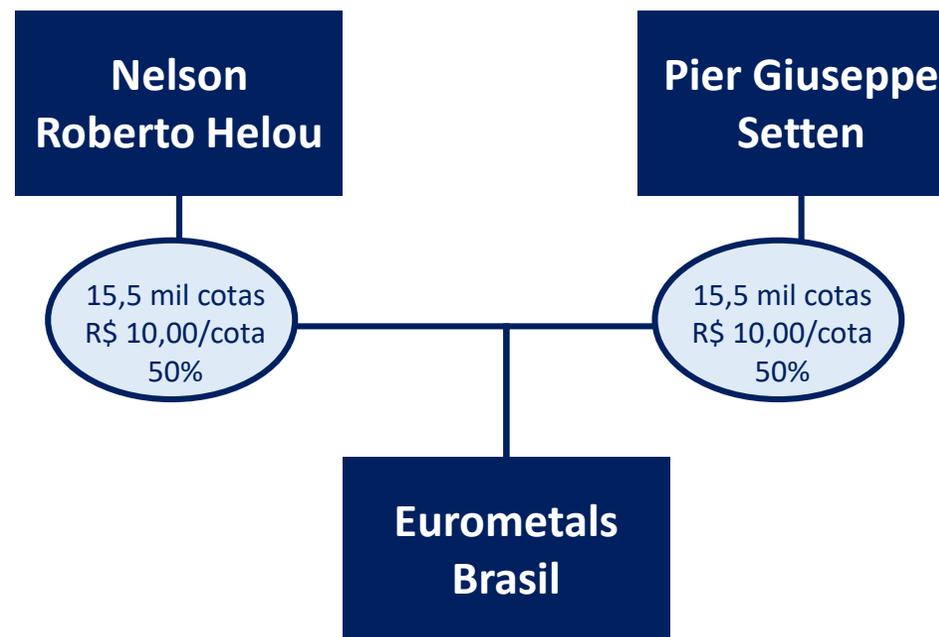


## Catálise Indústria e Comércio de Metais Ltda.



- Os sócios tem direito a uma retirada mensal, à título de “pro-labore”.
- Deliberações sociais devem ser tomadas em reuniões de sócios e dependem de 75% de aprovação dos quotistas para serem aprovadas.

## Eurometals do Brasil Importação e Exportação Ltda.



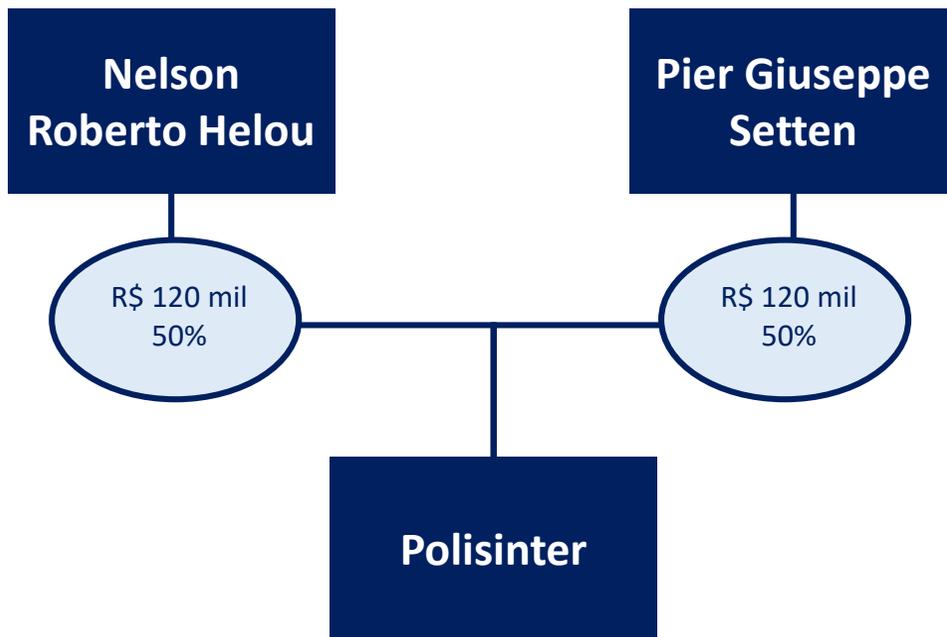
- Ao final de cada exercício social, em 31 de dezembro, o administrador deverá prestar contas, cabendo aos sócios os lucros proporcionais as suas quotas, que poderá ser retirado ou mantido na conta de reserva de lucros.

# Estrutura Societária das Empresas Relacionadas não sujeitas à Recuperação Judicial

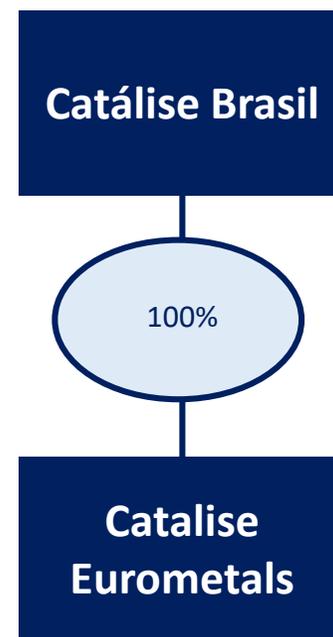
fls. 1835

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ANA CRISTINA BAPTISTA CAMPI e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 06/03/2017 às 18:34, sob o número WPA017700292370. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1020150-34.2016.8.26.0451 e código 2025FDO.

## Polisinter Indústria e Comércio Ltda.



## Catalise Eurometals, S.L.U.



# Índice

---

1. Introdução
2. Principais eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. **Descrição da empresa**
  - i. Histórico e atividades
  - ii. Estrutura societária
  - iii. **Partes relacionadas**
  - iv. Mercado de atuação
  - v. Informações operacionais
  - vi. Razões da crise
  - vii. Principais eventos e iniciativas subsequentes
  - viii. Organograma e fotos da operação
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Descrição das Empresas – Partes relacionadas

fls. 1837

A Catálise, maior empresa do grupo, possui R\$ 5,2 milhões a receber de partes relacionadas (ex: outras empresas do grupo, mútuos, etc.) e R\$ 7,4 milhões a pagar (incluindo obrigações com familiares)

(R\$ milhares)	Catálise	Eurometals
<b>Ativo</b>	<b>5.237</b>	<b>2.906</b>
Intercompany <sup>(1)</sup>	1.973	1.614
Catálise Eurometals (Espanha)	(342)	212
Outras empresas sócios	182	1.080
Retirada/depósito sócios	3.424	-
<b>Passivo</b>	<b>7.467</b>	<b>2.160</b>
Intercompany <sup>(1)</sup>	1.614	1.973
Catálise Eurometals (Espanha)	2.916	185
Outras empresas sócios	837	2
Retirada/depósito sócios	-	-
Filhos dos sócios	2.100	-

<sup>(1)</sup>A Contabilidade das Empresas não apresentou Demonstrativos Financeiros Consolidados eliminando as operações Inter grupo.

Representa todos os valores que a empresa tem a receber das partes relacionadas.

Estão aqui todas as transações feitas entre as duas empresas em Recuperação Judicial: Catálise e Eurometals. Quando a Catálise faz uma venda para a Eurometals, por exemplo, o valor em haver fica relacionado como contas a receber.

Valores a receber da empresa do grupo baseada na Espanha, a Catalise Eurometals, S.L.U.

Valores a receber de outras empresas dos sócios listadas na próxima página.

Valores a receber dos próprios sócios.

Representa todos os valores que a empresa tem a pagar para as partes relacionadas.

Valores que as empresas em RJ tem a pagar entre si.

Valores que a empresa tem a pagar para a Catalise Espanha.

Valores que a empresa tem a pagar para outras empresas dos próprios sócios.

Valores que a empresa tem a pagar para filhos dos sócios. A maior parte desse valor está relacionado a um empréstimo com garantia feito com o Bradesco.

Fonte: Demonstrativos financeiros fornecidos pela recuperanda

# Descrição das Empresas – Partes relacionadas

fls. 1838

Os maiores valores que as empresas tem a receber são dos próprios sócios e de outras empresas listadas na recuperação judicial

## Partes relacionadas

### Empresas em Recuperação Judicial

Catálise Indústria e Comércio de Metais Ltda.

Eurometals do Brasil Importação e Exportação Ltda.

### Outras empresas dos sócios

Polisinter Indústria e Comércio Ltda.

Catalise Eurometals, S.L.U

Helou Participações Ltda.

Setten Participações Ltda.

Helou Setten Empreendimentos Imobiliários Ltda.

Agropecuária Setten Ltda.

Bluestone

### Sócios

Nelson Roberto Helou

Pier Giuseppe Setten

### Filhos dos sócios

Thiago Helou

Cristina Helou

Thomas Helou

Empresas em recuperação judicial.

Empresa do grupo que já passou por concordata e atualmente consta na lista de credores da RJ. A principal receita da empresa é o aluguel de imóvel (R\$ 50 mil/mês) e equipamentos (R\$ 40 mil/mês) para a Catálise.

Empresa do grupo com sede na Espanha que também está enfrentando uma crise financeira (concurso de credores)

Empresas dos sócios mapeadas pela Excelia com base nos balancetes fornecidos pelo escritório de contabilidade J. Rio Assessoria Contábil e Tributária.

Um imóvel dos filhos dos sócios foi usado como garantia em uma operação de crédito com o Bradesco e posteriormente vendido, de forma que a empresa possui uma dívida de R\$ 2,1 milhões com três descendentes (R\$ 700 mil cada).

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
3. **Descrição da empresa**
  - i. Histórico e atividades
  - ii. Estrutura societária
  - iii. Partes relacionadas
  - iv. **Mercado de atuação**
  - v. Informações operacionais
  - vi. Razões da crise
  - vii. Principais eventos e iniciativas subsequentes
  - viii. Organograma e fotos da operação
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

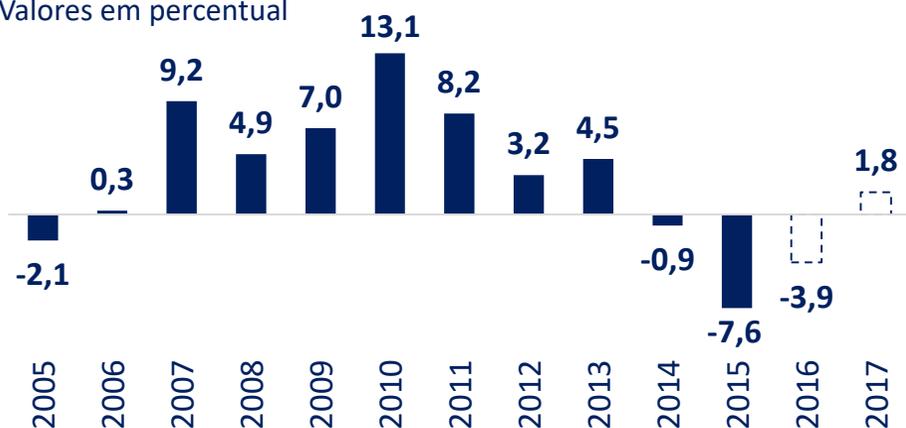
# Mercado de Atuação – Ligas especiais para Construção Civil

fls. 1840

Os compostos químicos produzidos pelas empresas podem ser aplicados em ligas metálicas utilizadas na construção civil, atribuindo-lhes propriedades especiais. O PIB desse setor teve uma queda de 7,6% em 2015

## Variação anual do PIB da construção civil

Valores em percentual



## Produção de aço

Mil toneladas



Fonte: IBGE, IBRA, Abrammat, Sinduscon

## Produção industrial de ITCC<sup>1</sup>

Variação percentual acumulada nos últimos 12 meses



## Análise

- De janeiro de 2015 a dezembro de 2016, a produção de aço apresentou uma queda de 28%, passando de 2,9 mil toneladas para 2,1 mil toneladas;
- A queda da produção se estende a outros insumos da construção civil, que caiu em média 14% na variação mensal de 2016;
- A construção, área para a qual as Recuperandas fornecem os compostos e que representa 66% do PIB de toda a cadeia da construção civil, registrou uma queda real de 6,1%, em 2015;
- O Grupo foi afetado pela queda da atividade econômica do setor, porém em 2017 é esperado que o segmento se recupere crescendo 1,8%.

1-Insumos típicos da construção civil

\*Valores projetados

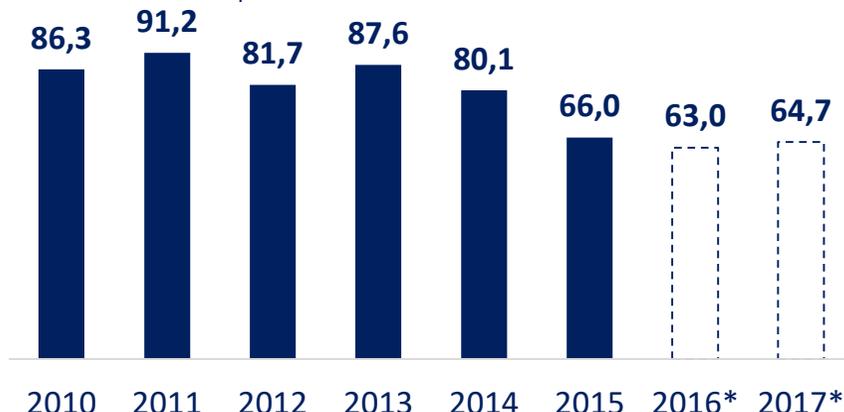
# Mercado de Atuação – Compostos para o Mercado de Fricção

fls. 1841

Os compostos químicos são utilizados em equipamentos automotivos de fricção para melhorar a performance dos sistemas de freio. O setor de autopeças teve uma variação média anual negativa de 5,2%, no período compreendido entre 2010 a 2015.

## Autopeças

Faturamento em R\$ bilhões



## Evolução da composição do faturamento

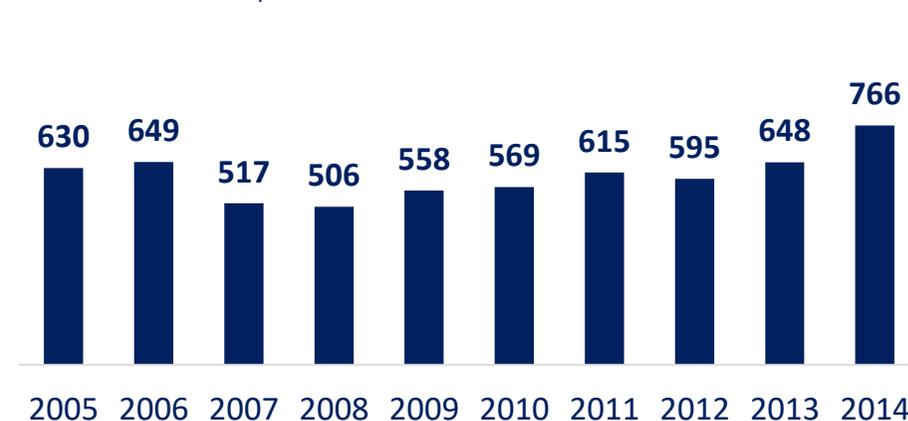
Evolução em %



Fonte: IBGE, Sindipeças

## Equipamentos de fricção

Faturamento em R\$ milhões



## Análise

- O segmento de reposição vem aumentando sua participação dentro do setor de autopeças. Em 2011, possuía 14,7% do mercado, hoje esse valor ultrapassa 20%.
- O setor tende a se recuperar em 2017 com a projeção de um crescimento de 2,7%.
- A participação do segmento de fricção dentro do segmento de autopeças é de apenas 0,011%.
- Em 2014, enquanto o setor de autopeças caía 9%, o segmento de fricção crescia 18%.
- Esses dados indicam que mesmo com o cenário conturbado para o setor de autopeças, o segmento de fricção pode apresentar melhores resultados.

\*Valores projetados

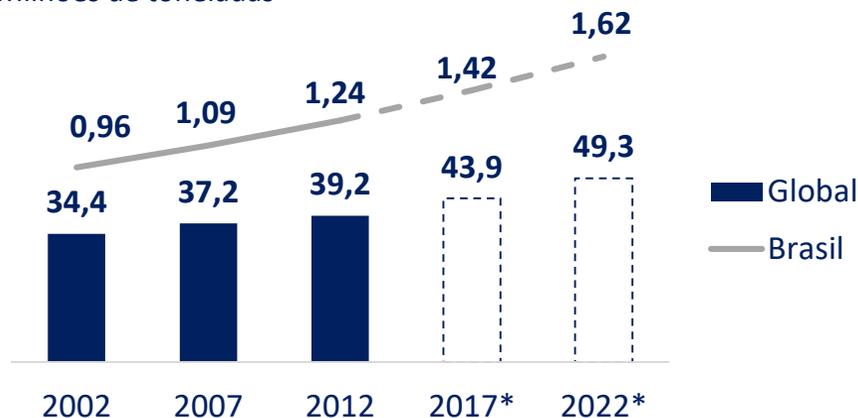
# Mercado de Atuação – Compostos utilizados em Óleos Lubrificantes

fls. 1842

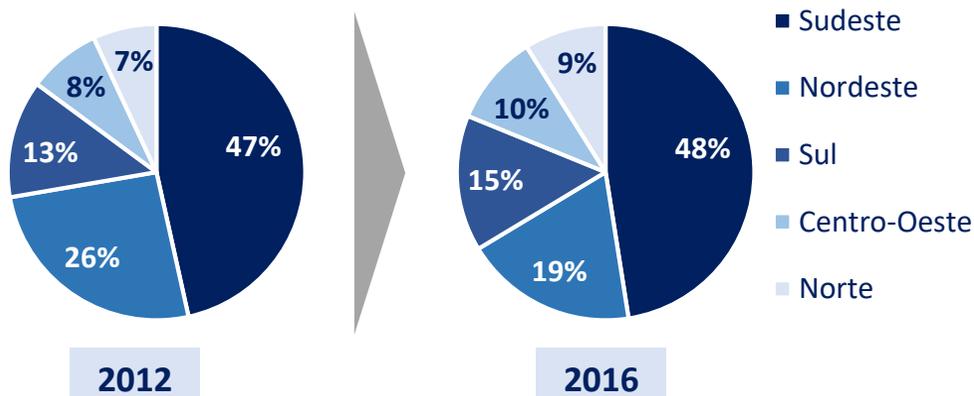
Os compostos químicos são aplicados em óleos lubrificantes, objetivando o aumento de sua eficiência e o desempenho do motor. Estima-se um crescimento de 2% ao ano da demanda global para esse produto.

## Demanda de lubrificantes

Milhões de toneladas



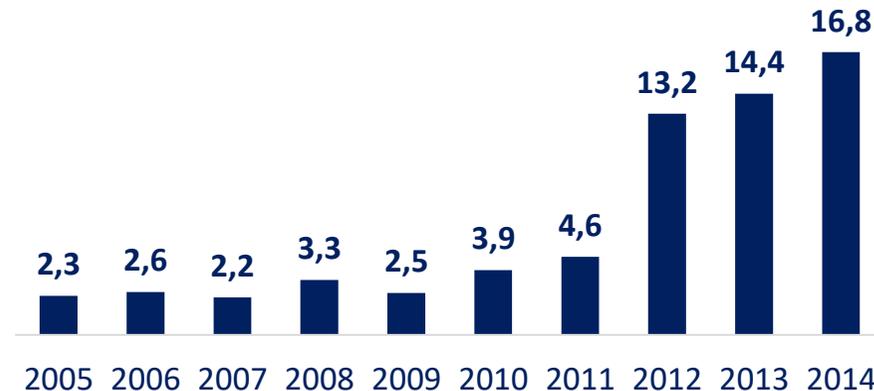
## Participação regional nas vendas



Fonte: Sindicom, BNDES

## Óleos lubrificantes

Faturamento em R\$ bilhões



## Análise

- O segmento de lubrificantes brasileiros representa aproximadamente 2% do mercado global.
- A projeção do crescimento médio desse setor globalmente é 2%, enquanto no Brasil esse valor é de 3%.
- A demanda do setor está concentrada em óleos de qualidade mais elevada. Projeta-se que em 2018 óleos de melhor qualidade possuirão 60% do mercado, de forma que os compostos fornecidos pela Catálise poderão ganhar mais espaço no mercado.
- A venda de óleos lubrificantes continua concentrada na região Sudeste (48% do mercado). O Nordeste perdeu 7 pontos percentuais de participação no período compreendido entre 2012 até 2016.

\*Valores projetados

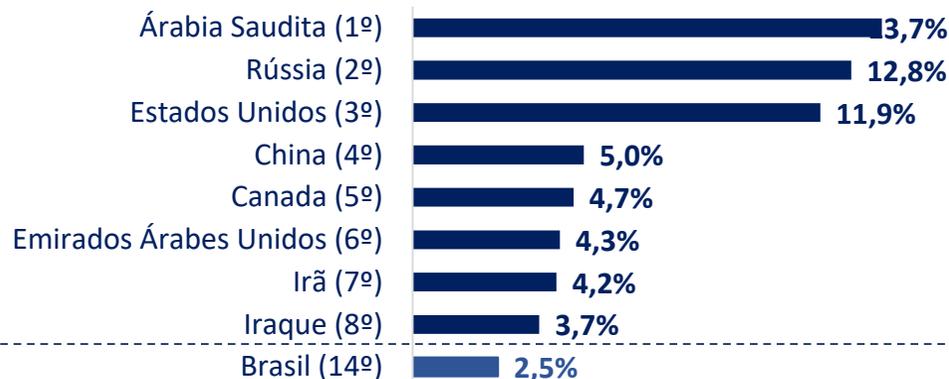
# Mercado de atuação – Compostos utilizados na Extração de Petróleo

fls. 1843

As empresas também atuam na produção de compostos químicos para a fabricação de máquinas para extração de petróleo. Projeta-se para o setor um crescimento anual médio de 10,9% até 2020.

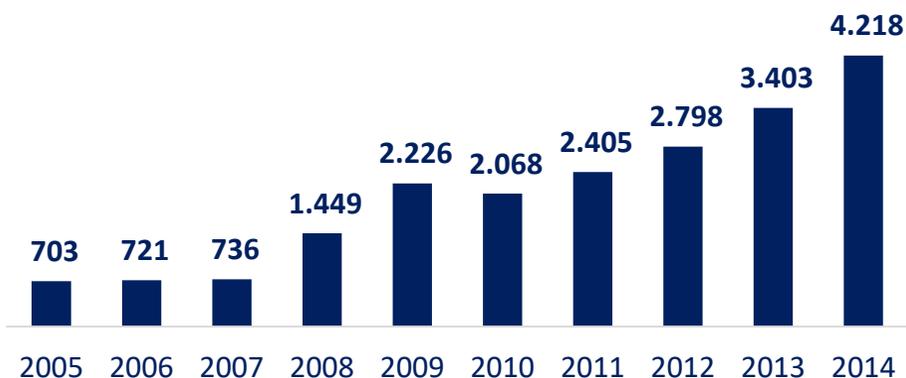
## Produção mundial de Petróleo

Milhões de barris/ano (2013)



## Fabricação de máquinas para extração do petróleo

Faturamento em R\$ milhões



Fonte: BP, ANP, IBGE, Bradesco, Petrobras

## Produção brasileira de petróleo x Preço do barril

Milhões de barris/dia x US\$/barril (Brent)



## Análise

- Em 2013, o Brasil ocupava a 14ª posição no ranking de produção de petróleo no mundo, passando para 12º em 2015: a produção do país, teve um crescimento médio anual de 3,7% de 2005 a 2014.
- Apesar de ter sofrido com a queda do preço do barril em 2014 e 2015 (43% e 39%, respectivamente), a perspectiva é de retomada nos próximos anos. Projeções indicam um crescimento de 13,8% ao ano da produção, e 6,5% ao ano do preço, até 2020.
- O mercado de fabricação de máquinas de extração de petróleo, por sua vez, registrou um crescimento anual médio de 22%, de 2005 a 2014, bem acima do setor. Com o avanço do faturamento do setor petrolífero, a expectativa é de aumento da demanda.

\*Valores projetados

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
3. **Descrição da empresa**
  - i. Histórico e atividades
  - ii. Estrutura societária
  - iii. Partes relacionadas
  - iv. Mercado de atuação
  - v. **Informações operacionais**
  - vi. Razões da crise
  - vii. Principais eventos e iniciativas subsequentes
  - viii. Organograma e fotos da operação
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Descrição das empresas – Informações operacionais: Faturamento

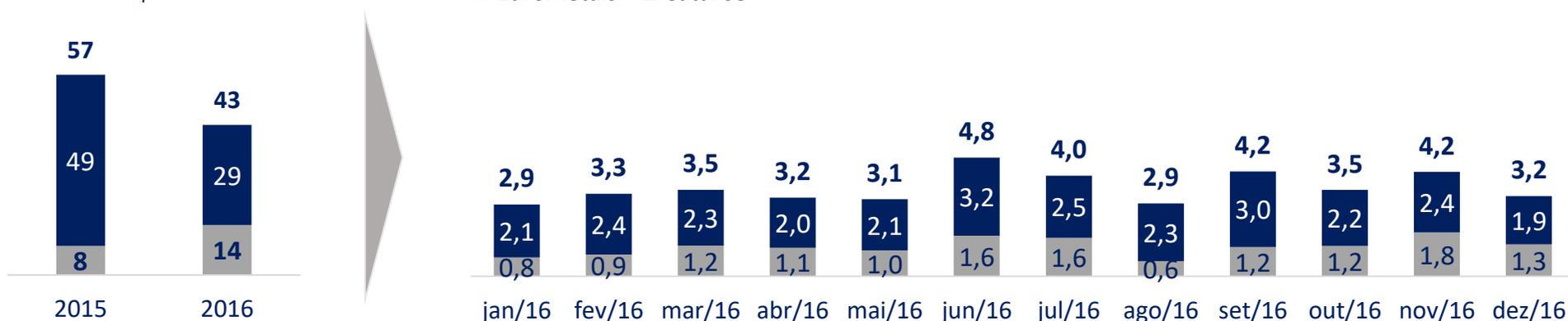
fls. 1845

As Recuperandas apresentaram faturamento de R\$ 42,8 milhões em 2016, queda de 25% em relação a 2015, quando o faturamento foi de R\$ 57,1 milhões – os valores não excluem as vendas entre as empresas

## Houve um aumento na participação da Eurometals nas vendas, de 14% em 2015 e para 32% em 2016

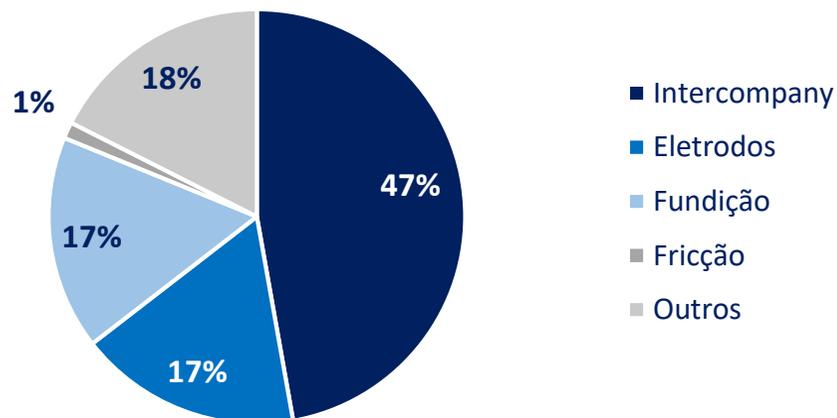
Valores em R\$ milhões

■ Eurometals ■ Catálise



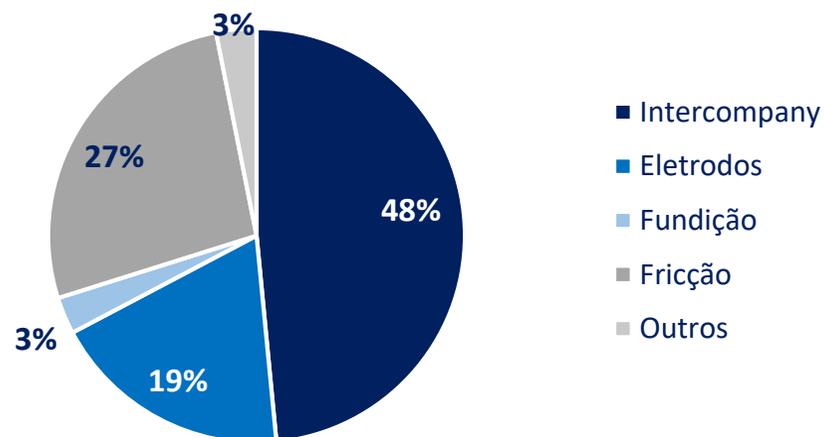
## Faturamento por segmento (dez/16) – Catálise

Valores em %



## Faturamento por segmento (dez/16) – Eurometals

Valores em %



Fonte: Recuperanda

# Descrição das empresas – Informações operacionais: Funcionários

fls. 1846

Atualmente, a Catálise possui 29 (vinte e nove) funcionários e a Eurometals possui 19 (dezenove) funcionários, perfazendo um total de 48 (quarenta e oito) funcionários.

## Movimentação de funcionários, por empresa, ao longo dos anos

Empresa <sup>(1)</sup>	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Nov/16	Dez/16	Jan/17
Catálise	123	125	122	94	72	57	38	29	29	29	29
Eurometals	-	-	-	-	-	-	1	18	19	18	19
<b>Total</b>	<b>123</b>	<b>125</b>	<b>122</b>	<b>94</b>	<b>72</b>	<b>57</b>	<b>39</b>	<b>47</b>	<b>48</b>	<b>47</b>	<b>48</b>

## Evolução de funcionários ao longo dos anos



Fonte: Recuperanda

## Últimas rescisões

- Para o enfrentamento da crise, o Grupo promoveu uma série de rescisões em 2016.
- Desse total, 9 (nove) rescisões são oriundas da Catálise e 3 (três) rescisões da Eurometals; os valores estão sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial e estão apontados na relação de credores apresentada pelas Recuperandas.
- O custo rescisório destes desligamentos, perfaz o valor de R\$ 147,5 mil, na Catálise e R\$ 20,7 mil, na Eurometals.

<sup>(1)</sup> Posição de janeiro de cada ano

# Descrição das empresas – Informações operacionais: Imóveis

fls. 1847

Da análise das matrículas atualizadas, observa-se apenas um único imóvel livre de ônus (matricula 67.723). Figuram como credores da Recuperação Judicial: (i) Banco Safra S/A, (ii) José Marques Loureiro e (iii) Rezecon Contabilidade Assessoria Ltda

## Proprietária

CATALISE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS LTDA

### 73661/1º CRI Piracicaba

- Av.2. Datada De 11/11/13 - Execução – 1ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc. nº 40054977820138260451- **Exequente: Banco Safra S/A**
- Av.3. Datada De 25/05/16 – Execução – 4ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc. nº 1002120-48-2016.8.26.0451 - **Exequente: José Marques Loureiro**

### 59388/1º CRI Piracicaba

- Av.5. Datada De 11/11/2013 - – Execução – 1ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc. nº 40054977820138260451 - **Exequente: Banco Safra S/A**

### 46344/1º CRI Piracicaba

- Av. 7. Datada De 25/05/16 . – Execução – 4ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc. nº 1002120-48-2016.8.26.0451 – **Exequente: José Marques Loureiro**

### 40100/1º CRI Piracicaba

- Av.7. Datada de 11/09/13 – penhora – 4ª Vara Federal da Comarca de Piracicaba – Proc. nº 00060118520074036109 – **Exequente: Fazenda Nacional**
- Av. 8. Datada De 11/11/13 – Execução – 1ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc. nº 40054977820138460451 - **Exequente: Banco Safra S/A**

### 36377/2º CRI Piracicaba

- R.4, Av.6, Av. 11, e Av. 12 Datada de 17/01/95 – Hipoteca – **Banco do Brasil** – Contrato de crédito rotativo internacional
- Av.17. Datada de 16/10/13 – Execução - 1ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc. nº 4005497-78.2013.8.26.0451 – **Exequente: Banco Safra**

### 27129/1º CRI Piracicaba

- Av.10. Datada De 11/11/13 – Execução – 1ª. Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc. nº 40054977820138260451 – **Exequente: Banco Safra S/A**

### 17669/1º CRI Piracicaba

- Av. 5. Datada De 25/05/16 – – Execução – 4ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc. nº 1002120-48-2016.8.26.0451 – **Exequente: José Marques Loureiro**

### 13553/1º CRI Piracicaba

- Av. 9. Datada de De 11/11/13 – Execução – 1ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc. nº 40054977820138260451 – **Exequente: Banco Safra S/A**

### 9137/1º CRI Piracicaba

- Av.10. Datada De 11/11/13 – Execução – 1ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc. nº 40054977820138260451 – **Exequente: Banco Safra S/A**

Fonte: Matrículas de dezembro de 2016. A Administradora Judicial está conferindo as garantias averbadas.

# Descrição das empresas – Informações operacionais: Imóveis

fls. 1848

Da análise das matrículas atualizadas (dezembro/2016), observa-se apenas um único imóvel livre de ônus (matricula 67.723). Figuram como credores da Recuperação Judicial: (i) Banco Safra S/A, (ii) José Marques Loureiro e (iii) Rezecon Contabilidade Assessoria Ltda

## Proprietária

CATALISE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE METAIS LTDA

### 9136/1º CRI Piracicaba

- Av. 10. Datada De 11/11/13 - Execução – 1ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc nº 40054977820138260451 – **Exequente: Banco Safra S/A**

### 2915/1º CRI Piracicaba

- Av.13. Datada De 11/11/13 - Execução – 1ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc nº 40054977820138260451 – **Exequente: Banco Safra S/A**
- Av.14. Datada De 25/05/16 - Execução – 4ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc nº 10021204820168260451 – **Exequente: José Marques Loureiro**

### 4092/1º CRI/ Piracicaba

- Av.17. Datada De 11/11/13 – Execução – 1ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc Nº 40054977820138260451 – **Exequente: Banco Safra S/A**
- Av.18. Datada de 25/05/16 – Execução – 4ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc nº 10021204820168260451 – **Exequente: José Marques Loureiro**
- Av.19. Datada de 16/09/16 – Penhora on Line – Execução Trabalhista – TRT 15ª Região – **Exequente: Flavio Luis de Almeida**

### 73570/1º CRI Piracicaba

- Av.2. Datada De 11/11/13 – Execução — 1ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba - Processo nº 40054977820138260451 – **Exequente: Banco Safra S/A**

### 415/1º CRI Piracicaba

- Av.11. Datada De 6/11/15 – Execução – 2ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba - Proc. nº 101432461.2015.8.26.0451 – **Exequente: Rezecon Contabilidade Assessoria Ltda.**
- Av.12. Datada De 25/05/16 – Execução – 4ª Vara Cível da Comarca de Piracicaba – Proc nº 10021204820168260451 – **Exequente: Jose Marques Loureiro**
- Av.13. Datada De 16/09/16 – Penhora on Line – Execução Trabalhista – TRT 15ª Região. Proc nº 00105498320145150051 – **Exequente: Flavio Luis de Almeida**
- Av.14. Datada De 17/10/16 - Penhora on Line – 2ª Vara Cível Da Comarca De Piracicaba – Proc nº 101432461201582604. **Exequente: Rezecon Contabilidade Assessoria Ltda.**

### 67723/1º CRI Piracicaba

- SEM ÔNUS

Fonte: Matrículas de dezembro de 2016. A Administradora Judicial está conferindo as garantias averbadas.

A Polisinter Indústria e Comércio Ltda. é proprietária do imóvel sede das empresas Catálise e Eurometals (Recuperandas), que também possui ônus.

## Proprietária

POLISINTER INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA.

## 4382/1º CRI/ Piracicaba

- R.8, AV.10 e Av.11 Datada de 27/07/95 – Hipoteca – Banco Itamarati S/A
- AV.12 Datada de 03/07/2000 – Penhora – 2ª Vara da Justiça Federal – Proc. nº 98.1103999-2 – Exequente: Fazenda Nacional
- R. 14 Datado de 05/06/06 – Arrolamento de bens – ofício nº 219/2006 – Exequente: Receita Federal
- Av.16 Datada de 04/09/14 – Penhora - 4ª Vara Federal da Comarca de Piracicaba – Proc. nº 9411014372 - Exequente: Fazenda Nacional

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
3. **Descrição da empresa**
  - i. Histórico e atividades
  - ii. Estrutura societária
  - iii. Partes relacionadas
  - iv. Mercado de atuação
  - v. Informações operacionais
  - vi. **Razões da crise**
  - vii. Principais eventos e iniciativas subsequentes
  - viii. Organograma e fotos da operação
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

A crise da Catálise/Eurometals tem origem em influências externas e internas, abaixo explicitadas.

## Influências externas

### Crise econômica brasileira

A crise no setor imobiliário impactou negativamente o Grupo, que fornece compostos metálicos para a produção de aços para a construção civil. A redução da demanda da Gerdau, um dos principais players desse mercado, representou queda de 30% do faturamento do Grupo.

### Alteração de tratados internacionais

Em janeiro de 2014, o Grupo perdeu benefício fiscal para exportação de sulfetos no mercado europeu, o que representa 70% do faturamento automotivo do Grupo. Para não perder clientes para os concorrentes, o Grupo incorporou a nova taxa de 5,5% em seus custos.

### Certidão Negativa de Débitos

A Catálise foi impedida de emitir a Certidão Negativa de Débitos, o que dificultou a venda dos imóveis para geração de recursos para as empresas.

## Influências internas

### Dificuldade de crédito

Por possuir grandes clientes e grandes fornecedores, o Grupo sofre pressão de prazos e condições de pagamentos nas duas pontas do ciclo produtivo. Para equilibrar as contas, as empresas recorrem a bancos, precisando desembolsar quantias elevadas em juros e outras despesas financeiras.

### Mercado competitivo

O mercado automotivo é altamente competitivo. Para manter o maior cliente internacional, a Federal Mogul, precisou reduzir as margens, mas acabou perdendo o cliente em dezembro de 2014.

### Elevação de custos

O Grupo utiliza muitas matérias-primas cotadas no London Metal Exchange (LME). Ao longo de 2015 e 2016, houveram oscilações graves nesse mercado, fazendo com que o prêmio do aço chegasse a 15%. Parte desse custo é repassado ao cliente, mas outra parte acaba sendo absorvida pelo Grupo.

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
- 3. Descrição da empresa**
  - i. Histórico e atividades
  - ii. Estrutura societária
  - iii. Partes relacionadas
  - iv. Mercado de atuação
  - v. Informações operacionais
  - vi. Razões da crise
  - vii. Principais eventos e iniciativas subsequentes**
  - viii. Organograma e fotos da operação
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Descrição das empresas – Principais eventos operacionais e estratégicos subsequentes

fls. 1853

A principal iniciativa do mês é a mobilização da equipe comercial para aumentar o volume de vendas dos novos produtos homologados pelas Recuperandas

## Eventos/iniciativas operacionais

### Readequação da estrutura administrativa

O Grupo está fazendo uma readequação da estrutura administrativa, buscando a redução de custos.

Além disso, está buscando um novo profissional, para melhor eficiência na área de controladoria.

## Eventos/iniciativas estratégicas

### Meta de vendas

A equipe comercial está trabalhando para aumentar o volume de vendas dos produtos existentes e homologados nos últimos 2 meses.

### Negociação financeira

O Grupo está negociando com os seus parceiros financeiros estratégicos a redução da taxa em operações de desconto de título, com intuito de melhorar seu fluxo de caixa.

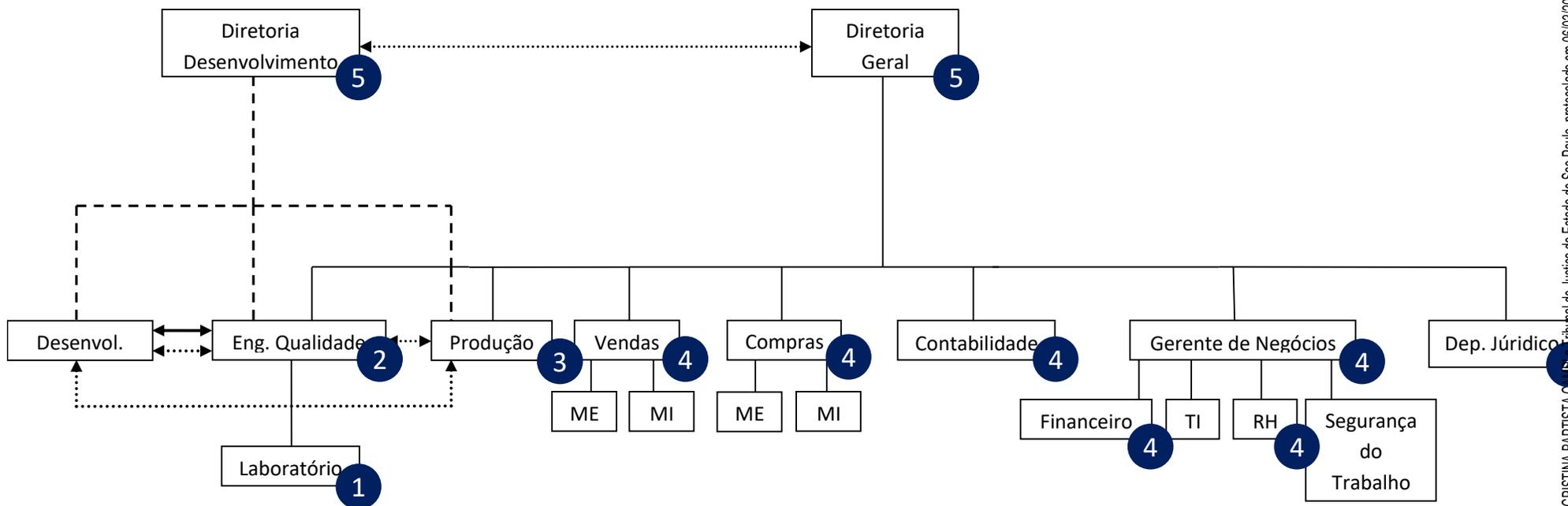
# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. **Descrição da empresa**
  - i. Histórico e atividades
  - ii. Estrutura societária
  - iii. Partes relacionadas
  - iv. Mercado de atuação
  - v. Informações operacionais
  - vi. Razões da crise
  - vii. Principais eventos e iniciativas subsequentes
  - viii. **Organograma e fotos da operação**
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Descrição das empresas – Organograma

fls. 1855



↔ = Informações e atividades

←.....→ = Informações

## 3 Produção: Catálise e Eurometals (visita em 08/02/2017)



## 3 Produção: Catálise e Eurometals (visita em 08/02/2017)



## 4 Estoques: Catálise e Eurometals (visita em 08/02/2017)



## 4 Setor administrativo Catálise e Eurometals (visita em 08/02/2017)



# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
3. Descrição da empresa
- 4. Relação de credores sujeitos à recuperação**
  - i. Catálise
  - ii. Eurometals
  - iii. Consolidado
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeira
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
3. Descrição da empresa
- 4. Relação de credores sujeitos à recuperação**
  - i. Catálise
  - ii. Eurometals
  - iii. Consolidado
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Relação de Credores sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial: Catálise

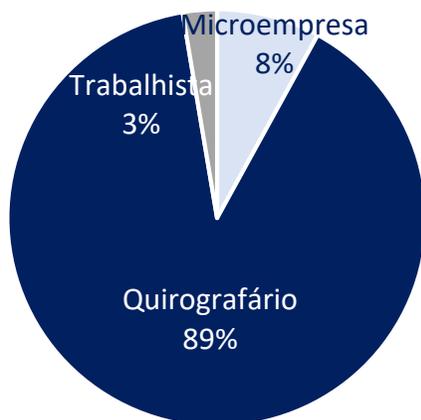
fls. 1862

A relação de credores apresentada pela Catálise, aponta que os créditos sujeitos aos efeitos da recuperação judicial, equivalem ao valor total de R\$ 14,4 milhões.

Os principais credores da Catálise são quirografários (classe III), com dívida de aproximadamente R\$ 12,9 mi

Natureza	Créditos em R\$		Créditos em US\$		Créditos em EUR		Crédito Total em R\$ <sup>(1)</sup>			
	# credores	R\$ mil	# credores	US\$ mil	# credores	EUR mil	# credores	% credores	R\$ mil	% R\$ mil
Trabalhista	36	382	-	-	-	-	36	17%	382	3%
Quirografário	78	5.926	6	1.844	2	182	86	41%	12.950	89%
Microempresa	88	1.154	-	-	-	-	88	42%	1.154	8%
<b>Total</b>	<b>202</b>	<b>7.461</b>	<b>6</b>	<b>1.844</b>	<b>2</b>	<b>182</b>	<b>210</b>	<b>100%</b>	<b>14.486</b>	<b>100%</b>

## Divisão dos credores



## Relação dos principais credores

Credor	Valor em R\$ <sup>(1)</sup>	% total
Catalise Eurometals	2.914	18,6%
Co International Trading Gmbh	2.018	12,9%
Bluequest Resources Ag.	1.622	10,4%
Cristina Helou	700	4,5%
Thomas Helou	700	4,5%
Tiago Helou	700	4,5%

Fonte: Recuperanda

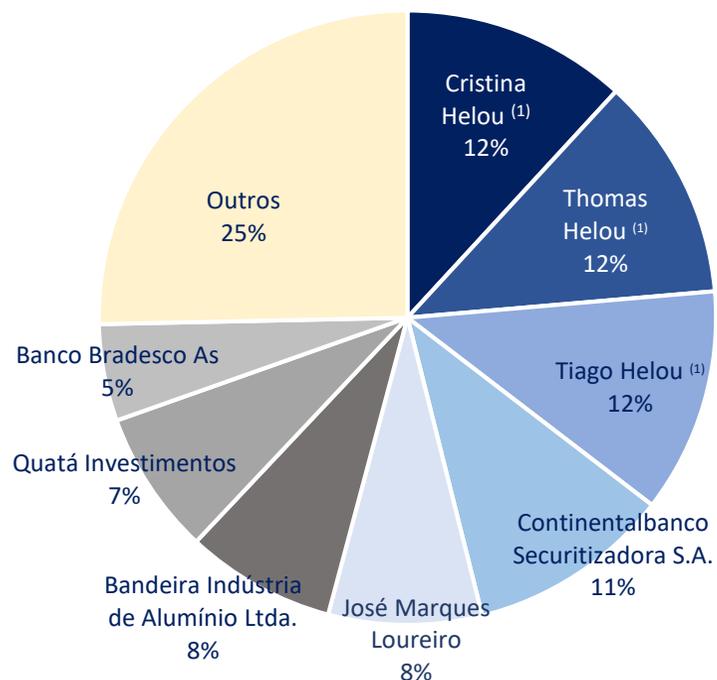
<sup>(1)</sup> Para efeito da análise do total em reais, considerou-se a taxa do dólar de R\$ 3,44 e do euro de 3,69, do dia 14/11/16

# Relação de Credores sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial: Catálise

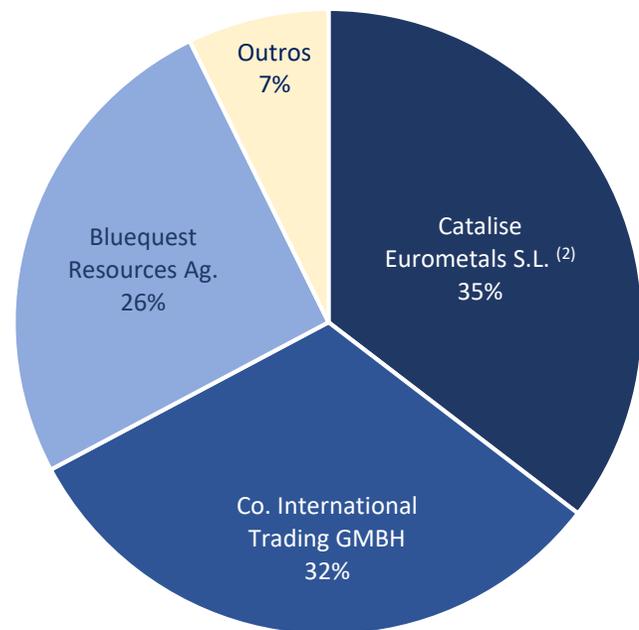
fls. 1863

Na categoria quirografária, 36% dos créditos pertencem aos descendentes do sócio Nelson Roberto Helou.

## Principais credores quirografários em R\$



## Principais credores quirografários em US\$



Fonte: Recuperanda

<sup>(1)</sup> Esses credores são partes relacionadas

<sup>(2)</sup> Empresa do grupo estabelecida na Europa

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
3. Descrição da empresa
4. **Relação de credores sujeitos à recuperação**
  - i. Catálise
  - ii. **Eurometals**
  - iii. Consolidado
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Relação de Credores sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial: Eurometals

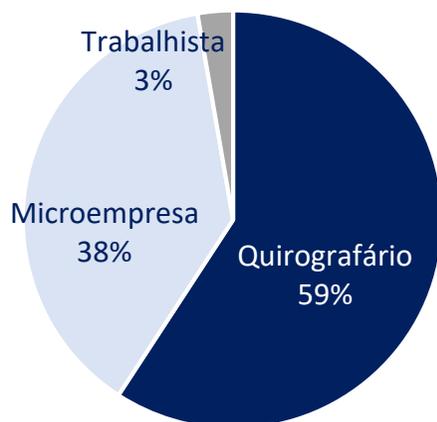
fls. 1865

A relação de credores apresentada pela Eurometals, aponta que os créditos sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial, equivalem a um total R\$ 1,14 milhão.

Os principais credores da Eurometals são quirografários (classe III), com dívida de cerca de R\$ 675 mil

Natureza	Créditos em R\$		Créditos em US\$		Créditos em EUR		Crédito Total em R\$ <sup>(1)</sup>			
	# credores	R\$ mil	# credores	US\$ mil	# credores	EUR mil	# credores	% credores	R\$ mil	% R\$ mil
Trabalhista	16	31	-	-	-	-	16	40%	31	3%
Quirografário	14	357	1	61	1	29	16	40%	675	59%
Microempresa	8	435	-	-	-	-	8	20%	435	38%
<b>Total</b>	<b>38</b>	<b>823</b>	<b>1</b>	<b>61</b>	<b>1</b>	<b>29</b>	<b>40</b>	<b>100%</b>	<b>1.141</b>	<b>100%</b>

## Divisão dos credores



## Relação dos principais credores

Credor	Classe	Valor em R\$ <sup>(1)</sup>	% total
Catalise Eurometals	III	318	2,0%
Polisinter Industria e Comercio	III	223	1,4%
Recuperadora Vista Azul	IV	193	1,2%
G.D. Thome Transportes	IV	103	0,7%
J.Rios Assessoria	IV	84	0,5%
Continentalbanco Securitizadora	III	73	0,5%

Fonte: Recuperanda

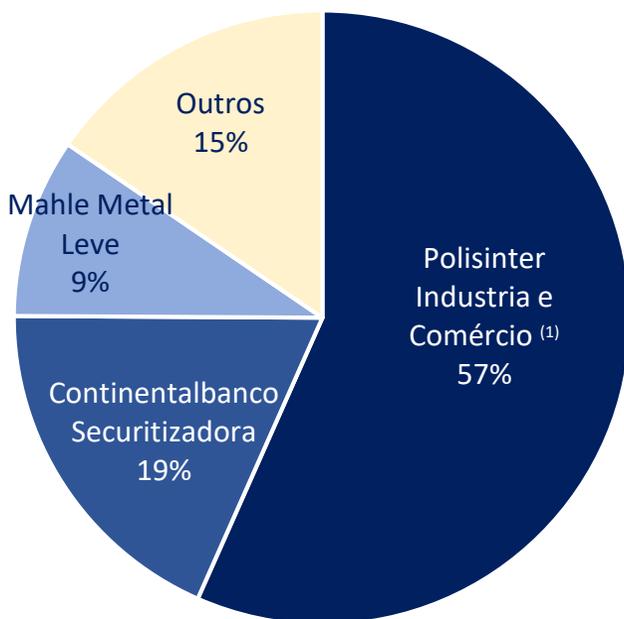
<sup>(1)</sup> Para efeito da análise do total em reais, considerou-se a taxa do dólar de R\$ 3,44 e do euro de 3,69, do dia 14/11/16

# Relação de Credores sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial: Eurometals

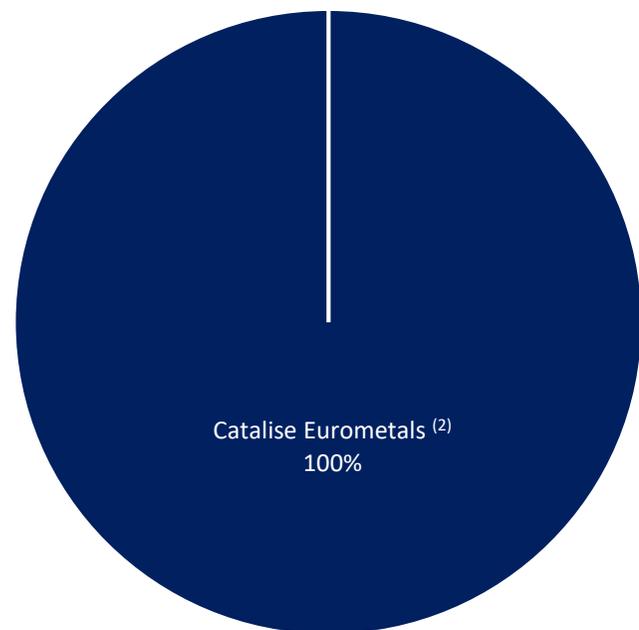
fls. 1866

As duas empresas do Grupo, Polisinter Indústria e Comércio Ltda. e Catalise Eurometals, S.L.U., não incluídas no polo ativo da RJ, são as principais credoras quirografárias da Eurometals.

## Principais credores quirografários em R\$



## Principais credores quirografários em US\$



<sup>(1)</sup> Empresa da recuperanda

<sup>(2)</sup> Empresa do grupo estabelecida na Europa

Fonte: Recuperanda

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. Descrição da empresa
4. **Relação de credores sujeitos à recuperação**
  - i. Catálise
  - ii. Eurometals
  - iii. **Consolidado**
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Relação de Credores sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial: Consolidado

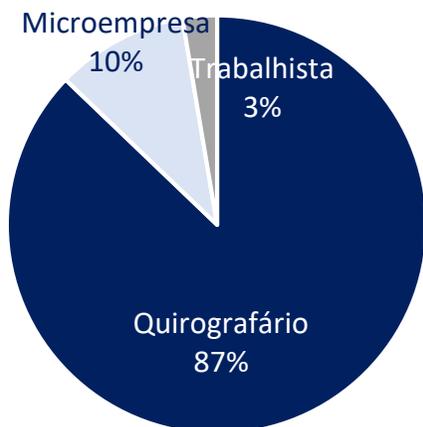
fls. 1868

A relação de credores aponta uma dívida consolidada no valor de R\$ 15,6 milhões.

## Os principais credores são quirografários (classe III)

Natureza	Créditos em R\$		Créditos em US\$		Créditos em EUR		Crédito Total em R\$ <sup>(1)</sup>			
	# credores	R\$ mil	# credores	US\$ mil	# credores	EUR mil	# credores	% credores	R\$ mil	% R\$ mil
Trabalhista	52	413	-	-	-	-	52	21%	413	3%
Quirografário	92	6.283	7	1.905	3	211	102	41%	13.625	87%
Microempresa	96	1.589	-	-	-	-	96	38%	1.589	10%
<b>Total</b>	<b>240</b>	<b>8.284</b>	<b>7</b>	<b>1.905</b>	<b>3</b>	<b>211</b>	<b>250</b>	<b>100%</b>	<b>15.626</b>	<b>100%</b>

## Divisão dos credores



## Relação dos principais credores

Empresa	Valor em R\$ <sup>(1)</sup>	% total
Catalise Eurometals	3.232	20,7%
Co International Trading Gmbh	2.018	12,9%
Bluequest Resources Ag.	1.622	10,4%
Cristina Helou	700	4,5%
Thomas Helou	702	4,5%
Tiago Helou	700	4,5%

Fonte: Recuperanda

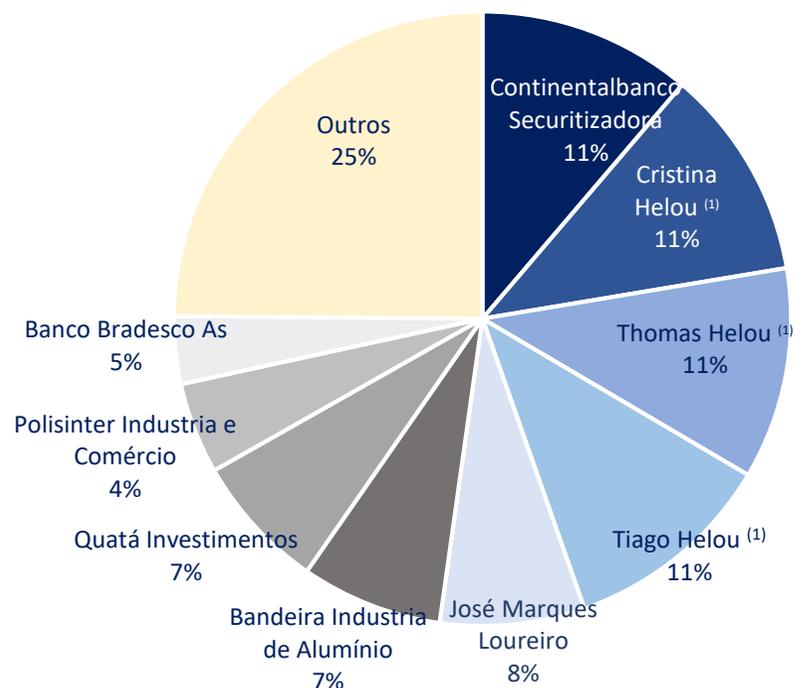
<sup>(1)</sup> Para efeito da análise do total em reais, considerou-se a taxa do dólar de R\$ 3,44 e do euro de 3,69, do dia 14/11/16

# Relação de Credores sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial : Consolidado

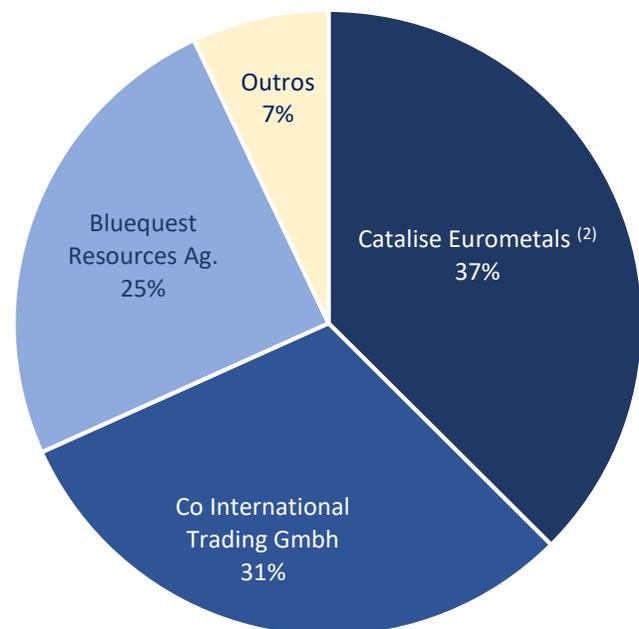
fls. 1869

Na relação consolidada os principais credores das Requerentes são os descendentes do sócio Nelson Roberto Helou e a Catalise Eurometals, S.L.U., sediada na Europa.

## Principais credores quirografários em R\$



## Principais credores quirografários em US\$



<sup>(1)</sup> Esses credores são partes relacionadas

<sup>(2)</sup> Empresa da grupo estabelecida na Europa

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
- 5. Fase Administrativa**
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
  - i. Bancos
  - ii. Tributos
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

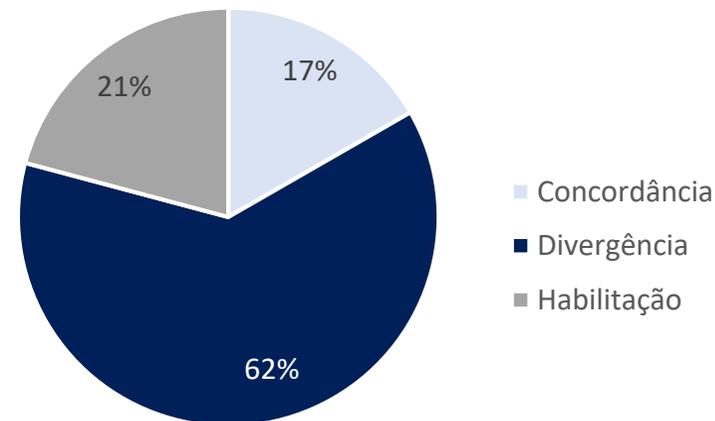
Esta Administradora Judicial informa que analisará a totalidade da relação de credores apresentada pelas Recuperandas. Foram apresentadas 24 habilitações, divergências e concordâncias.

## Habilitações e divergências apresentadas

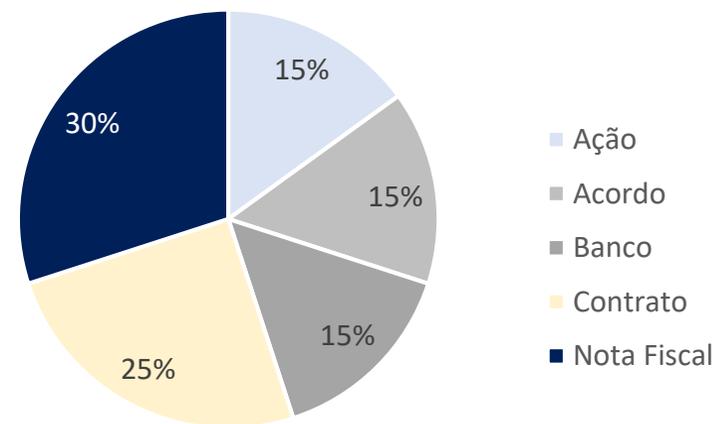
Credor	Tipo	Análise	Edital art. 52, § 2º			Pedido		
			Classe	Moeda	Valor	Classe	Moeda	Valor
C. Steinweg Handelsvem	Concordância	Concordância	III	US\$	34.472,36			
Balancas Brasil Ltda - Epj	Concordância	Concordância	IV	R\$	5.064,00			
Brasil Calibracao E Sister	Concordância	Concordância	IV	R\$	1.170,00			
Gardenal Comercio De Li	Concordância	Concordância	IV	R\$	175,00			
Banco Bradesco Cartoes	Divergência	Banco	III	R\$	49.134,93	III	R\$	49.593,51
Banco Bradesco S.A.	Divergência	Banco	III	R\$	302.151,13	III	R\$	284.013,87
Banco Safra S A	Divergência	Banco	III	R\$	36.987,90	III	R\$	133.928,14
Cia De Ferro Ligas Da Ba	Divergência	Nota Fiscal	III	R\$	185.138,35	III	R\$	456.579,99
Companhia Paulista De F	Divergência	Nota Fiscal	III	R\$	112.873,71	III	R\$	127.353,94
Coutinho Caro + Co Inter	Divergência	Nota Fiscal	III	US\$	585.913,03	III	US\$	389.833,54
Quata Fundo De Investin	Divergência	Contrato	III	R\$	448.386,60	III	R\$	705.849,76
Thomas Helou	Divergência	Contrato	III	R\$	700.000,00	III	R\$	2.770.121,64
Bma Tax - Consultoria E.	Divergência	Contrato	IV	R\$	57.160,50	I	R\$	209.149,21
Gera Power Comercio De	Divergência	Acordo	IV	R\$	114.373,90	IV	R\$	190.196,49
Papa Informatica Ltda - I	Divergência	Nota Fiscal	IV	R\$	1.120,00	IV	R\$	1.380,00
Piraink Informatica Ltda	Divergência	Nota Fiscal	IV	R\$	610,00	IV	R\$	1.110,00
Profusao Produtos Eletru	Divergência	Nota Fiscal	IV	R\$	10.085,10	IV	R\$	18.362,85
Rezecon Contabilidade A	Divergência	Ação	IV	R\$	45.709,35	IV	R\$	83.586,46
Barbosa, Mussnich & Ar	Divergência	Ação				I	R\$	229.159,17
Barbosa, Mussnich & Ar	Habilitação	Ação	III	R\$	109.866,98	I	R\$	185.251,80
Fellipe Dorizitto Correa E	Habilitação	Acordo				I	R\$	29.000,00
José Augusto Amstalden	Habilitação	Contrato				I	R\$	377.659,38
Perdizes Fomento E Ges	Habilitação	Acordo				III	R\$	7.208,64
Udo Wessel	Habilitação	Contrato				III	R\$	839.597,85

## Representatividade

Tipo



Análise



# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
- 6. Relação de credores não sujeitos à recuperação**
  - i. Bancos
  - ii. Tributos
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
- 6. Relação de credores não sujeitos à recuperação**
  - i. Bancos
  - ii. Tributos
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Relação de Credores não sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial – Bancos

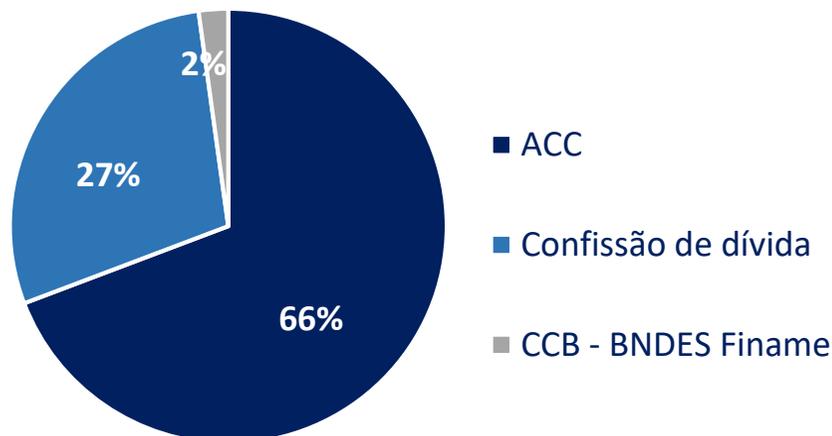
fls. 1874

A dívida bancária não sujeita à recuperação soma R\$ 7,1 milhões, a maior parte proveniente de Adiantamento de Contrato de Câmbio (ACC), inclusive junto ao Banco Bradesco.

## A dívida bancária não sujeita à recuperação judicial soma R\$ 7,1 milhões<sup>(1)</sup>

Banco	Créditos em R\$		Créditos em US\$		Créditos em EUR	
	# contratos	Valor em R\$ mil	# contratos	Valor em R\$ mil	# contratos	Valor em R\$ mil
Banco Bradesco S.A.	1	53	9	1.442	27	3.531
Banco Safra S.A.	1	104	-	-	-	-
Co Internacional Trading GmbH	-	-	1	2.054	-	-
<b>Total Geral</b>	<b>2</b>	<b>157</b>	<b>10</b>	<b>3.497</b>	<b>27</b>	<b>3.531</b>

## Divisão da dívida bancária por modalidade



Fonte: Recuperanda

## Descrição da dívida bancária

- A dívida bancária não sujeita à recuperação judicial está concentrada no **Bradesco**, que é credor em R\$ 5,02 milhões (o Bradesco também possui crédito sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial).
- A modalidade não sujeita à recuperação judicial que mais concentra dívidas é o **Adiantamento de Contrato de Câmbio (ACC)**, com R\$ 4,9 milhões.

<sup>(1)</sup> Para efeito da análise do total em reais, considerou-se a taxa do dólar de R\$ 3,44 e do euro de 3,69, do dia 14/11/16

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
- 6. Relação de credores não sujeitos à recuperação**
  - i. Bancos
  - ii. Tributos
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Relação de Credores não sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial – Tributos

fls. 1876

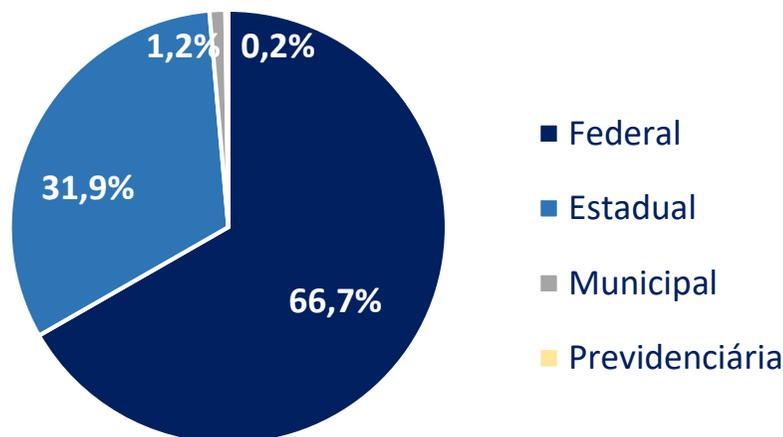
A dívida tributária em execução fiscal, passivo não sujeito à recuperação judicial, soma R\$ 26,1 milhões. Desse total, R\$ 2,4 milhões encontra-se embargado.

**A dívida ativa, que não é sujeita à recuperação judicial, soma R\$ 26,1 milhões<sup>(1)</sup>**

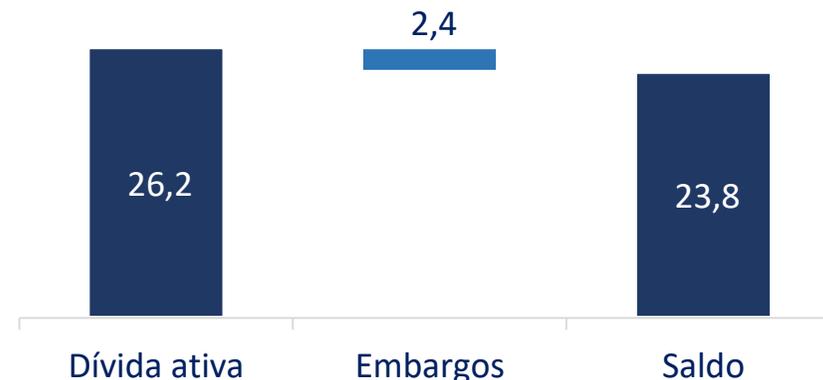
Esfera	Créditos em R\$	
	# processos	Valor em R\$ mil
Fazenda do Estado de São Paulo	18	8.349
Prefeitura de Piracicaba	9	306
Fazenda Nacional	39	17.442
Instituto Nacional de Seguridade Social	1	56
<b>Total</b>	<b>67</b>	<b>26.154</b>

- O Grupo informou que recolheu os tributos de outubro em dia, mas há preocupação se conseguirá arcar com os encargos em novembro e dezembro por conta do 13º Salário.

## Divisão da tributária por modalidade



## Dívida tributária embargada na Justiça



Fonte: Recuperanda

<sup>(1)</sup> Considera apenas a dívida tributária em execução fiscal na Justiça

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
- 7. Informações financeiras**
  - i. Demonstrativos financeiros Catálise
  - ii. Demonstrativos financeiros Eurometals
  - iii. Demonstrativos financeiros Polisinter
  - iv. Demonstrativos financeiros Catalise Eurometals, S.L.U
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
- 7. Informações financeiras**
  - 1. Demonstrativos financeiros Catálise**
  2. Demonstrativos financeiros Eurometals
  3. Demonstrativos financeiros Polisinter
  4. Demonstrativos financeiros Catalise Eurometals, S.L.U
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

(Em R\$ mil)	dez/15	nov/16	dez/16
<b>Ativo</b>	<b>49.217</b>	<b>36.605</b>	<b>33.447</b>
<b>Ativo circulante</b>	<b>22.647</b>	<b>12.944</b>	<b>12.359</b>
Disponível	11	21	33
Clientes - Mercado externo	1.873	-	26
Clientes - Mercado interno	1.663	1.851	1.797
Adiantamentos	9.502	218	156
Estoques	2.437	2.688	2.196
Tributos a compensar	7.144	6.964	6.950
Outros contas a receber	17	1.202	1.202
<b>Ativo não circulante</b>	<b>26.570</b>	<b>23.661</b>	<b>21.088</b>
Realizável de longo prazo	6.094	151	147
Imobilizado - Imóveis	10.484	14.251	14.251
Imobilizado - Móveis	6.925	6.976	6.976
(-) Depreciação acumulada	(5.123)	(5.497)	(5.523)
Mútuos em favor dos sócios	3.446	3.424	3.424
Partes relacionadas - Eurometals	864	1.482	1.973
Partes relacionadas - Outras empresas	3.880	2.874	(160)

- Após a segregação de partes relacionadas, nota-se uma queda de 98,6% no contas a receber de clientes do mercado interno, na variação anual. O valor a receber da Eurometals, contudo, aumentou 228% de 2015 para 2016.
- De 2015 para 2016, houve uma reconciliação contábil das contas de Adiantamentos e Imobilizado.
- Valor do mútuo em favor dos sócios era de R\$ 3,42 milhões em dez/16, valor relativamente estável desde 2015.
- A redução de R\$ 6 milhões do realizável de longo prazo é referente a títulos incobráveis que foram baixados para prejuízo em 2016.
- Do valor contábil total dos imóveis, R\$ 13,5 milhões foram reservados para venda.

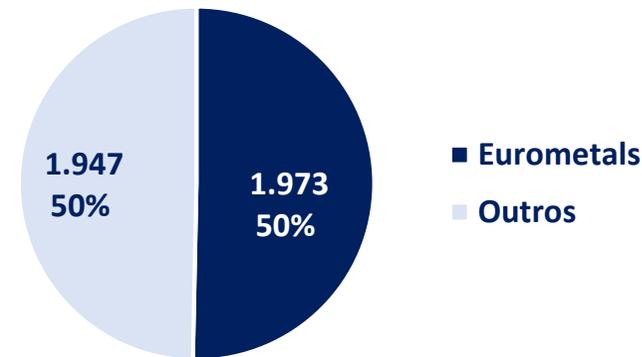
# Informações financeiras – Catálise: Balanço patrimonial (ativo)

fls. 1880

Mais da metade do contas a receber da Catálise, o equivalente a R\$ R\$ 1,9 milhões, é referente a vendas para Eurometals. A maior parte do estoque da empresa é de matéria-prima.

## A Catálise tem R\$ 3,9 milhões em contas a receber; 50,3% desse valor é referente a vendas para a Eurometals

Valores em R\$ milhares



## Queda de 18,3% do total de estoque decorrente, principalmente, da redução de matéria-prima e produtos acabados

Valores em R\$ milhares

Estoques	nov/16	Varição	dez/16
Matéria-prima	1.296	(390)	906
Produtos em elaboração	716	98	813
Produtos acabados	455	(357)	99
Material de embalagem	111	(24)	86
Produtos acabados em consignação	110	182	292
<b>Estoque total</b>	<b>2.688</b>	<b>(492)</b>	<b>2.196</b>



Fonte: Demonstrativos financeiros da Recuperanda

# Informações financeiras – Catálise: Balanço patrimonial (passivo)

fls. 1881

(Em R\$ mil)	dez/15	nov/16	dez/16
<b>Passivo</b>	<b>49.217</b>	<b>36.605</b>	<b>33.447</b>
<b>Passivo circulante</b>	<b>19.548</b>	<b>16.105</b>	<b>16.238</b>
Fornecedores - Mercado externo	437	232	223
Fornecedores - Mercado interno	3.665	3.390	3.603
Adiantamentos de clientes	216	-	-
Obrigações trabalhistas	1.479	2.930	2.999
Outros contas a pagar	91	456	473
Impostos em aberto CP	671	664	668
Impostos parcelados CP	8	8	48
Empréstimos e financiamentos CP	12.981	8.424	8.223
<b>Passivo não circulante</b>	<b>32.097</b>	<b>34.418</b>	<b>34.696</b>
Impostos em aberto LP	19.654	24.445	24.445
Impostos parcelados LP	4.932	-	-
Empréstimos e financiamentos LP	2.088	2.822	2.727
Partes relacionadas - Eurometals	849	1.213	1.614
Partes relacionadas - Outras empresas	4.575	5.938	5.911
<b>Patrimônio líquido</b>	<b>(2.428)</b>	<b>(13.917)</b>	<b>(17.486)</b>
Capital social	3.300	3.300	3.300
Lucros (prejuízos) acumulados	(6.497)	(17.986)	(21.555)
Reservas	769	769	769

- Apesar da redução de atividades operacionais da Catalise em 2016, marcado pela queda de faturamento de R\$49 milhões para R\$29 milhões, os débitos com Fornecedores, Impostos e Encargos Sociais mantiveram-se elevados com elevação de títulos vencidos, inclusos na relação de credores.
- A maior parte do valor de partes relacionadas no passivo é referente à adiantamentos recebidos da Catalise Eurometals, na Espanha.
- Foi reportado para seu Administrador que o Investimento na Espanha, a Catalise Eurometals S.L.U, teve aprovação do Concurso de Acredores Voluntario em janeiro de 2017, de forma que investimento de R\$2,5 milhões foi baixado para prejuízo, reduzindo o PL.
- Um empréstimo de R\$ 3,5 milhões de capital de giro com o Bradesco foi liquidado através da venda de imóvel de três filhos de um dos sócios e revertido em dívida de Longo Prazo de R\$ 2,1 milhões com os mesmos.
- A empresa continua descontando a maior parte das duplicatas do mercado interno, a uma taxa média de 2,3% a.m., aumentando o saldo de empréstimos.

Fonte: Demonstrativos financeiros da Recuperanda

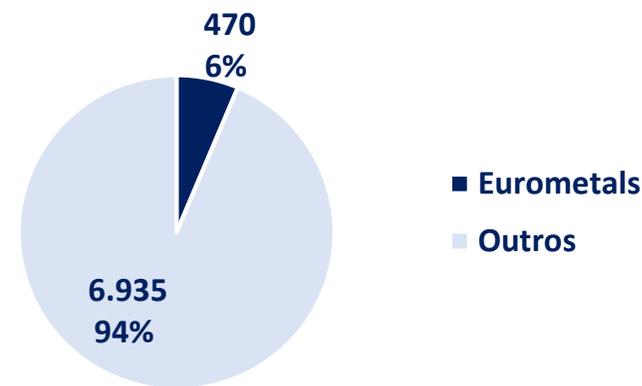
# Informações financeiras – Catálise: Balanço patrimonial (passivo)

fls. 1882

A Catálise possui um passivo operacional de R\$ 7 milhões, e um passivo financeiro de R\$ 10 milhões. A maioria das dívidas está em atraso.

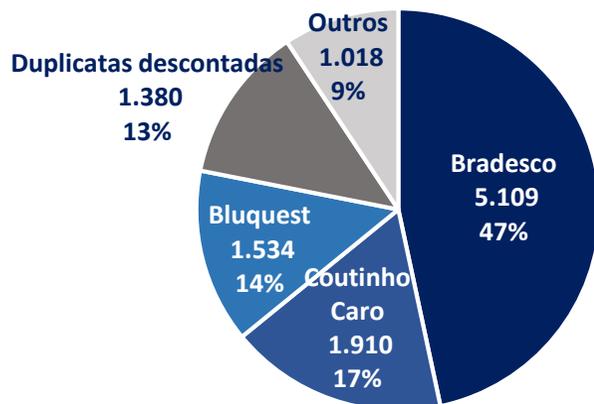
## A Catálise possui R\$ 7,2 milhões em contas a pagar, sendo que 77,8% desse valor está vencido

Valores em R\$ milhares



## As dívidas com o Bradesco, todas de curto prazo, representam 47% dos empréstimos e financiamentos

Valores em R\$ Milhares



Fonte: Demonstrativos financeiros da Recuperanda

(R\$ milhares)	nov/16	dez/16	2015	2016
<b>Receita bruta</b>	<b>2.427</b>	<b>1.946</b>	<b>48.867</b>	<b>28.528</b>
(-) Deduções	(543)	(419)	(8.727)	(5.983)
<b>Receita Líquida</b>	<b>1.884</b>	<b>1.527</b>	<b>40.141</b>	<b>22.545</b>
Custo do produto vendido	(1.835)	(2.087)	(24.446)	(22.749)
<b>Lucro Bruto</b>	<b>49</b>	<b>(560)</b>	<b>15.694</b>	<b>(204)</b>
Despesas gerais e administrativas	(185)	(153)	(4.099)	(2.538)
<b>EBITDA</b>	<b>(136)</b>	<b>(713)</b>	<b>11.595</b>	<b>(2.743)</b>
Depreciação e amortização	(27)	(26)	(465)	(415)
<b>Lucro operacional</b>	<b>(163)</b>	<b>(739)</b>	<b>11.130</b>	<b>(9.109)</b>
Receitas não recorrente	(6)	-	218	(404)
Despesas não recorrente	(3)	(2.992)	(146)	(9.388)
Receitas financeiras	15	505	3.773	3.952
Despesas financeiras	(651)	(29)	(15.594)	(3.984)
<b>LAIR</b>	<b>(808)</b>	<b>(3.256)</b>	<b>(619)</b>	<b>(12.982)</b>
IR e CSLL	-	-	-	-
<b>Lucro Líquido</b>	<b>(808)</b>	<b>(3.256)</b>	<b>(619)</b>	<b>(12.982)</b>

- O faturamento da Catálise caiu 41,6% na comparação anual, considerando as vendas para partes relacionadas. Se os valores fossem desconsiderados, a queda seria ainda maior.
- O custo do produto vendido engloba R\$ 90 mil pagos mensalmente à título de aluguel para a Polisinter, empresa que pertence aos sócios das Recuperandas.
- A queda de margem bruta no acumulado de 2016 em relação ao mesmo período de 2015, refere-se ao aumento da concorrência e a sobretaxação das exportações brasileiras em 5,5%, em mudança de tratados internacionais. Dessa forma, os custos se mantiveram, mas o preço foi prejudicado.
- A receita financeira anotada pela empresa em 2016 é proveniente, principalmente, da variação cambial das operações de ACC.

# Informações financeiras – Catálise: Demonstração de Resultado

fls. 1884

Apesar da redução de atividades em 2016, o custo do produto vendido manteve-se elevado, passando de 2015 de R\$14,5 milhões para 2016 R\$14,3 milhões, e houve uma redução de 38,1% nas despesas

## Custos

(R\$ milhares)	nov/16	dez/16	2015	2016
Matéria-prima	(1.284)	(900)	(14.541)	(14.332)
Custo com pessoal	(172)	(258)	(2.892)	(2.820)
Custo com ocupação	(125)	(142)	(1.607)	(1.598)
Gastos gerais de fabricação	(368)	(296)	(6.129)	(3.759)
Reversão de estoques	114	(492)	722	(241)
<b>Custo total</b>	<b>(1.835)</b>	<b>(2.087)</b>	<b>(24.446)</b>	<b>(22.749)</b>

## Despesas

(R\$ milhares)	nov/16	dez/16	2015	2016
Despesas com pessoal	(43)	(16)	(1.128)	(871)
Despesas administrativas	(59)	(45)	(718)	(591)
Despesas comerciais	(80)	(80)	(2.124)	(992)
Despesas tributárias	(3)	(12)	(129)	(85)
<b>Despesa total</b>	<b>(185)</b>	<b>(153)</b>	<b>(4.099)</b>	<b>(2.538)</b>

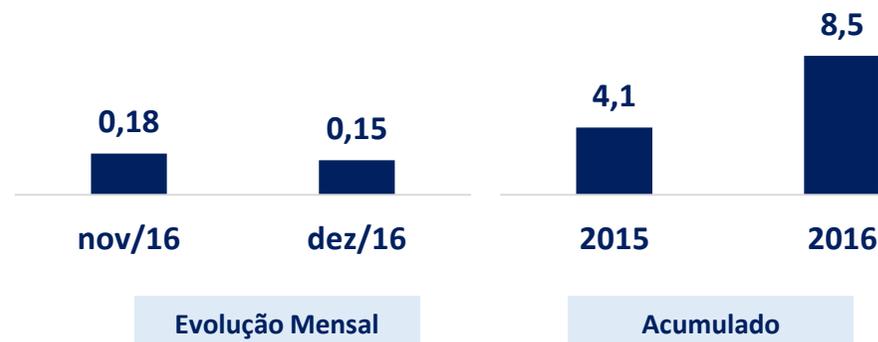
## Evolução dos custos

Em R\$ milhões



## Evolução das despesas

Em R\$ milhões



Fonte: Demonstrativos financeiros da Recuperanda

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
- 7. Informações financeiras**
  - i. Demonstrativos financeiros Catálise
  - ii. Demonstrativos financeiros Eurometals**
  - iii. Demonstrativos financeiros Polisinter
  - iv. Demonstrativos financeiros Catalise Eurometals, S.L.U
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Informações financeiras – Eurometals: Balanço patrimonial (ativo)

fls. 1886

(Em R\$ mil)	dez/15	nov/16	dez/16
<b>Ativo</b>	<b>3.044</b>	<b>3.533</b>	<b>4.107</b>
<b>Ativo circulante</b>	<b>1.118</b>	<b>1.065</b>	<b>1.101</b>
Disponível	197	21	118
Clientes - Mercado externo	-	-	-
Clientes - Mercado interno	625	793	742
Adiantamentos	12	64	67
Estoques	64	54	46
Tributos a compensar	222	114	108
Outros contas a receber	(2)	20	20
<b>Ativo não circulante</b>	<b>1.927</b>	<b>2.467</b>	<b>3.006</b>
Realizável de longo prazo	-	-	-
Imobilizado - Imóveis	-	-	-
Imobilizado - Móveis	161	161	161
(-) Depreciação acumulada	(45)	(60)	(61)
Mútuos em favor dos sócios	-	-	-
Partes relacionadas - Catálise	849	1.218	1.614
Partes relacionadas - Outras empresas	962	1.148	1.292

- O contas a receber da empresa é originado de vendas para o mercado interno e vendas para partes relacionadas - Catalise.
- A empresa não possui imóveis de sua propriedade para venda e o restante do ativo imobilizado é constante desde 2013.
- Seu estoque é composto basicamente, por matéria-prima.
- O valor a receber da Catálise aumentou 90,2% na variação anual, enquanto o valor a receber de outras partes relacionadas subiu 34,4%.

Fonte: Demonstrativos financeiros da Recuperanda

# Informações financeiras – Eurometals: Balanço patrimonial (passivo)

fls. 1887

(Em R\$ mil)	dez/15	nov/16	dez/16
<b>Passivo</b>	<b>3.044</b>	<b>3.533</b>	<b>4.107</b>
<b>Passivo circulante</b>	<b>1.660</b>	<b>1.627</b>	<b>1.748</b>
Fornecedores - Mercado externo	-	-	-
Fornecedores - Mercado interno	917	800	763
Adiantamentos de clientes	8	3	-
Obrigações trabalhistas	45	115	130
Outros contas a pagar	4	3	3
Impostos em aberto CP	81	87	91
Impostos parcelados CP	-	53	17
Empréstimos e financiamentos CP	605	566	744
<b>Passivo não circulante</b>	<b>1.002</b>	<b>1.894</b>	<b>2.228</b>
Impostos em aberto LP	-	-	-
Impostos parcelados LP	-	29	64
Empréstimos e financiamentos LP	-	-	-
Partes relacionadas - Catálise	846	1.482	1.973
Partes relacionadas - Outras empresas	157	382	192
<b>Patrimônio líquido</b>	<b>382</b>	<b>11</b>	<b>132</b>
Capital social	310	310	310
Lucros (prejuízos) acumulados	72	(299)	(178)
Reservas	-	-	-

- A principal dívida bancária da Eurometals é com o Continental Banco Fomento Mercantil, no valor de R\$ 428,7 mil, segundo relatório gerencial enviado.
- Os débitos de R\$ 1,9 milhões com a Catálise são superiores ao contas receber de R\$ 1,6 milhões com a mesma, logo, a Eurometals possui uma dívida líquida de R\$ 300 mil com a coligada. Já com as demais partes relacionadas, a Eurometal é credora.
- Os prejuízos acumulados vem corroendo o patrimônio líquido da empresa, que atualmente é de R\$ 132 mil.

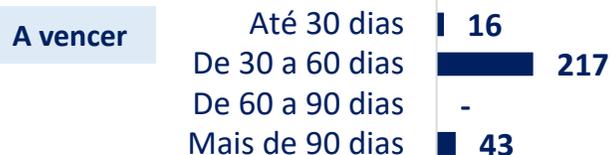
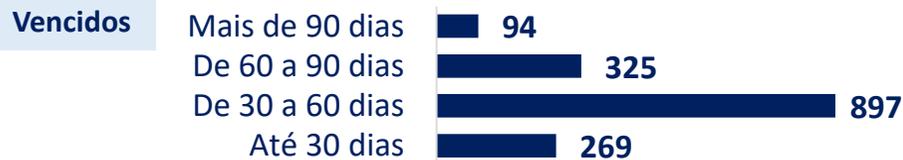
# Informações financeiras – Eurometals: Balanço patrimonial

fls. 1888

Na Eurometals, 79,7% do contas a receber é referente a vendas para a Catálise, enquanto 82,8% do contas a pagar é referente à compras da empresa coligada.

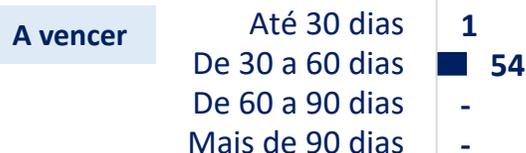
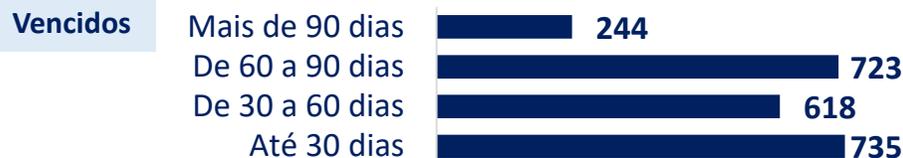
## Aging – Contas a receber

Valores em R\$ Milhares



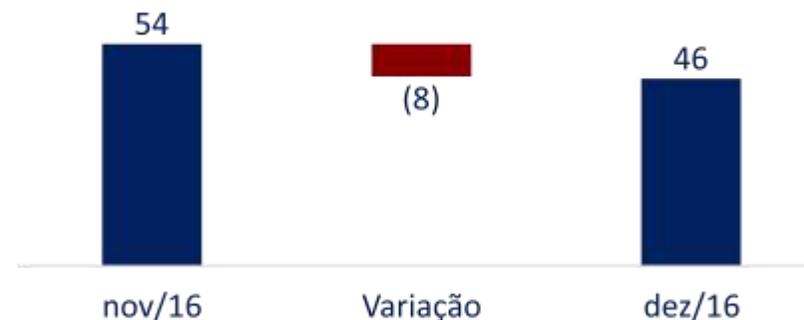
## Aging – Contas a pagar

Valores em R\$ Milhares



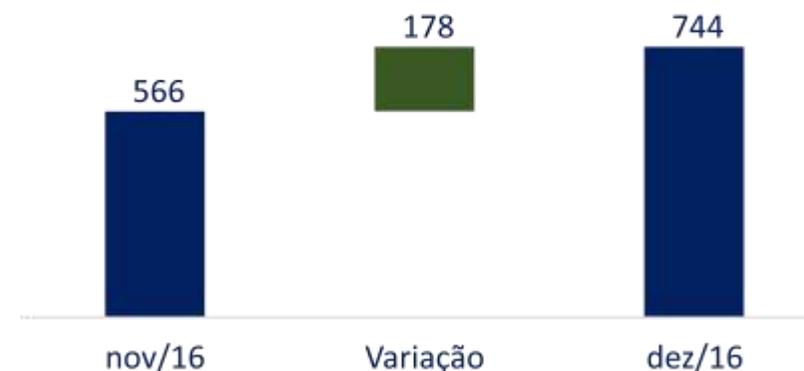
## Estoques

Valores em R\$ Milhares



## Empréstimos

Valores em R\$ milhares



Fonte: Demonstrativos financeiros da Recuperanda

(Em R\$ mil)	nov/16	dez/16	2015	2016
<b>Receita bruta</b>	<b>1.769</b>	<b>1.284</b>	<b>8.278</b>	<b>14.305</b>
(-) Deduções	(575)	(316)	(1.829)	(4.147)
<b>Receita Líquida</b>	<b>1.194</b>	<b>968</b>	<b>6.449</b>	<b>10.158</b>
Custo do produto vendido	(1.141)	(757)	(5.376)	(9.564)
<b>Lucro Bruto</b>	<b>53</b>	<b>211</b>	<b>1.072</b>	<b>594</b>
Despesas gerais e administrativas	(80)	(76)	(674)	(839)
<b>EBITDA</b>	<b>(27)</b>	<b>135</b>	<b>398</b>	<b>(245)</b>
Depreciação e amortização	(1)	(1)	(13)	(16)
<b>Lucro operacional</b>	<b>(29)</b>	<b>133</b>	<b>385</b>	<b>(261)</b>
Receitas não recorrente	(0)	3	1	388
Despesas não recorrente	-	-	-	(2)
Receitas financeiras	5	13	304	70
Despesas financeiras	(35)	(29)	(387)	(447)
<b>Lair</b>	<b>(58)</b>	<b>120</b>	<b>687</b>	<b>(513)</b>
IR e CSLL	-	-	(79)	-
<b>Lucro Líquido</b>	<b>(58)</b>	<b>120</b>	<b>609</b>	<b>(513)</b>

- Apesar do aumento de 72,8% da receita bruta, a elevação do custo do produto vendido em 77,9%, reduziu o lucro bruto em 44,6%.
- Tanto os valores da receita quanto dos custos estão significativamente afetados por conta das transações com partes relacionadas.
- As despesas financeiras aumentaram 15,3%, acompanhando o aumento do endividamento bancário.

# Informações financeiras – Eurometals: Demonstração de Resultado

fls. 1890

No ano de 2016, em razão do acréscimo de vendas, a Eurometals adquiriu um maior número de matéria prima e investiu na contratação de funcionários. Tais fatos, resultaram na elevação dos seus custos.

## Custos

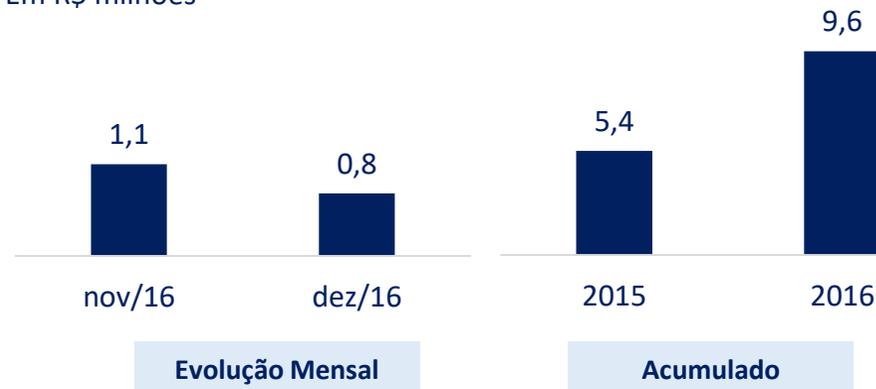
(R\$ milhares)	nov/16	dez/16	2015	2016
Matéria-prima	(1.065)	(615)	(4.915)	(8.831)
Custo com pessoal	(55)	(55)	(44)	(402)
Custo com ocupação	(9)	(9)	(46)	(99)
Gastos gerais de fabricação	(24)	(70)	(183)	(214)
Reversão de estoques	12	(8)	(188)	(18)
<b>Custo total</b>	<b>(1.141)</b>	<b>(757)</b>	<b>(5.376)</b>	<b>(9.564)</b>

## Despesas

(R\$ milhares)	nov/16	dez/16	2015	2016
Despesas com pessoal	(6)	(4)	(170)	(235)
Despesas administrativas	(11)	(11)	(104)	(125)
Despesas comerciais	(54)	(61)	(390)	(457)
Despesas tributárias	(10)	(0)	(10)	(22)
<b>Despesa total</b>	<b>(80)</b>	<b>(76)</b>	<b>(674)</b>	<b>(839)</b>

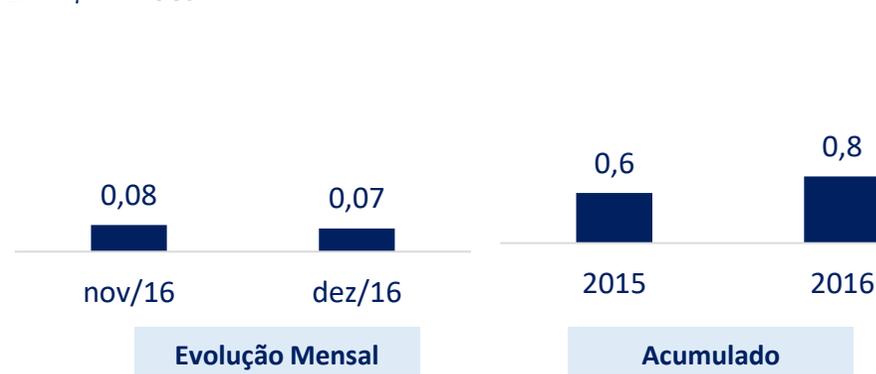
## Evolução dos custos

Em R\$ milhões



## Evolução das despesas

Em R\$ milhões



Fonte: Demonstrativos financeiros da Recuperanda

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
- 7. Informações financeiras**
  - i. Demonstrativos financeiros Catálise
  - ii. Demonstrativos financeiros Eurometals
  - iii. Demonstrativos financeiros Polisinter**
  - iv. Demonstrativos financeiros Catalise Eurometals, S.L.U
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
- 7. Informações financeiras**
  - i. Demonstrativos financeiros Catálise
  - ii. Demonstrativos financeiros Eurometals
  - iii. Demonstrativos financeiros Polisinter**
  - iv. Demonstrativos financeiros Catalise Eurometals, S.L.U
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Informações financeiras – Polisinter: Balanço patrimonial

fls. 1893

(Em R\$ mil)	dez/15	nov/16	dez/16
<b>Ativo</b>	<b>945</b>	<b>649</b>	<b>680</b>
<b>Ativo circulante</b>	<b>139</b>	<b>128</b>	<b>112</b>
Disponível	7	7	1
Clientes - Mercado externo	-	-	-
Clientes - Mercado interno	-	-	-
Adiantamentos	7	11	3
Estoques	-	-	-
Tributos a compensar	120	110	109
Outros contas a receber	5	(0)	(0)
<b>Ativo não circulante</b>	<b>806</b>	<b>522</b>	<b>568</b>
Realizável de longo prazo	346	46	46
Imobilizado - Imóveis	1.279	1.279	1.279
Imobilizado - Móveis	2.074	2.074	2.074
(-) Depreciação acumulada	(3.210)	(3.221)	(3.222)
Mútuos em favor dos sócios	-	-	-
Partes relacionadas	317	343	390

(Em R\$ mil)	dez/15	nov/16	dez/16
<b>Passivo</b>	<b>945</b>	<b>649</b>	<b>680</b>
<b>Passivo circulante</b>	<b>609</b>	<b>1.015</b>	<b>818</b>
Fornecedores - Mercado externo	-	-	-
Fornecedores - Mercado interno	99	98	97
Adiantamentos de clientes	-	-	-
Obrigações trabalhistas	155	500	515
Outros contas a pagar	7	8	10
Impostos em aberto CP	331	410	196
Impostos parcelados CP	18	-	-
Empréstimos e financiamentos CP	-	-	-
<b>Passivo não circulante</b>	<b>27.630</b>	<b>26.158</b>	<b>26.376</b>
Impostos em aberto LP	1.148	754	975
Impostos parcelados LP	24.055	24.400	24.396
Empréstimos e financiamentos LP	1.196	-	-
Partes relacionadas	1.230	1.005	1.005
<b>Patrimônio líquido</b>	<b>(27.294)</b>	<b>(26.524)</b>	<b>(26.514)</b>
Capital social	240	240	240
Lucros (prejuízos) acumulados	(30.189)	(29.419)	(29.408)
Reservas	2.654	2.654	2.654

Fonte: Demonstrativos financeiros da recuperanda

(Em R\$ mil)	nov/16	dez/16	2015	2016
<b>Receita bruta</b>	<b>100</b>	<b>102</b>	<b>1.129</b>	<b>1.197</b>
(-) Deduções	(11)	(12)	(113)	(132)
<b>Receita Líquida</b>	<b>89</b>	<b>90</b>	<b>1.016</b>	<b>1.065</b>
Custo do produto vendido	(73)	(68)	(1.096)	(954)
<b>Lucro Bruto</b>	<b>16</b>	<b>22</b>	<b>(80)</b>	<b>110</b>
Despesas gerais e administrativas	(11)	(15)	(239)	(220)
<b>EBITDA</b>	<b>5</b>	<b>8</b>	<b>(319)</b>	<b>(109)</b>
Depreciação e amortização	(1)	(1)	(18)	(12)
<b>Lucro operacional</b>	<b>4</b>	<b>7</b>	<b>(337)</b>	<b>(121)</b>
Receitas não recorrente	-	1	54	10
Despesas não recorrente	-	-	(1)	(300)
Receitas financeiras	0	-	0	0
Despesas financeiras	(0)	(0)	(1.296)	(8)
<b>LAIR</b>	<b>5</b>	<b>8</b>	<b>(1.917)</b>	<b>(540)</b>
IR e CSLL	-	-	-	-
<b>Lucro Líquido</b>	<b>5</b>	<b>8</b>	<b>(1.917)</b>	<b>(540)</b>

## Observações gerais:

- A empresa passou por um processo de concordata em 1991.
- O faturamento da Polisinter hoje decorre, praticamente dos aluguéis cobrados da Catálise

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
- 7. Informações financeiras**
  - i. Demonstrativos financeiros Catálise
  - ii. Demonstrativos financeiros Eurometals
  - iii. Demonstrativos financeiros Polisinter
  - iv. **Demonstrativos financeiros Catalise Eurometals, S.L.U**
8. Fluxograma e cronograma processual
9. Resumo da movimentação processual

# Informações financeiras – Catalise Eur. (ESP): Balanço patrimonial

18.1896

(Em EUR mil)	dez/15	nov/16	dez/16	(Em EUR mil)	dez/15	nov/16	dez/16
<b>Ativo</b>	<b>2.128</b>	<b>1.347</b>	<b>1.544</b>	<b>Passivo</b>	<b>2.128</b>	<b>1.347</b>	<b>1.544</b>
<b>Ativo circulante</b>	<b>1.969</b>	<b>1.286</b>	<b>1.487</b>	<b>Passivo circulante</b>	<b>1.144</b>	<b>1.745</b>	<b>1.897</b>
Disponível	35	120	168	Fornecedores	141	57	296
Clientes	1.448	619	723	Adiantamentos de clientes	-	-	-
Estoques	360	112	106	Impostos em aberto	14	15	29
Adiantamentos	116	-	53	Outros contas a pagar	-	431	431
Tributos a compensar	9	4	6	Empréstimos e financiamentos CP	990	1.243	1.141
Outros contas a receber	-	431	431	<b>Passivo não circulante</b>	<b>280</b>	<b>285</b>	<b>280</b>
<b>Ativo não circulante</b>	<b>160</b>	<b>61</b>	<b>57</b>	Partes relacionadas (Passivo)	4	4	4
Imobilizado	45	26	25	Empréstimos e financiamentos LP	276	281	276
(-) Depreciação acumulada	(22)	-	(2)	<b>Patrimônio líquido</b>	<b>704</b>	<b>(683)</b>	<b>(633)</b>
Partes relacionadas (Ativo)	137	951	951	Capital social	232	232	232
(-) PDD Partes relacionadas (Ativo)	-	(916)	(916)	Reservas	456	472	472
				Lucros (prejuízos) acumulados	17	(1.387)	(1.337)

Fonte: Demonstrativos financeiros da recuperanda

<sup>(1)</sup> Considera a taxa de euro de R\$ 3,40 do dia 16/12/2015

# Informações financeiras – Catalise Eur. (ESP): Demonstração de resultado

fls. 1897

(Em EUR mil)	nov/16	dez/16	2015	2016
<b>Receita bruta</b>	<b>565</b>	<b>331</b>	<b>4.017</b>	<b>4.389</b>
(-) Deduções	-	-	-	-
<b>Receita Líquida</b>	<b>565</b>	<b>331</b>	<b>4.017</b>	<b>4.389</b>
Custo do produto vendido	(483)	(257)	(3.376)	(3.754)
<b>Lucro Bruto</b>	<b>81</b>	<b>73</b>	<b>641</b>	<b>635</b>
Despesas gerais e administrativas	(57)	(31)	(474)	(562)
<b>EBITDA</b>	<b>24</b>	<b>42</b>	<b>167</b>	<b>73</b>
Depreciação e amortização	-	(4)	(2)	(4)
<b>Lucro operacional</b>	<b>24</b>	<b>38</b>	<b>165</b>	<b>69</b>
Resultado não operacional	0	0	14	(1.366)
Resultado financeiro	(8)	(6)	(157)	(48)
<b>Lair</b>	<b>17</b>	<b>33</b>	<b>22</b>	<b>(1.346)</b>
Imposto de renda	-	-	(6)	-
<b>Lucro Líquido</b>	<b>17</b>	<b>33</b>	<b>17</b>	<b>(1.346)</b>

## Observações gerais:

- Em 2016, os títulos relacionados aos créditos da investida Catalise Eurometals Espanha à investidora Catalise Brasil foram baixados para prejuízo na Investida (R\$ 1,4 milhões).
- A operação da empresa consiste, basicamente, na venda de mercadorias produzidas pela recuperanda no Brasil com destino aos países europeus.

# Índice

---

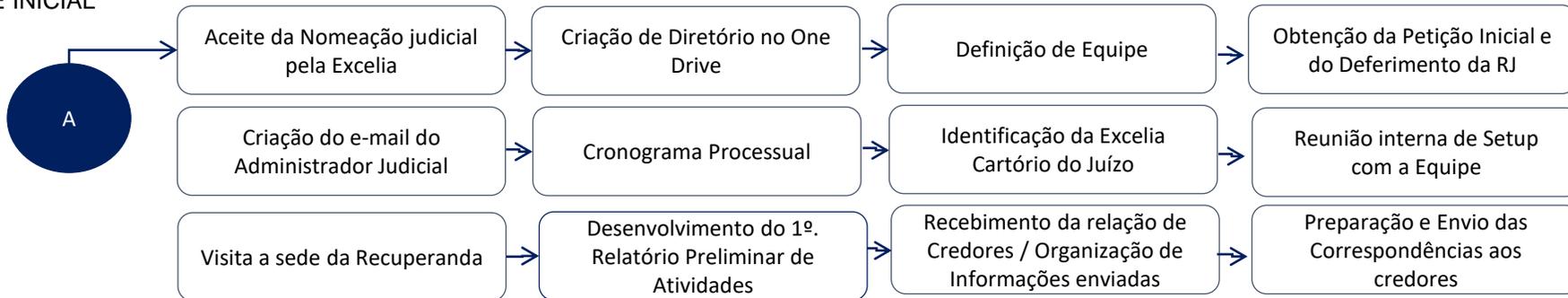
1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
- 8. Fluxograma e cronograma processual**
9. Resumo da movimentação processual

# Fluxograma do Processo de Recuperação Judicial

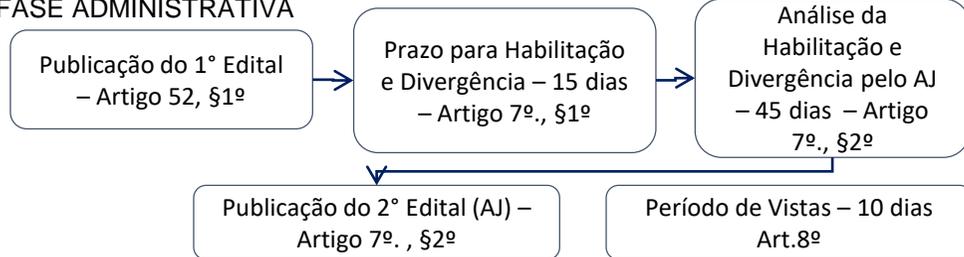
fls. 1899

ADMINISTRADOR

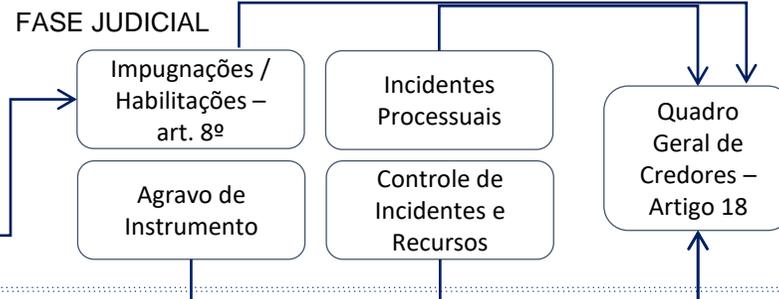
## FASE INICIAL



## FASE ADMINISTRATIVA



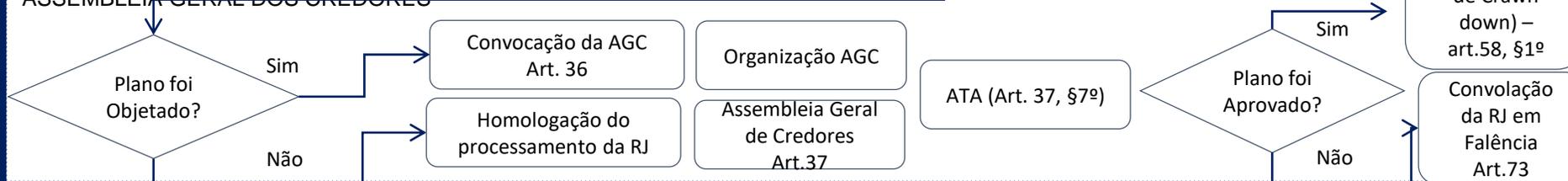
## FASE JUDICIAL



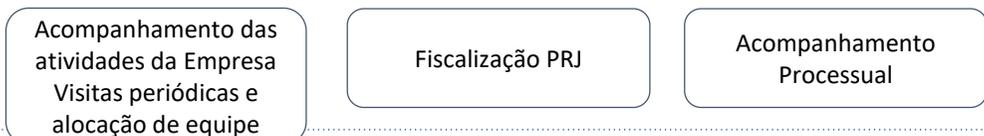
## PLANO RECUPERAÇÃO JUDICIAL



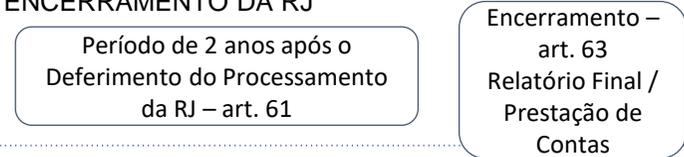
## ASSEMBLÉIA GERAL DOS CREDORES



## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES



## ENCERRAMENTO DA RJ



## Datas dos principais eventos da Recuperação Judicial Catálise/Eurometals

### Distribuição da inicial das Recuperandas

- Distribuição da inicial: **ocorrida em 26/10/2016**

### Processamento do Pedido de Recuperação

- Deferimento: **23/11/2016**
- Publicação D.J.E.: 25/11/2016

### Assinatura do termo de compromisso

- Termo de Compromisso: **assinado em 24/11/2016**

### Edital art. 52, Parágrafo único

- **Publicação D.J.E.: 16/01/2017**

### Fase Administrativa

- Prazo para apresentação de Habilitações e divergências : **10/02/2017**
- Prazo estimado para apresentação Edital art. 7º § 2º. **Data: 20/04/2017**

### Plano de Recuperação Judicial

- **Prazo para apresentação do PRJ até 27/03/2017**
- Publicação Aviso de Recebimento do PRJ: n/c
- Fim do prazo p/ objeções ao PRJ: n/c
- Aprovação do PRJ em AGC: n/c
- Homologação do PRJ: n/c

### Fase Judicial

- Prazo para apresentação das impugnações: n/c
- Apresentação do QGC: n/c

### Assembleia Geral de Credores

- **Estimativa p/ AGC (150 dias): 09/08/2017**
- Publicação do Edital de Convocação dos Credores: n/c
- 1ª Convocação (AGC): n/c
- 2ª Convocação (AGC): n/c

### Suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor

- **Prazo suspenso até 22/09/2017**

### Encerramento do Processo

- Encerramento (sentença): n/c
- Relatório Final: n/c
- Prestação de Contas: n/c

**Legenda:** N/C: data condicionada a outros eventos

# Índice

---

1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Fluxograma e cronograma processual
9. **Resumo da movimentação processual**

## Andamento processual.

**Fls. 01/19:** petição Inicial com exposição do histórico das empresas, causas da crise, documentos exibidos (arts. 48 e 51 da Lei nº 11.101/2005) e pedido de liminar para obstar o corte do fornecimento de energia elétrica (CPFL) e gás (COMGÁS).

**Fls. 20/26:** índice relativo a documentação exibida com a petição inicial (requisitos Legais para o processamento da Recuperação Judicial - Cumprimento das exigências contidas nos arts. 48 e 51 da Lei nº 11.101/2005)

**Fls. 27/30:** procuração (patrono das Recuperandas: escritório Borges Neto e Barbosa de Barros – sociedade de Advogados, representada pelos Drs. Jarbas Martins Barbosa de Barros, Silvana Devanzo Cesar, Orlando Guimaro Junior, Regiane Mariani Gonzaga Franco, Débora Karina Satto Spolidoro, Alexandre Luiz dos Santos, Mariele Roval Monteiro, Maria Paula Rossetti Borges, Aline Pecorari da Cruz Sabbadin, Fernanda Gabriela Sposito, Carolina Diniz Paes, Nathalia Macedo Cesar, Solange Tereza Rubinato Lima, Luiz Carlos Gomes de Assis Filho, Danila Guarnieri de Carvalho, Vicente Sachs Milano, Mariana Fernandes Grisotto de Souza).

**Fls. 31/35:** guia de custas (custas iniciais recolhidas pelas Recuperandas: R\$1.000,00).

**Fls. 36/56:** requisitos do art. 48 da Lei nº 11.101/2005 (Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica – C.N.P.J.; declaração; certidões de distribuição de falência, concordata e recuperação judicial; certidões de ações e execuções criminais).

**Fls. 57/61:** ata da Assembleia Geral Extraordinária realizada aos

29 de setembro de 2016 (Catálise e Eurometals: autorização para ingresso com pedido de Recuperação Judicial).

**Fls. 62/81:** art. 51, inciso II da Lei nº 11.101/2005. Demonstrações contábeis de 2013, 2014, 2015 e 30/09/2016 (Catálise).

**Fls. 82/108:** art. 51, inciso II da Lei nº 11.101/2005. Demonstrações contábeis de 2013, 2014, 2015 e 30/09/2016 (Eurometals).

**Fls. 109:** relatório Gerencial de Fluxo de Caixa e de sua Projeção (Catálise).

**Fls. 110:** relatório Gerencial de Fluxo de Caixa e de sua Projeção (Eurometals).

**Fls. 111/131:** art. 51, inciso III: relações de Credores sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial.

**Fls. 132/134:** art. 51, inciso IV: relações Nominal de Funcionários com as respectivas funções e salários.

**Fls. 135/449:** art. 51, inciso V: certidões de Regularidade no Registro Público de Empresas: fichas cadastrais do Estado de São Paulo (ficha de breve relato e contratos sociais).

**Fls. 450/452:** art. 51, inciso VI: relação de bens particulares dos sócios e administradores.

**Fls. 453/458:** art. 51, inciso VII: extratos atualizados das contas bancárias e aplicações.

**Fls. 459/539:** art. 51, inciso VIII: certidões dos cartórios de protestos.

**Fls. 540/543:** art. 51, inciso IX: relação das ações judiciais.

## Andamento processual.

**Fls. 544/549:** documento pessoal dos sócios controladores e administradores.

**Fls. 550/552:** cópia do comprovante de endereço dos sócios controladores e administradores.

**Fls. 553/562:** certidão de distribuição de ações cíveis, família e sucessões, execuções fiscais e juizados especiais cíveis.

**Fls. 563/627:** cópia da fatura de gás e de energia elétrica; cópia do acordo entre a COMGÁS e a Catálise formulado na ação de cobrança (proc. nº 1032592-18.2016.8.26.0100/8ª Vara Cível do Foro Central de SP); cópia da Portaria CSPE - 160, de 20/12/2001.

**Fls. 630/631:** decisão datada de 26/10/2016 facultando a emenda da inicial, a fim de que: (a) seja comprovado o vínculo do grupo econômico; (b) sejam exibidas as certidões criminais dos processos apontados às fls. 51, 54 e 55; (b) seja exibida nova relação de credores separada por Recuperanda e em melhor qualidade face a má digitalização realizada; (c) seja exibida nova relação de trabalhadores em melhor qualidade face a má digitalização realizada; (d) seja exibida nova lista de processos em melhor qualidade face a má digitalização realizada; (e) sejam exibidas novas cópias das Certidões de Cartórios de Protesto apresentadas às fls. 484 e 539 pela total ou parcial ilegibilidade (decisão disponibilizada no DJE em 01/11/2016 – fls. 967).

**Fls. 632/634:** **petição das Recuperandas datada de 27/10/2016** requerendo a apreciação da liminar pleiteada na petição inicial, a fim de que o E. Juízo Recuperacional determine que as concessionárias COMGAS e CPFL, se abstenham de interromper o fornecimento em virtude dos débitos pré-existentes e

**declarados na inicial, desvinculando o condicionamento indispensáveis à manutenção das atividades fabris (requerimento apreciado às fls. 635/636).**

**Fls. 635/636:** decisão datada de 27/10/16 deferindo a medida requerida pelas Recuperandas, no sentido de que a CPFL, COMGÁS E SEMAE se abstenham da prática de qualquer ato tendente ao corte de energia, gás e água até ulterior decisão do E. Juízo Recuperacional (disponibilizada no DJE em 01/11/2016 – fls. 968).

**Fls. 639/980:** petição das Recuperandas datada de 31/10/2016 emendando a inicial (informações solicitadas no despacho de fls. 630). Juntada de documentos para comprovação dos vínculos do grupo econômico entre as empresas Catálise e Eurometals e certidões criminais dos processos apontados às fls. 51, 54 e 55.

**Fls. 981/984:** decisão datada de 09/11/2016 determinando a perícia prévia sobre a documentação apresentada pelas Recuperandas; nomeada a consultoria Excelia Gestão de Negócios Ltda., para a realização da perícia prévia a ser apresentada nos prazo de 5 (cinco) dias (decisão disponibilizada no DJE em 11/11/2016 – fls. 986).

**Fls. 991/992:** **petição das Recuperandas datada de 17/11/2016** requerendo a expedição de novo ofício a empresa SEMAE advertindo-a pela não interrupção do fornecimento de água, requerendo ainda, multa diária de R\$ 500,00 (pedido apreciado à fl. 997).

## Andamento processual.

**Fls. 997:** decisão datada de 18/11/2016 acolhendo o pedido das Recuperandas para expedição de novo ofício com multa diária de R\$ 5.000,00 (decisão disponibilizada no DJE em 14/12/2016 – fls. 1351).

**Fls. 998/1088:** petição da Administradora Judicial datada de 21/11/2016 juntando o trabalho de perícia prévia determinado pelo E. Juízo Recuperacional.

**Fls. 1090/1092:** decisão datada de 23/11/2016 deferindo o processamento da Recuperação Judicial, nomeando a Excelia Gestão de Negócios, como Administradora Judicial. Determinada a apresentação das matrículas atualizadas dos imóveis de titularidade das Recuperandas (decisão disponibilizada no DJE em 24/11/2016 – fls. 1105).

**Fls. 1095/1097:** carta de certificação à Junta Comercial do Estado de São Paulo (deferimento do processamento da RJ).

**Fls. 1100:** carta de certificação à Prefeitura de Piracicaba (deferimento do processamento da RJ).

**Fls. 1101:** carta de certificação à Fazenda do Estado de São Paulo (deferimento do processamento da RJ).

**Fls. 1102:** carta de certificação à Procuradoria da Fazenda Nacional (deferimento do processamento da RJ).

**Fls. 1103:** manifestação do Ministério Público declarando ciência quanto ao processamento da Recuperação Judicial.

**Fls. 1107:** Termo de compromisso assinado em 23/11/2016

pela Excelia Gestão e Negócios Ltda.

**Fls. 1108/1160:** juntada do instrumento de mandato e substabelecimento da Companhia Paulista de Força e Luz.

**Fls. 1162/1167:** **embargos de declaração opostos pelas Recuperandas relativamente a decisão de deferimento do processamento da Recuperação Judicial, a fim de que o E. Juízo Recuperacional de pronuncie quanto a forma de contagem dos prazos assinalados na referida r. decisão de fls. 1090/1092 (requerimento apreciado às fls. 1173/1174).**

**Fls. 1168:** petição das Recuperandas datada de 30/11/2016 informando que irá elucidar as observações assinaladas na Perícia Prévia diretamente à Administradora Judicial; **requer, a postergação do prazo de apresentação dos Demonstrativos Financeiros para o 25º mês subsequente, em razão da logística contábil (requerimento apreciado às fls. 1173/1174).**

**Fls. 1169/1172:** divergência apresentada pela credora Perdizes Fomento e Gestão Empresarial Ltda., requerendo a inclusão do valor de R\$ 7.208,64, na relação de credores.

## Andamento processual.

**Fls. 1173/1174:** decisão datada de 01/12/2016: (i) acolhendo os embargos de declaração opostos pelas Recuperandas, esclarecendo que a contagem dos prazos deve correr em dias úteis; (ii) acolhendo requerimento das Recuperandas no sentido de que os demonstrativos Financeiros possam ser apresentados até o 25º dia do mês, por não se entrever qualquer prejuízo; (iii) determinando que a divergência de crédito de fls. 1169/1172 seja tornada sem efeito, pois deverá ser apresentada diretamente à Administradora Judicial que deve ser cientificada por e-mail (decisão disponibilizada no DJE em 05/12/16 - fls. 1191).

**Fls. 1177/1187:** apresentada minuta do Edital do art. 52, parágrafo primeiro da Lei nº 11.101/2005.

**Fls. 1189:** remetida a publicação intimação para que as Recuperandas recolham o valor de R\$2.830,95, para fins de publicação do Edital do art. 52, parágrafo primeiro da Lei nº 11.101/2005 (decisão disponibilizada no DJE em 05/12/2106 – fls. 1192).

**Fls. 1194/1292:** juntado instrumento de mandato e substabelecimento da credora Telefônica Brasil S/A.

**Fls. 1294/1343:** **petição das Recuperandas datada de 12/12/2016 juntando as certidões atualizadas dos imóveis de titularidade da Catálise.**

**Fls. 1344/1350:** juntado instrumento de mandato e substabelecimento da credora Bluequest Resources AG.

**Fls. 1352:** minuta do Termo de Compromisso.

**Fls. 1353/1356:** manifestação Administradora Judicial apresentando estimativa de honorários **(requerimento apreciado às fls. 1357 ).**

**Fls. 1357:** decisão datada de 15/12/2016 dando ciência à Administradora Judicial quanto as matrículas atualizadas exibidas pela Catálise; fixados em favor da Administradora Judicial honorários em 4% sobre o passivo, líquido de impostos, a ser pago em 30 (trinta) parcelas (decisão disponibilizada no DJE em 16/12/2016 – fls. 1360).

**Fls. 1361/1364:** petição da Telefônica Brasil S/A juntando o comprovante de pagamento da taxa de instrumento de mandato e substabelecimento.

**Fls. 1366/1374:** juntado instrumento de mandato e substabelecimento do credor Banco Safra S/A.

**Fls. 1375/1443:** **apresentado pela Administradora Judicial no mês de dezembro/2016, Relatório Mensal de Atividades (1º RMA/competência: outubro de 2016).**

**Fls. 1444/1450:** petição da Administradora Judicial juntando o comprovante de remessa das circulares aos credores.

**Fls. 1451:** petição da Fazenda do Estado de São Paulo informando que é credora das Recuperandas; requer a inclusão do seu nome para recebimento das intimações/publicações, sob pena de nulidade do feito.

## Andamento processual.

**Fls. 1452/1477:** juntado instrumento de mandato e substabelecimento do credor Invista Factoring e Fomento Comercial S/A.

**Fls. 1478/1488:** juntado instrumento de mandato e substabelecimento do credor RFR Comércio e Reciclagem de Resíduos Ltda.

**Fls. 1489/1505:** juntado instrumento de mandato e substabelecimento do credor Albrás – Alumínio Brasileiro S/A.

**Fls. 1506/1509:** **petição das Recuperandas (datada de 09 de janeiro de 2017) comprovando o pagamento das custas para publicação do Edital do art. 52.**

**Fls. 1510/1512:** juntado instrumento de mandato e substabelecimento da credora Continental Securitizadora S/A.

**Fls. 1514/1516:** edital do art. 52, parágrafo primeiro da Lei nº 11.101/2005, disponibilizado em 16 de janeiro de 2017 no Diário Justiça Eletrônico - DJE.

**Fls. 1518/1528:** divergência de Crédito apresentada pela credora Gera Power Comércio de Compressores Gerados Peças e Serviços Ltda.

**Fls. 1529/1545:** habilitação de Crédito apresentada pelo credor Fellipe Dorizotto Correa.

**Fls. 1546:** **decisão datada de 12 de janeiro de 2017 dando**

**ciência aos interessados sobre as procurações apresentadas pelos credores e determinando que a divergência e a habilitação de crédito de fls. 1518/1525 e 1529/1536, sejam tornadas sem efeito, pois, deverão ser apresentadas diretamente à Administradora Judicial **(decisão disponibilizada no DJE em 08/02/2017 fls. 1683)****

**Fls. 1548/1555:** Ficha de breve relato da Eurometals do Brasil Importação e Exportação Ltda. com a anotação do deferimento do processamento da Recuperação Judicial e nomeação da Excelia – Gestão e Negócios Ltda., como Administradora Judicial.

**Fls. 1558/1566:** **petição das Recuperandas (datada de 20/01/2017) requerendo a juntada dos Balancetes de novembro/2016.**

**Fls. 1567/1580:** juntado instrumento de mandato e substabelecimento do credor Transporte e Comércio Fassina Ltda.

**Fls. 1581/1592:** **Manifestação das Recuperandas juntando os demonstrativos de dezembro/2016.**

**Fls. 1593/1675:** Juntada do relatório mensal de atividades de janeiro de 2017, referente a competência de novembro de 2016.

**Fls. 1676/1677:** Manifestação da Administradora Judicial informando as devoluções das circulares até o momento.

## Andamento processual.

**Fls. 1678:** decisão datada de 1 de fevereiro de 2017 dando ciência da ficha de breve relato apresentado às fls. 1548/1555 e do Relatório Mensal de Atividades juntado às fls. 1593/1675, bem como requerendo que a serventia autue como incidentes as demonstrações financeiras apresentadas pelas Recuperandas às fls. 1558/1566 e 1581/1582 e solicitando a manifestação das Recuperandas sobre as fls. 1676/1677. (decisão disponibilizada no DJE em 09/02/2017 fls. 1752)

**Fls. 1679:** Certidão do cumprimento da decisão de fls. 1678, informando que o incidente das demonstrações financeiras recebeu o nº 0001391-05.2017.8.26.0451.

**Fls. 1678:** decisão datada de 6 de fevereiro de 2017 requerendo que a serventia torne sem efeito às fls. Transferidas para o incidente nº 0001391-05.2017.8.26.0451, informando que os próximos documentos deverão ser juntados no incidente informado. (decisão disponibilizada no DJE em 09/02/2017 fls. 1751)

**Fls. 1684/1742:** petição do credor Ferbasa, apresentando divergência de crédito.

**Fls. 1743/1750:** petição do credor José A. Amstalden e José F. M. Fabbro, apresentando habilitação de crédito.

**Fls. 1753/1766:** petição do credor Quatá apresentando via original da procuração e a comprovação do recolhimento de custas.

**Fls. 1767/1782:** petição das Recuperandas informando a interposição de recurso quanto a decisão de honorários.

**Fls. 1783/1791:** petição do credor Thomas Helou, apresentando divergência de crédito.

**Fls. 1792/1795:** petição do credor Udo Wessel, apresentando habilitação de crédito.

**Fls. 1796:** Manifestação das Recuperanda informando não possuir os novos endereços das circulares devolvidas e que entende que a publicação do edital no DJE supre a necessidade de notificação que trata a Lei 11.101/2005.

**Fls. 1797/1798:** decisão datada de 20 de fevereiro de 2017 dando ciência aos interessados sobre as procurações apresentadas pelos credores e determinando que a divergência e a habilitação de crédito de fls. 1684/1742, 1743/1750, 1783/1791 e 1792/1793, 1753/1766 sejam tornadas sem efeito, pois, deverão ser apresentadas diretamente à Administradora Judicial, dando ciência a interposição de AI sobre os honorários (fls. 1767/1782), mantendo sua decisão por seus próprios fundamentos, requerendo a manifestação do Administradora Judicial sobre as fls. 1796. (decisão disponibilizada no DJE em 22/02/2017. fls. 1804)

**Fls. 1799:** e-mail enviado à Administradora Judicial informando sobre as habilitações e divergências apresentadas nos autos do processo.

## Andamento processual.

**Fls. 1800/1801:** manifestação das Recuperandas informando a desistência do AI referente aos honorários, haja visto a realização de acordo entre as partes, tendo ficado estabelecido o valor de 3,28% sobre o valor do passivo (relação inicial), R\$14.941.229,44, a ser pago em 32 parcelas que serão escalonadas entre as partes de acordo com o caixa/disponibilidade das devedoras.

**Fls. 1806:** decisão datada de 22 de fevereiro de 2017 requerendo a ciência da Administradora Judicial quanto a manifestação do acordo de honorários, aguardando-se a comunicação de desistência do recurso. (decisão disponibilizada no DJE em 23/02/2017 fls. 1815)

**Fls. 1807/1808:** manifestação da Administradora Judicial informando concordar com as Recuperandas que o edital publicado supri a necessidade de intimação dos credores que não receberam as circulares por motivo de devolução e que concorda com os honorários apresentado pelas Recuperandas, com a ressalva de que são 36 parcelas e que as Recuperandas deverão arcar com as despesas de 2 viagens mensais a Piracicaba.

**Fls. 1810:** decisão datada de 22 de fevereiro de 2017 dando ciência quanto as informações da publicação do edital para os credores que não receberam as circulares, homologando o acordo de honorários no percentual de 3,28% do passivo,

no valor de R\$ 14.941.229,44, sendo seu pagamento parcelado em 32 prestações e o custeio de transporte de até 2 viagens mensais da Administradora e sua equipe e aguardando-se o integral cumprimento da decisão de fls. 1797/1798. (decisão disponibilizada no DJE em 02/03/2017 fls. 1820)

**Fls. 1811/1814:** petição das Recuperandas informando a desistência no AI interposto quanto a decisão de honorários.

**Fls. 1816:** decisão datada de 23 de fevereiro de 2017 dando ciência quanto ao peticionamento de desistência do AI dos honorários e determinando o cumprimento da decisão de fls. 1806 e 1810. (decisão disponibilizada no DJE em 02/03/2017 fls. 1819)



[www.excelia.com.br](http://www.excelia.com.br)

Praça Gen. Gentil Falcão, 108 – 5º Andar  
04571-150 Brooklin Novo – São Paulo - SP  
11 2063-5065