

Relatório Mensal de Atividades Maio de 2017 (competência: março de 2017)

São Paulo, 31 de maio 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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumentos

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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumentos

São Paulo, 2 de junho 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 10 de maio 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 março de 2017; 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.

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.

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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

Principais Eventos	Comentários
Divergência nos demonstrativos financeiros	A Administradora Judicial noticiou nos autos que foram encontradas duas divergências nos demonstrativos financeiros enviados à Administradora Judicial e exibidas nos autos: (i) a primeira divergência, no valor de R\$ 491.558, foi localizada no Balanço Patrimonial, mês de dez/16; (ii) a segunda, no valor de R\$ 67.178 mil, foi localizada no Resultado, no mesmo período, referente a IRPJ e CSLL, que não haviam sido contabilizados na DRE. Também foram localizadas duas divergências, nos demonstrativos financeiros da Eurometals: (i) uma primeira divergência, no valor de R\$ 14.459, no Balanço; (ii) uma segunda, no valor de R\$ 1.304 no Resultado. As diferenças ainda estão sendo analisadas e as explicações serão reportadas no próximo RMA.
Recuperação judicial da Catálise Eurometals S.L.U.	Segundo informações das Recuperandas à Administradora a Liquidação Concursal decidiu pela falência da Catálise Eurometals S.L.U em 15/02/2017. Até o fechamento do presente Relatório, as Recuperandas não enviaram a documentação comprobatória.
Detalhamento de operações entre partes relacionadas	Os razões contábeis do ano de 2016 e dos meses de janeiro a março de 2017, de contas chaves da Demonstração de Resultado do Exercício, solicitado pela Administradora Judicial para fins de identificação dos lançamentos de partes relacionadas no Resultado, foram enviados tendo sido possível analisar o resultado real das empresas Catálise e Eurometals, excluindo-se operações entre as coligadas.
Polisinter Indústria e Comércio Ltda.	A Administradora Judicial está investigando, as razões, pelas quais, a Polisinter, empresa do grupo cuja receita provém quase que exclusivamente de aluguel cobrado da Catálise e não está em operação, possui 17 funcionários registrados.

Principais Eventos	Comentários
Demonstração de resultado consolidada	<p>Com a normalização das operações entre as empresas coligadas foi possível constituir uma Demonstração de Resultado consolidada, apresentada na página 71 deste Relatório. Tendo em vista que a contabilidade das empresas não apresenta Demonstrativos Consolidados, esse trabalho foi feito pela Administradora Judicial para melhor acompanhar a evolução das receitas e custos, e para poder controlar o resultado das recuperandas em litisconsórcio. As normalizações foram feitas pela AJ por meio identificação das operações entre as empresas, utilizando os razões das contas contábeis de partes relacionadas do Ativo e do Passivo.</p>
Atualização da dívida não sujeita a recuperação judicial	<p>A Administradora Judicial solicitou às Recuperandas, relação das dívidas bancárias e fiscais, não sujeitas aos efeitos da recuperação judicial, para atualização periódica destes valores.</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. Plano de Recuperação Judicial
 9. Fluxograma e cronograma processual
 10. Resumo da movimentação processual
 11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento
-

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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

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

Fundada com 6 (seis) funcionários, a **Polisinter** foi a primeira empresa do Grupo, inicialmente voltada para a produção de pó de alumínio, área em que não obteve sucesso. Daí porque, alterou sua atuação para os aluminitérmicos e obteve sucesso produzindo **ferro e ligas para o mercado siderúrgico e de eletrodos**, alcançando a marca de 250 funcionários.

1981

Com a abertura comercial trazida pelo Plano Collor e a consequente entrada dos importados no país, a **Polisinter não conseguiu fazer frente aos preços dos produtos do mercado externo**, tendo seu faturamento reduzido, o que a **obrigou a impetrar Concordata**. A Catálise, por sua vez, conseguiu manter-se, aperfeiçoando-se em produtos mais específicos, expandindo seus negócios para o segmento de fricção.

2001

A crise que atingiu o setor imobiliário levou a uma redução da demanda de aço no mercado de construção civil, impactando a Gerdau, uma dos principais clientes do grupo. Em consequência, **o faturamento das empresas caiu no percentual de 30%**. O Grupo, também foi obrigado a alterar a política de preços com a Federal Mogul, um de seus principais clientes internacionais, reduzindo margens, porém perdeu o cliente.

2010**1976**

Buscando atender a **necessidade de empresas petrolíferas**, foi fundada a segunda empresa do grupo, a **Catálise**, que chegou a ter 125 funcionários. Ainda, na década de 80, a empresa optou por trabalhar com produtos específicos para cada cliente.

1991

Diante do aumento de clientes estrangeiros, o grupo abriu a empresa **Catalise Eurometals, em Barcelona, na Espanha**, para melhor atender e distribuir seus produtos no mercado Europeu. A empresa possui escritório próprio, equipe de logística e armazém para estocar produtos para os mercados da Europa, Ásia e África.

2014

Para melhor atender grandes clientes do segmento de fricção, como **Federal Mogul e TRW**, e segregar as atividades, o Grupo criou a **Eurometals do Brasil**

O grupo, formado por **Catálise atriz/filial e Eurometals Brasil**, ajuíza Recuperação Judicial.

2016

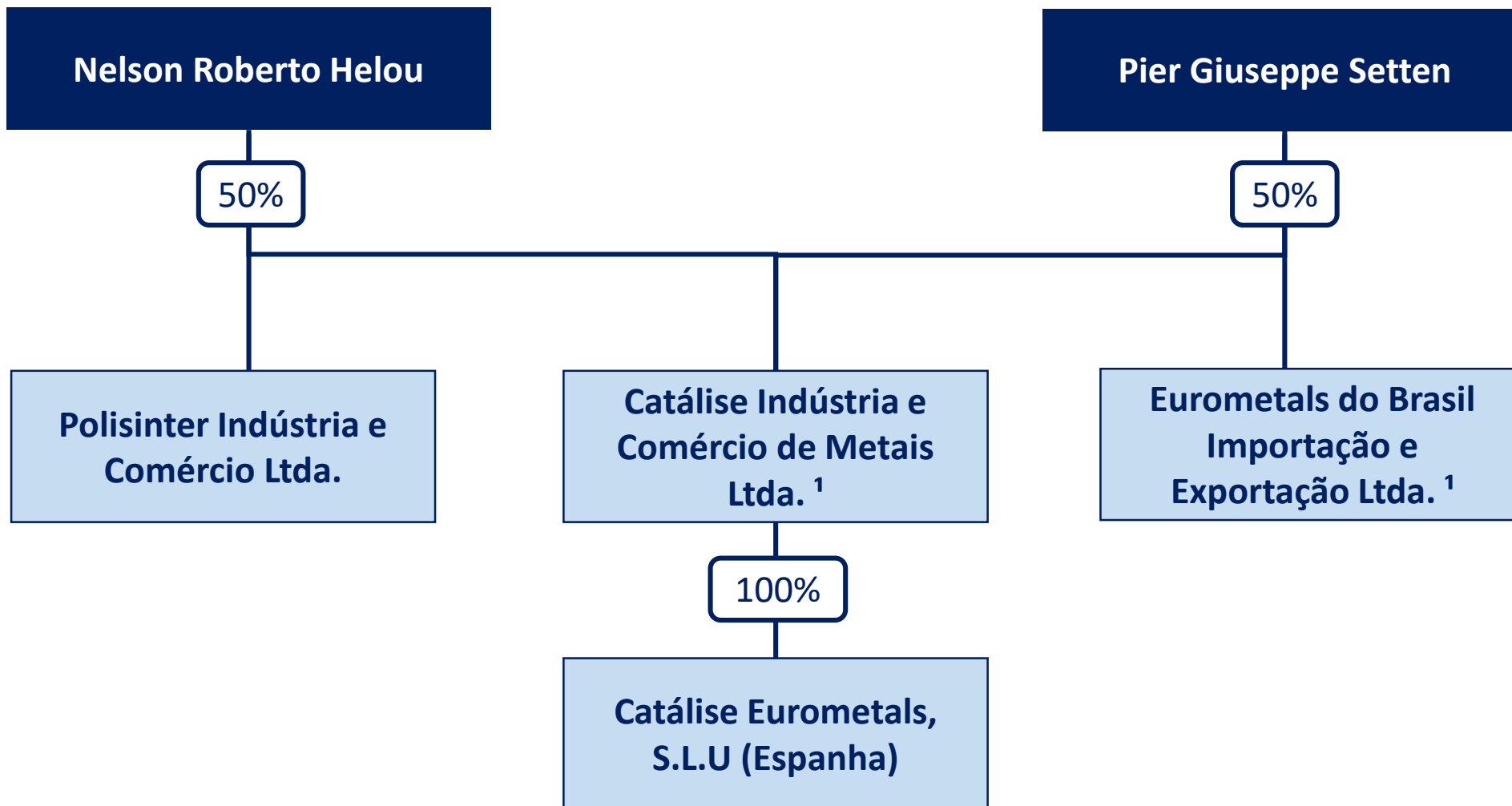
Índice

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. Plano de Recuperação Judicial
 9. Fluxograma e cronograma processual
 10. Resumo da movimentação processual
 11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento
-

Descrição das Empresas – Estrutura societária

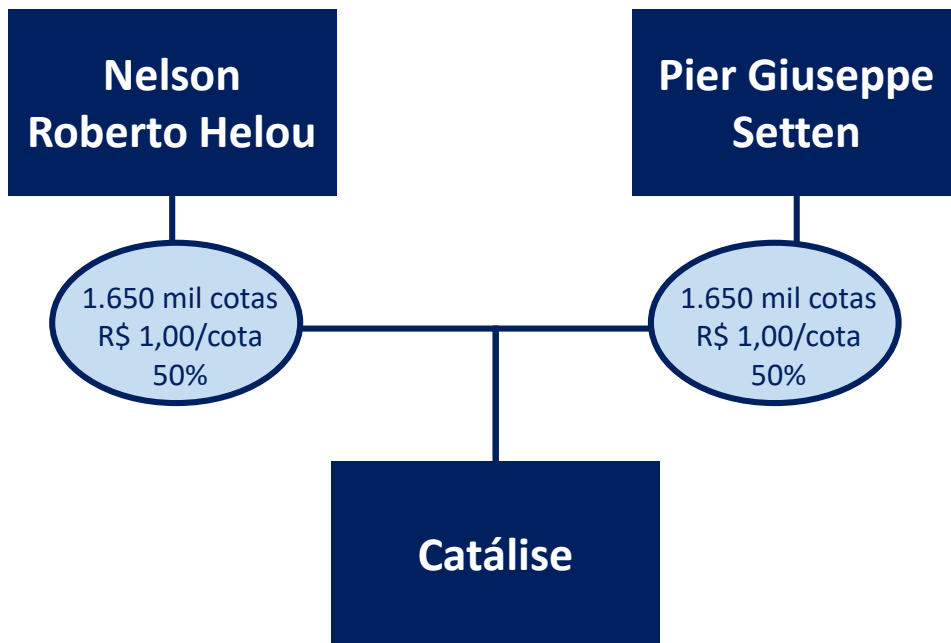
fls. 2505

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.



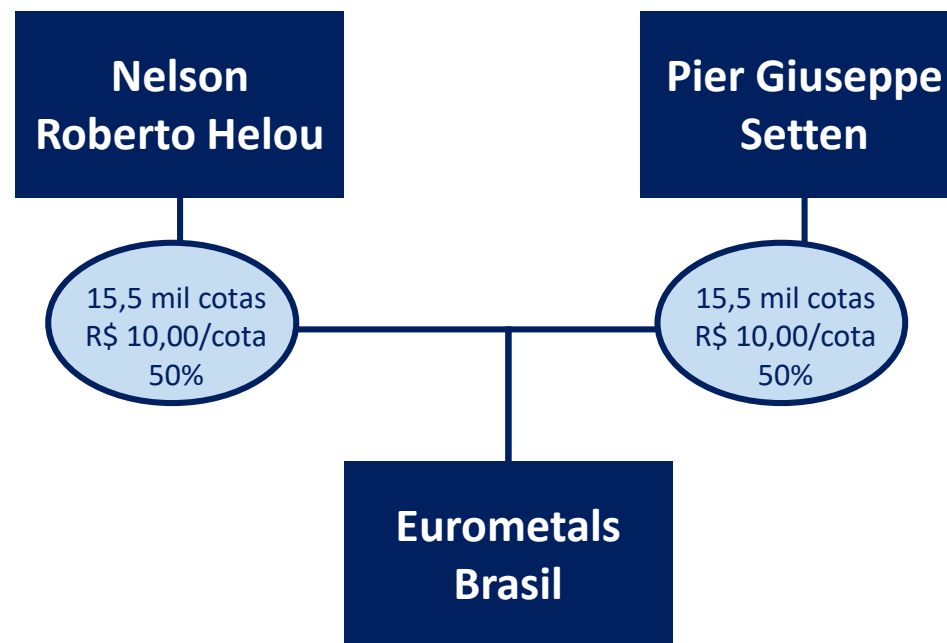
Fonte: Contrato social recuperanda. ¹Catálise Indústria e Eurometals do Brasil são as empresas em processo de recuperação

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.



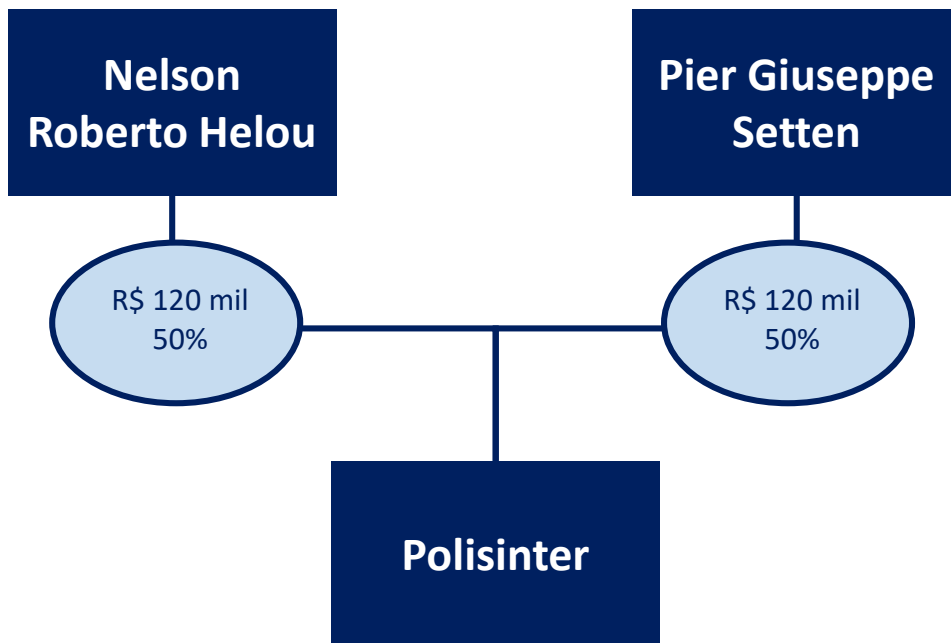
- Ao final de cada exercício social, em 31 de dezembro, o administrador deverá prestar contas, cabendo aos sócios os lucros proporcionais as suas quotas, que poderá ser retirado ou mantido na conta de reserva de lucros.

Estrutura Societária das Empresas Relacionadas não sujeitas à Recuperação Judicial

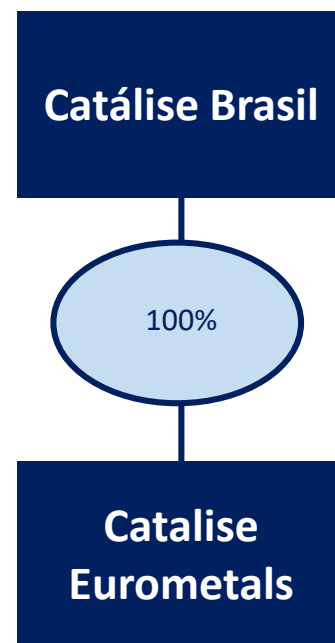
fls. 2507

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ANA CRISTINA BAPTISTA CAMPI e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 07/06/2017 às 16:38, sob o número WPAA17700893454. 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 27FEFBE.

Polisinter Indústria e Comércio Ltda.



Catalise Eurometals, S.L.U.



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. Plano de Recuperação Judicial
 9. Fluxograma e cronograma processual
 10. Resumo da movimentação processual
 11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento
-

Descrição das Empresas – Partes relacionadas

fls. 2509

Excluindo as operações internas, as Recuperandas possuem uma dívida de R\$ 2,1 milhões, com os filhos dos sócios e R\$ 3,4 milhões, com a coligada da Espanha.

(R\$ milhares)	Catálise	Eurometals
Ativo	7.350	4.516
Intercompany ⁽¹⁾	4.246	3.330
Catálise Eurometals (Espanha)	(460)	106
Outras empresas sócios	140	1.080
Mútuos em favor dos sócios	3.424	-
	-	-
Passivo	9.251	4.509
Intercompany ⁽¹⁾	3.330	4.246
Catálise Eurometals (Espanha)	2.859	234
Outras empresas sócios	962	29
Mútuos em favor dos sócios	-	-
Filhos dos sócios	2.100	-

⁽¹⁾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.

Encontram-se 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 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 Catálise 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. 2510

Os maiores valores que as Recuperandas tem a receber, são dos próprios sócios e de outras empresas dos sócios e/ou familiares.

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 sediada na Espanha que está enfrentando um processo de liquidação.

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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

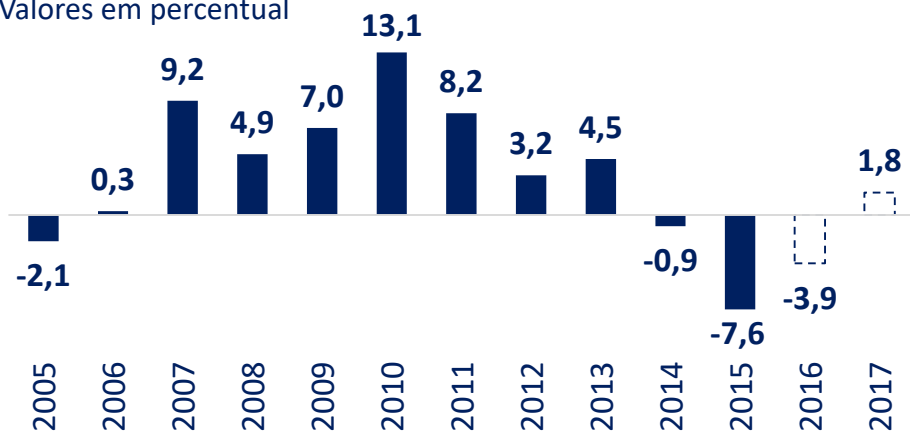
Mercado de Atuação – Ligas especiais para Construção Civil

fls. 2512

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.

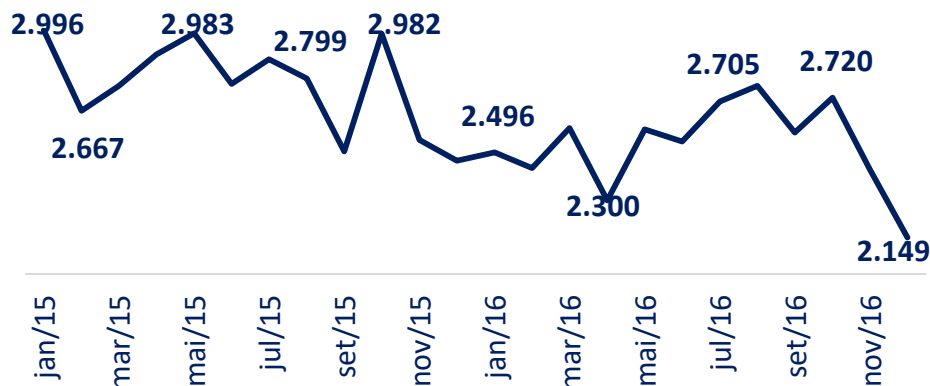
Variação anual do PIB da construção civil

Valores em percentual



Produção de aço

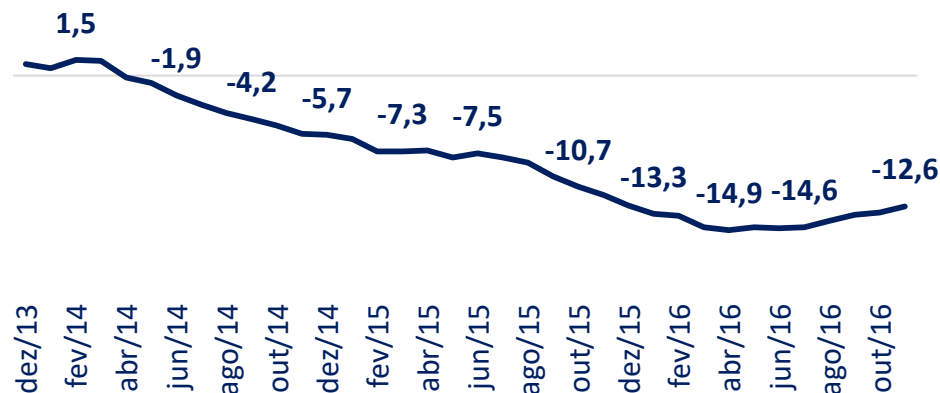
Mil toneladas



Fonte: IBGE, IBRA, Abrammat, Sinduscon

Produção industrial de ITCC¹

Variação percentual acumulada nos últimos 12 meses



Análise

- De janeiro 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, neste ano, é esperado que o segmento se recupere crescendo 1,8%.

1-Insumos típicos da construção civil

*Valores projetados

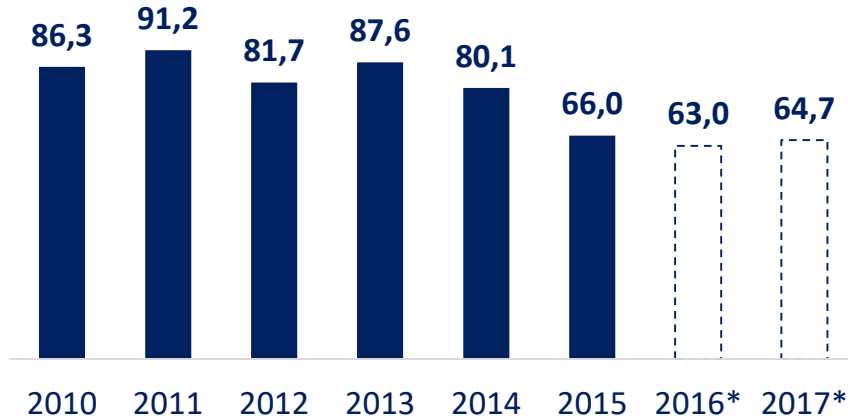
Mercado de Atuação – Compostos para o Mercado de Fricção

fls. 2513

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.

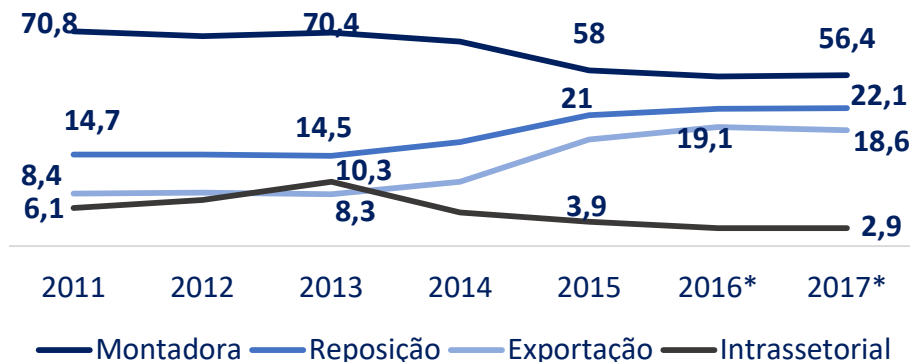
Autopeças

Faturamento em R\$ bilhões



Evolução da composição do faturamento

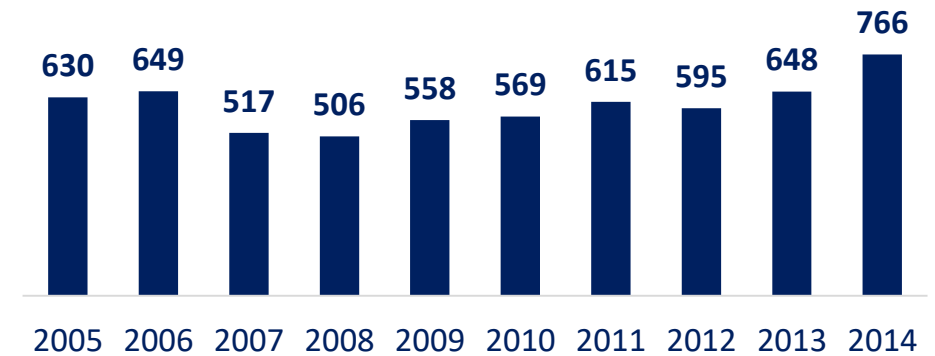
Evolução em %



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

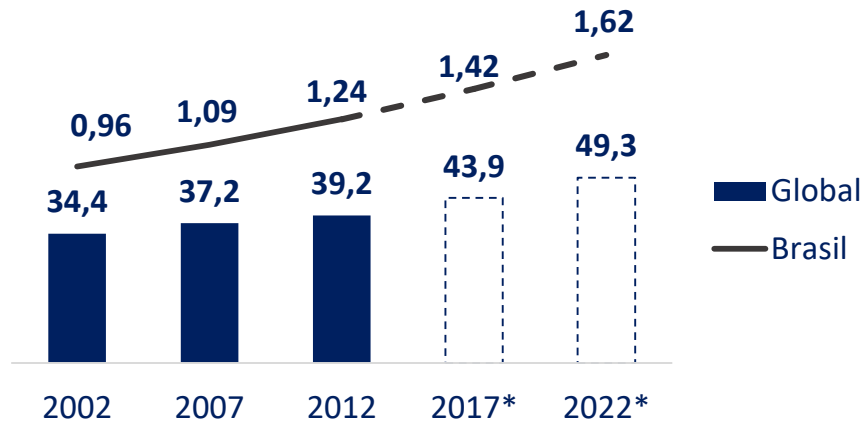
Mercado de Atuação – Compostos utilizados em Óleos Lubrificantes

fls. 2514

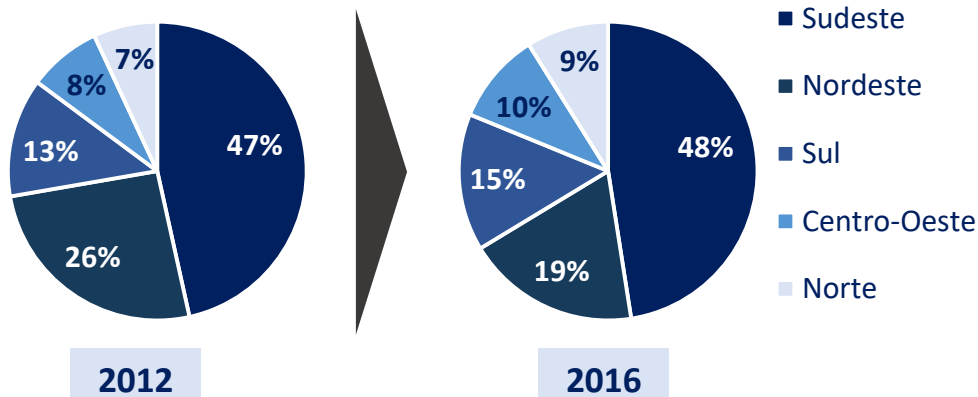
Os compostos químicos são aplicados em óleos lubrificantes, objetivando o aumento de sua eficiência e o desempenho do motor. Estima-se um crescimento de 2% ao ano da demanda global para esse produto.

Demanda de lubrificantes

Milhões de toneladas



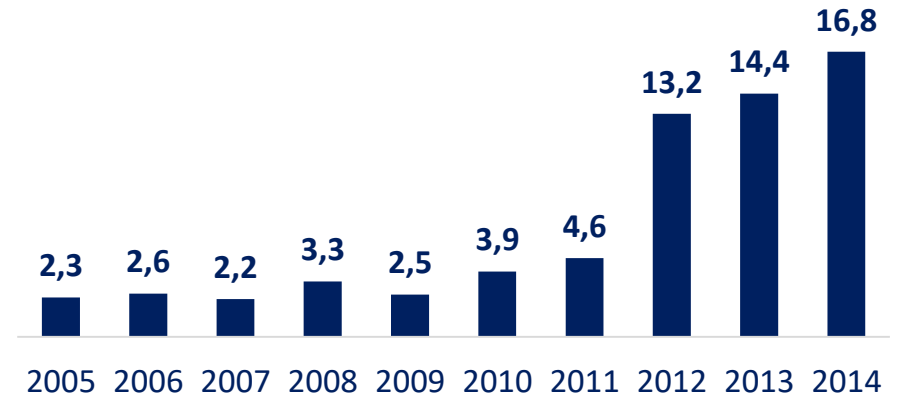
Participação regional nas vendas



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, para 2018 que os 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

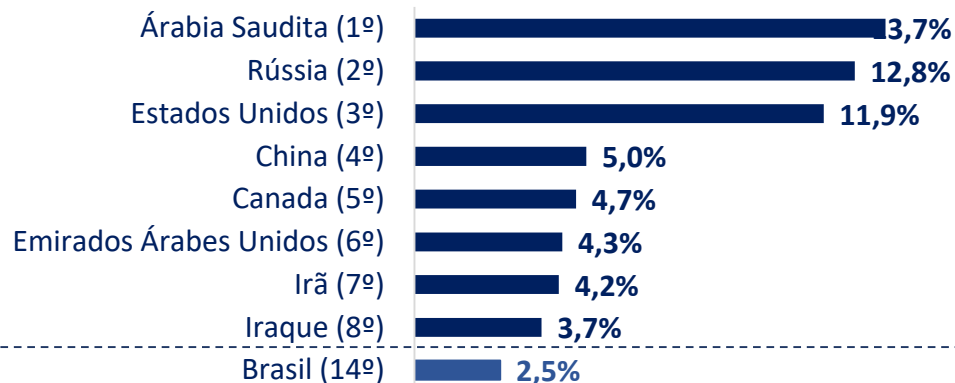
Mercado de atuação – Compostos utilizados na Extração de Petróleo

fls. 2515

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.

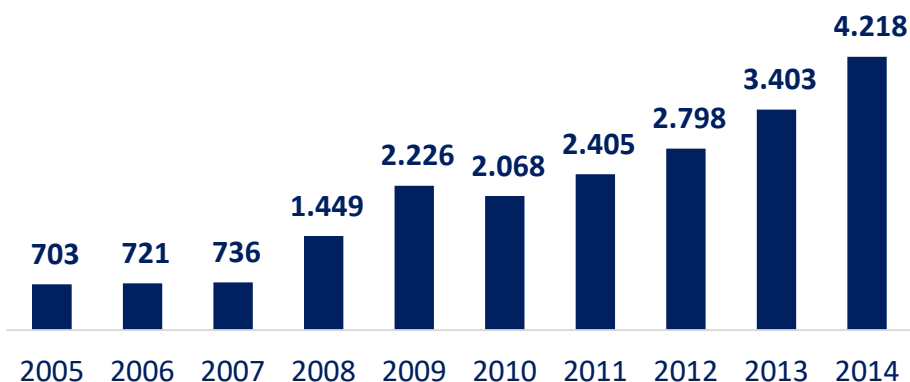
Produção mundial de Petróleo

Milhões de barris/ano (2013)



Fabricação de máquinas para extração do petróleo

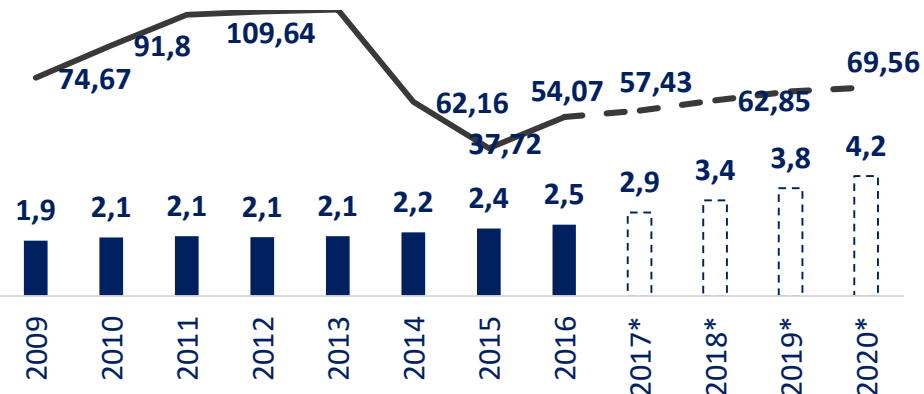
Faturamento em R\$ milhões



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. Plano de Recuperação Judicial
 9. Fluxograma e cronograma processual
 10. Resumo da movimentação processual
 11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento
-

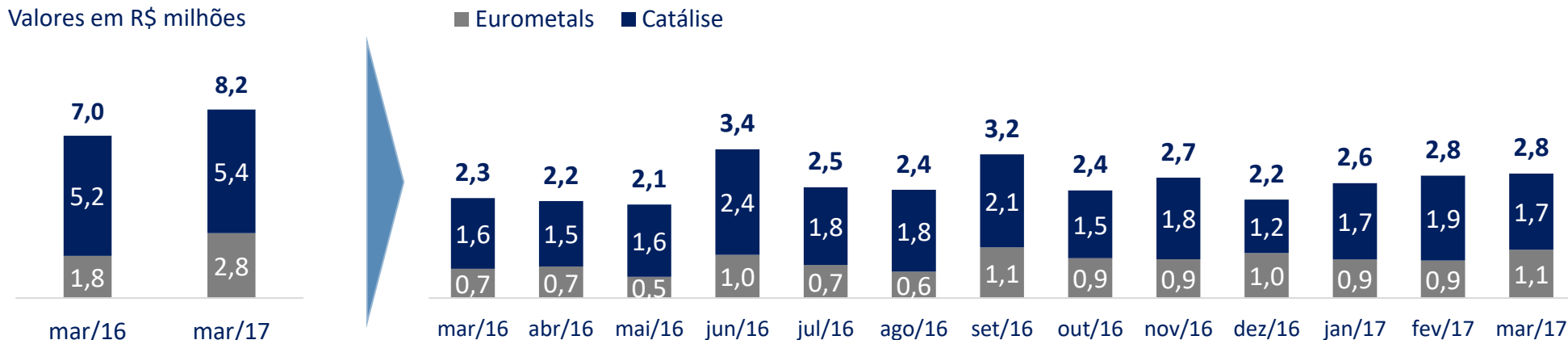
Descrição das empresas – Informações operacionais: Faturamento

fls. 2517

As recuperadas apresentaram um faturamento de R\$ 2,8 milhões em mar/17, aumento de 24,7% em relação a mar/16 e de 1,8% em relação a fev/17 – os valores já excluem as vendas entre as empresas.

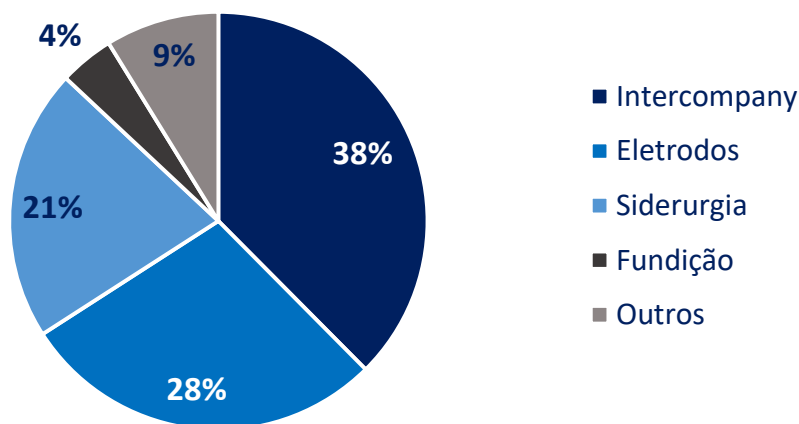
As vendas acumuladas até março de 2017 tiveram aumento de 16,3% em relação ao mesmo período de 2016

Valores em R\$ milhões



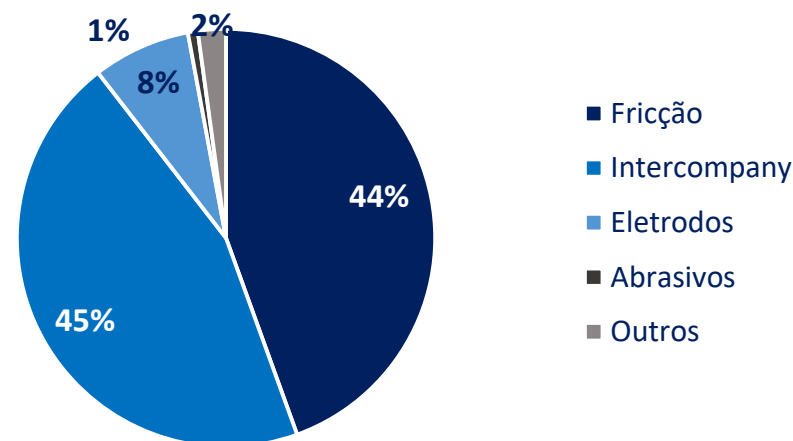
Faturamento por segmento (jan/17) – Catálise⁽¹⁾

Valores em %



Faturamento por segmento (jan/17) – Eurometals⁽¹⁾

Valores em %



Fonte: Recuperanda

⁽¹⁾A recuperanda não informou o segmento de atuação de parte dos clientes, de forma que não foi possível fazer a classificação de mar/16

Descrição das empresas – Informações operacionais: Funcionários

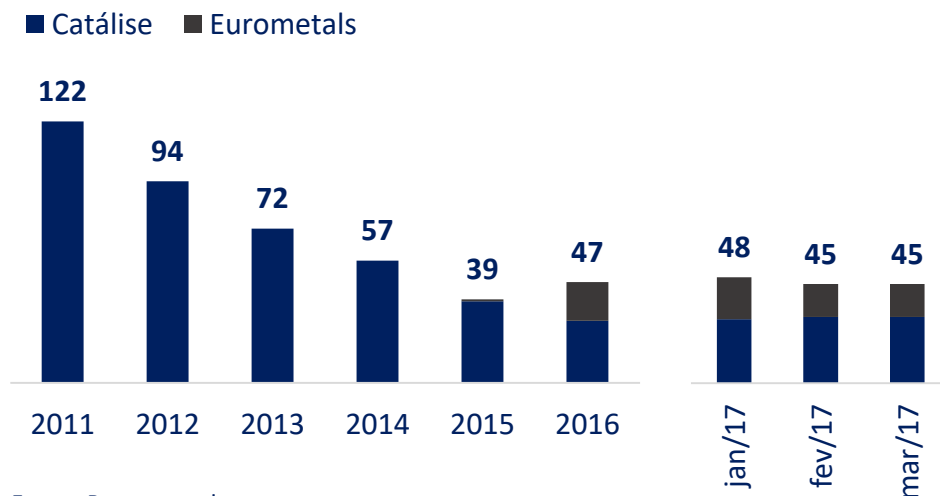
fls. 2518

Atualmente, a Catálise possui 30 (trinta) funcionários e a Eurometals possui 15 (quinze) funcionários, perfazendo um total de 45 (quarenta e cinco) funcionários.

Movimentação de funcionários, por empresa, ao longo dos anos

Empresa ⁽¹⁾	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Jan/17	Fev/17	Mar/17
Catálise	123	125	122	94	72	57	38	29	29	30	30
Eurometals	-	-	-	-	-	-	1	18	19	15	15
Total	123	125	122	94	72	57	39	47	48	45	45

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.

⁽¹⁾ Posição de janeiro de cada ano

Descrição das empresas – Informações operacionais: Imóveis

fls. 2519

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. 2520

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

Os imóveis avaliados cobrem a totalidade das averbações, remanescendo, ainda, 62% do valor.

Matrículas Catálise: valor avaliado x ônus

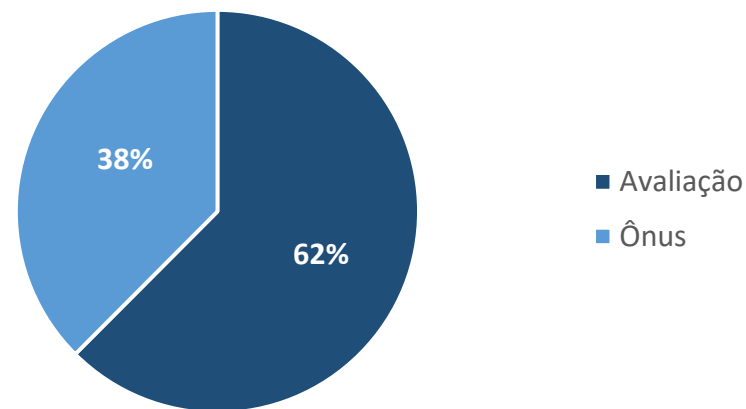
Análise	Tipo	Valor
Matrículas avaliadas		6.868.646,38
Banco Safra	Execução	- 23.257,07
José Marques Loureiro	Execução	- 476.060,17
Rezecon	Execução	- 21.411,23
Banco do Brasil	Hipoteca	- 486.000,00
Fazenda Nacional	Penhora	- 2.920.617,98
Flavio Luiz de Almeida	Penhora	- 198.207,57
Total		2.743.092,36

Matrículas Polisinter: valor avaliado x ônus

Análise	Tipo	Valor
Matrícula avaliadas		1.168.527,40
Fazenda Nacional	Penhora	- 24.861,62
Receita Federal	Arrolamento de bens	- 1.168.527,40
Fazenda Nacional	Execução	- 198.219,81
Total		- 223.081,43

Fonte: Matrículas, Laudo de Avaliação, Autos dos Processos de Execução. Ônus/valores não atualizados.

Catálise



Polisinter

- Segundo consta da matrícula do imóvel da Polisinter, o arrolamento de bens se deu pelo valor total do imóvel.
- Solicitamos à Polisinter o levantamento dos valores devidos à título de tributos; ainda, questionamos a existência de um possível parcelamento ordinário ou especial, considerando-se, que tal averbação ocorreu em 2006.
- A Administradora Judicial aguarda resposta à respeito.

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. Plano de Recuperação Judicial
 9. Fluxograma e cronograma processual
 10. Resumo da movimentação processual
 11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento
-

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. Plano de Recuperação Judicial
 9. Fluxograma e cronograma processual
 10. Resumo da movimentação processual
 11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento
-

Eventos/iniciativas operacionais

Redução do quadro de pessoal e revisão do organograma

A empresa informou que promoveu a redução da estrutura administrativa e enxugou o quadro de funcionários. Ao todo, foram realizadas nove demissões desde o início da Recuperação Judicial. As Recuperandas também estão revisando o organograma empresarial, buscando nova configuração dos cargos e alçadas, além da reestruturação das áreas contábil e de controladoria.

Novos controles

As Recuperandas informaram o aprimoramento dos controles internos. Dentre as ações, destacaram: reconfiguração dos relatórios existentes; aplicação de outros controles econômicos e financeiros, como planejamento orçamentário, análise mensal de resultado econômico e financeiro, fluxo de caixa realizado e previsto e indicadores de performance.

Redução de custos e despesas

As empresas informaram as seguintes iniciativas de redução de custos e despesas: revisão de contratos de prestadores de serviços administrativos; replanejamento das compras de matéria-prima e materiais de uso e consumo, otimizando o giro do estoque; e monitoramento constante das operações para redução do gasto com horas extras.

Fonte: Recuperanda

Eventos/iniciativas estratégicas

Ações comerciais

As Recuperandas informaram que estão realizando diversas ações comerciais. Destacaram: (i) plano de ação para o desenvolvimento de novos produtos no mercado com maior valor agregado; (ii) prospecção de diferentes clientes para entrar em novos mercados; (iii) busca de novos clientes para a pulverização da carteira; (iv) revisão dos preços de venda que estão defasados e (v) implantação do comitê de crédito.

Produtividade

Buscando maior eficiência no processo produtivo e consequente aumento do nível de produção, a empresa iniciou um planejamento de longo prazo para a manutenção preventiva dos equipamentos em períodos de espaço cada vez mais curtos. Além disso, como forma de manter a capacidade operacional e a tecnologia envolvida no processo, as empresas pretendem reservar no fluxo de caixa, recursos para investimentos necessários em máquinas e equipamentos.

Comitês de profissionalização

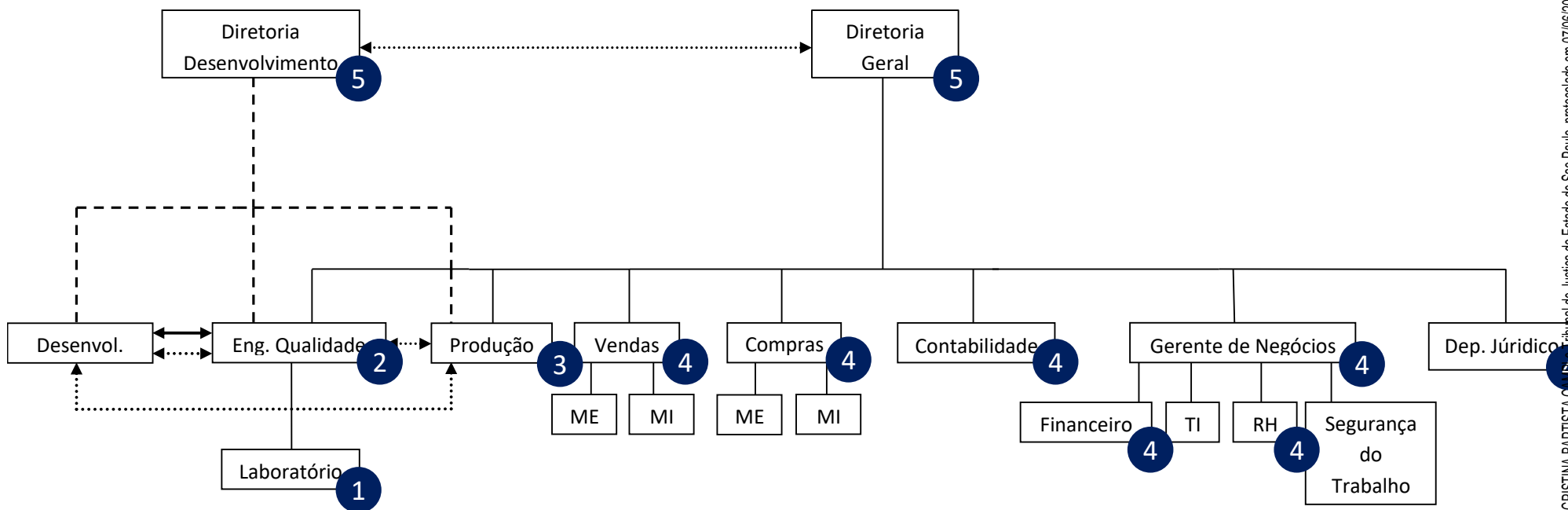
Formado pelos sócios e gerentes, foram implantados comitês para deliberação sobre decisões estratégicas. Os comitês buscam aprimorar a eficiência operacional, principalmente, em relação da redução de custos e despesas fixas. O foco principal dos comitês é dedicar a gestão para a geração de lucros e consequentemente de geração de caixa.

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. Plano de Recuperação Judicial
 9. Fluxograma e cronograma processual
 10. Resumo da movimentação processual
 11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento
-

Descrição das empresas – Organograma

fls. 2528



↔ = Informações e atividades

←.....→ = Informações

3 Produção: Catálise e Eurometals (visita realizada em 10/05/2017)



3 Produção: Catálise e Eurometals (visita realizada em 10/05/2017)



Descrição das empresas – Fotos da operação

fls. 2531

Área externa: Catálise e Eurometals (visita realizada em 10/05/2017)



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 financeiras
8. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

Dívida da Catálise sujeita aos efeitos da Recuperação Judicial considerando-se a Relação de Credores da Administradora Judicial.

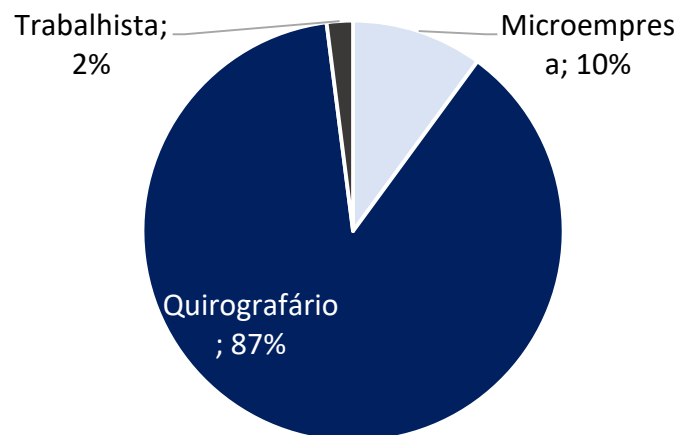
fls. 2534

A relação de credores apresentada pela Administradora Judicial, aponta que os créditos sujeitos aos efeitos da recuperação judicial, equivalem ao valor total de R\$ 15,5 milhões.

Os principais credores da Catálise são quirografários (classe III), com dívida de aproximadamente R\$ 13,6 mi

Natureza	Créditos em R\$		Créditos em US\$		Créditos em EUR		Crédito Total em R\$ ⁽¹⁾			
	# credores	R\$ mil	# credores	US\$ mil	# credores	EUR mil	# credores	% credores	R\$ mil	% R\$ mil
Trabalhista	37	383	-	-	-	-	37	18%	383	2%
Quirografário	75	6.576	6	1.844	2	182	83	40%	13.591	87%
Microempresa	87	1.583	-	-	-	-	87	42%	1.583	10%
Total	199	8.542	6	1.844	2	182	207	100%	15.557	100%

Divisão dos credores



Relação dos principais credores

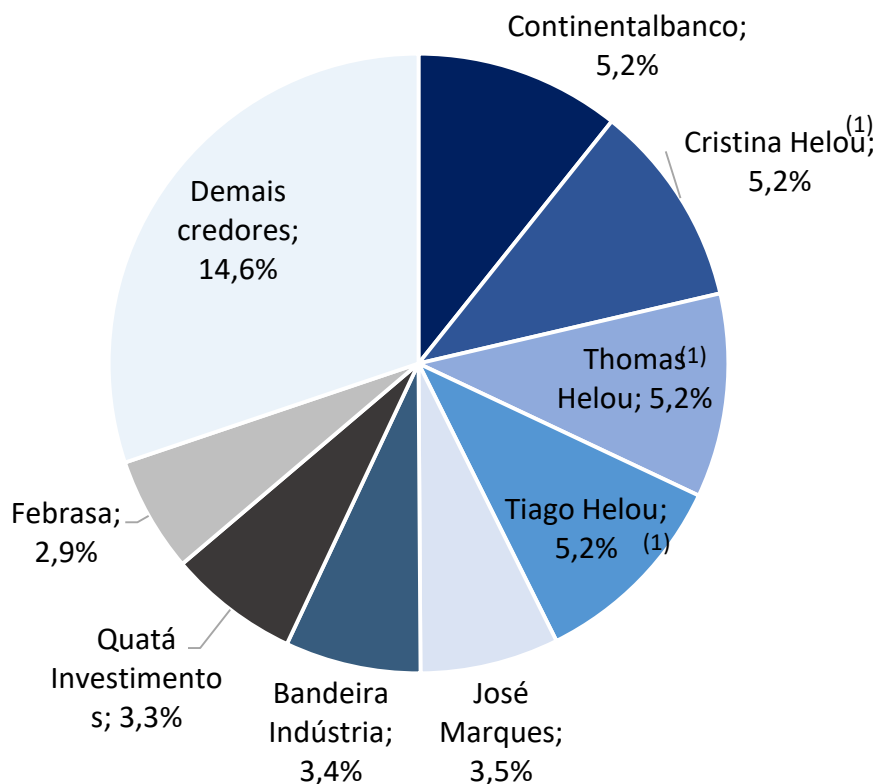
Credor	Valor em R\$ ⁽¹⁾	% Classe
Catalise Eurometals	2.248	16,5%
Co International Trading Gmbh	2.015	14,8%
Bluequest Resources Ag.	1.620	11,9%
Continentalbanco Securitizadora	704	5,2%
Cristina Helou	700	5,2%
Thomas Helou	700	5,2%

Fonte: Recuperanda

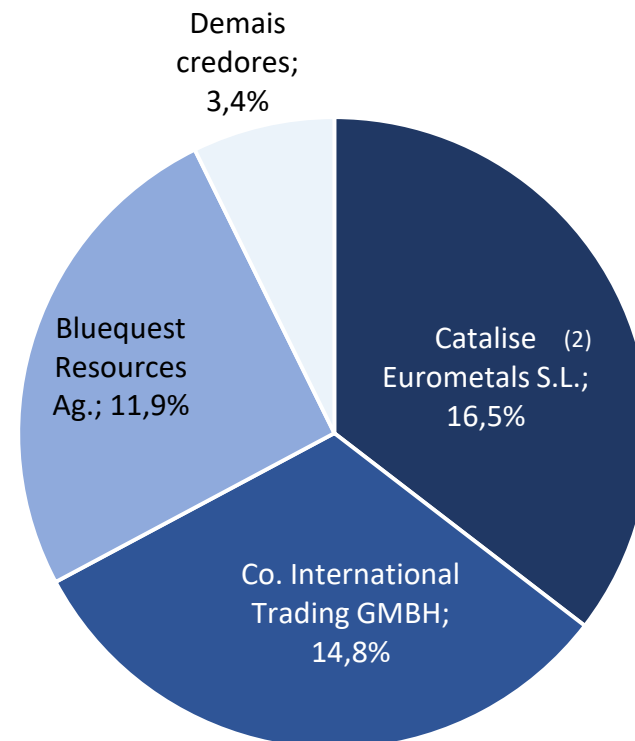
⁽¹⁾ Para efeito da análise do total em reais, considerou-se a taxa do dólar de R\$ 3,44 e do euro de 3,69, do dia 14/11/16

Na categoria quirografária 37% dos créditos, pertencem aos descendentes do sócio Nelson Roberto Helou.

Principais credores quirografários em R\$



Principais credores quirografários em US\$



⁽¹⁾ Credores partes relacionadas

⁽²⁾ 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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

Dívida da Eurometals sujeita aos efeitos da Recuperação Judicial considerando-se a Relação de Credores da Administradora Judicial

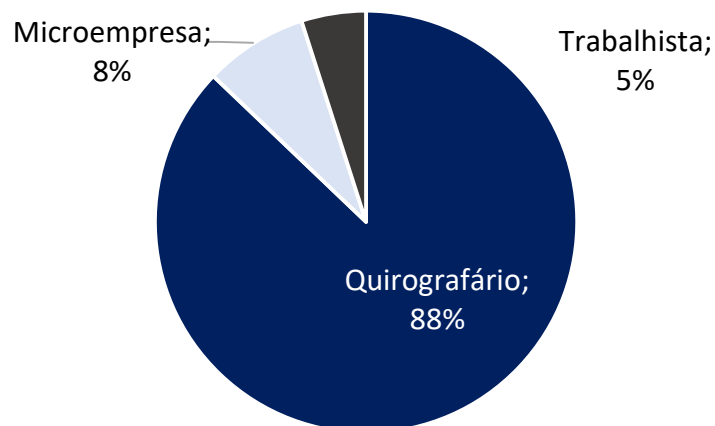
fls. 2537

A relação de credores apresentada pela Administradora Judicial, aponta que os créditos sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial, equivalem a um total R\$ 685 mil.

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\$ ⁽¹⁾			
	# credores	R\$ mil	# credores	US\$ mil	# credores	EUR mil	# credores	% credores	R\$ mil	% R\$ mil
Trabalhista	16	31	-	-	-	-	16	50%	31	5%
Quirografário	10	284	1	61	1	29	12	38%	602	88%
Microempresa	4	52	-	-	-	-	4	13%	52	8%
Total	30	367	1	61	1	29	32	100%	685	100%

Divisão dos credores



Relação dos principais credores

Credor	Classe	Valor em R\$ ⁽¹⁾	%Classe
Catalise Eurometals	III	317	37,1%
Polisinter Industria e Comercio	III	223	52,7%
Mahle Metal Leve	III	37	6,2%
Allzin Indústria	IV	35	68,7%
Empório Irmãos Thome	IV	10	19,7%
Login Logistica	III	9	1,5%

Fonte: Recuperanda

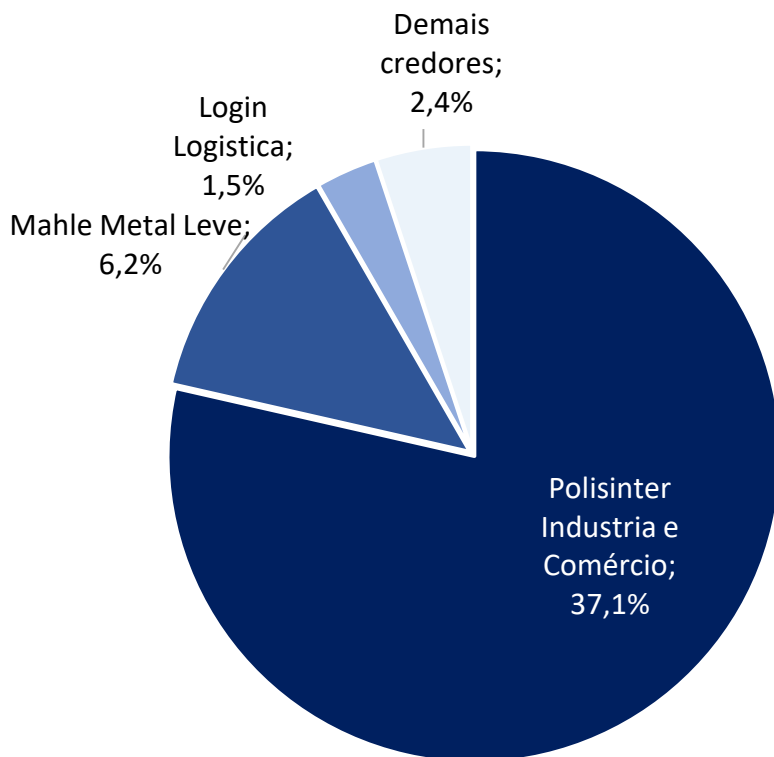
⁽¹⁾ Para efeito da análise do total em reais, considerou-se a taxa do dólar de R\$ 3,44 e do euro de 3,69, do dia 14/11/16

Credores sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial: Eurometals

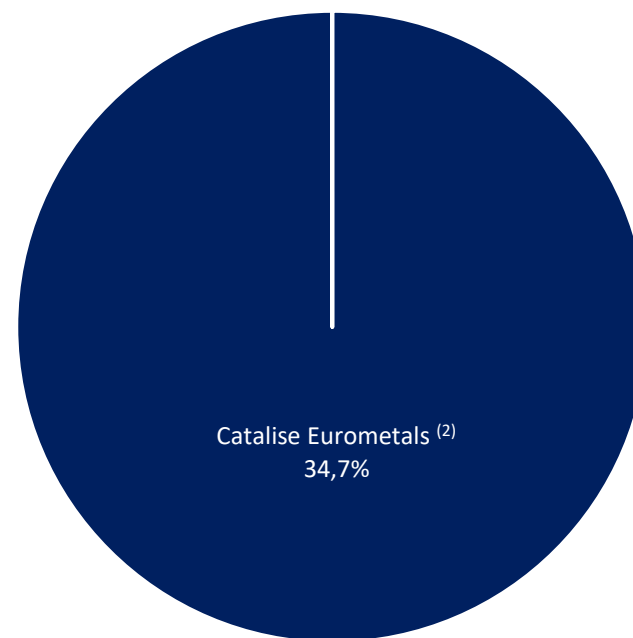
fls. 2538

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\$



(1) Empresa da recuperanda

(2) Empresa do 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**
 - i. Catálise
 - ii. Eurometals
 - iii. **Consolidado**
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

Relação de Credores sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial: Consolidado

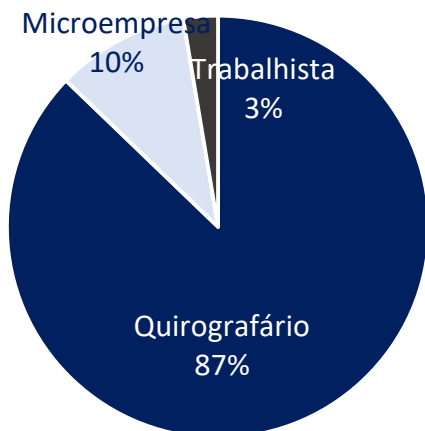
fls. 2540

A relação de credores aponta uma dívida consolidada, no valor de R\$ 16,2 milhões.

Os principais credores são quirografários (classe III)

Natureza	Créditos em R\$		Créditos em US\$		Créditos em EUR		Crédito Total em R\$ ⁽¹⁾			
	# credores	R\$ mil	# credores	US\$ mil	# credores	EUR mil	# credores	% credores	R\$ mil	% R\$ mil
Trabalhista	53	414	-	-	-	-	53	22%	414	3%
Quirografário	85	6.860	7	1.905	3	211	95	40%	14.193	87%
Microempresa	91	1.635	-	-	-	-	91	38%	1.635	10%
Total	229	8.909	7	1.905	3	211	239	100%	16.242	100%

Divisão dos credores



Relação dos principais credores

Empresa	Valor em R\$ ⁽¹⁾	% total
Catalise Eurometals	3.228	19,9%
Co International Trading Gmbh	2.015	12,4%
Bluequest Resources Ag.	1.619	10,0%
Continentalbanco	704	4,3%
Cristina Helou	700	4,3%
Thomas Helou	700	4,3%

Fonte: Edital art. 7º § 2º

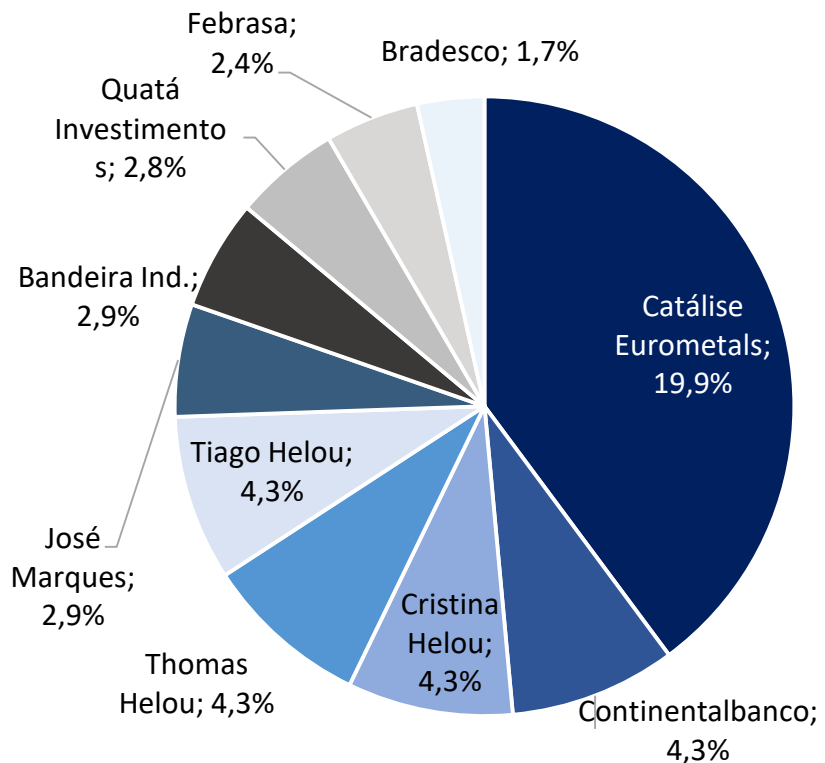
⁽¹⁾ Para efeito da análise do total em reais, considerou-se a taxa do dólar de R\$ 3,44 e do euro de 3,69, do dia 14/11/16

Relação de Credores sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial : Consolidado

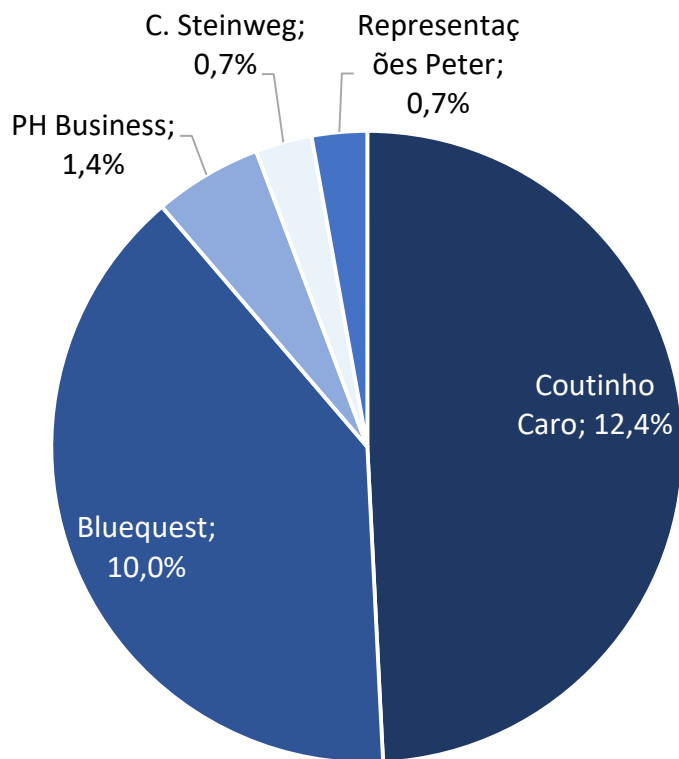
fls. 2541

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

Principais credores quirografários em R\$



Principais credores quirografários em US\$



Fonte: Recuperanda

(1) Esses credores são partes relacionadas

(2) 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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

Resultados das análises

- A petição com os esclarecimentos das análises, consta às fls. 2255/2259, dos autos principais.
- A Relação de Credores do art. 7º, § 2º, consta às fls. 2260/2263, dos autos principais.
- As fichas de análise dos créditos ao lado, estão às fls. 2268/2312, dos autos principais.
- O passivo das Recuperandas, após a análise das divergências/habilitações, sofreu um pequeno aumento.
- De R\$15.626.000,00 foi para R\$16.241.000,00, considerando a taxa de dólar e euro do dia 14/11/2016.

Credor	Edital art. 52, § 2º			Pedido			Edital art. 7 § 2º		
	Classe	Moeda	Valor	Classe	Moeda	Valor	Classe	Moeda	Valor
Banco Bradesco Cartões S.	III	R\$	49.134,93	III	R\$	49.593,51	III	R\$	49.444,36
Banco Bradesco S.A.	III	R\$	302.151,13	III	R\$	284.013,87	III	R\$	283.817,28
Banco Safra S A	III	R\$	36.987,90	III	R\$	133.928,14	III	R\$	36.987,90
Barbosa, Mussnich & Arag		Não listado		I	R\$	229.159,17			Não acolhido
Bma Tax - Consultoria E As	IV	R\$	57.160,50	I	R\$	209.149,21	IV	R\$	57.160,50
Cia De Ferro Ligas Da Bahia	III	R\$	185.138,35	III	R\$	456.579,99	III	R\$	395.854,46
Companhia Paulista De Fo	III	R\$	112.873,71	III	R\$	127.353,94	III	R\$	126.313,71
Coutinho Caro + Co Intern	III	US\$	585.913,03	III	US\$	389.833,54	III	US\$	585.913,03
CSAV GROUP AGENCIES BF	III	R\$	23.900,71	III	R\$	234.449,01	III	R\$	230.645,81
Gera Power Comercio De	IV	R\$	114.373,90	IV	R\$	190.196,49	IV	R\$	189.191,11
Papa Informatica Ltda - Me	IV	R\$	1.120,00	IV	R\$	1.380,00	IV	R\$	1.380,70
Piraink Informatica Ltda - I	IV	R\$	610,00	IV	R\$	1.110,00	IV	R\$	1.111,04
Profusao Produtos Eletro-	IV	R\$	10.085,10	IV	R\$	18.362,85	IV	R\$	18.372,71
Quata Fundo De Investime	III	R\$	448.386,60	III	R\$	705.849,76	III	R\$	448.386,60
Rezecon Contabilidade As	IV	R\$	45.709,35	IV	R\$	83.586,46	IV	R\$	8.471,70
Thomas Helou	III	R\$	700.000,00	III	R\$	2.770.121,64	III	R\$	700.000,00
Barbosa, Mussnich & Arag	III	R\$	700.000,00	I	R\$	185.251,80	I	R\$	700.000,00
Fellipe Dorizitto Correa E I		Não listado		I	R\$	29.000,00			Não acolhido
José Augusto Amstalden E		Não listado		I	R\$	377.659,38	III	R\$	156.429,99
Perdizes Fomento E Gestã		Não listado		III	R\$	7.208,64	III	R\$	7.958,50
Udo Wessel		Não listado		III	R\$	839.597,85			Não acolhido
PUPIN E ANTUNES DA COS		Não listado					I	R\$	11.313,60
CENTRO DAS INDUSTRIAS I	III	R\$	341,00			Não houve pleito			Exclusão
MONBRAS REFRATARIOS M	III	R\$	4.692,60			Não houve pleito	III	R\$	3.128,40

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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

Relação de Credores não sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial – Bancos (out/16)

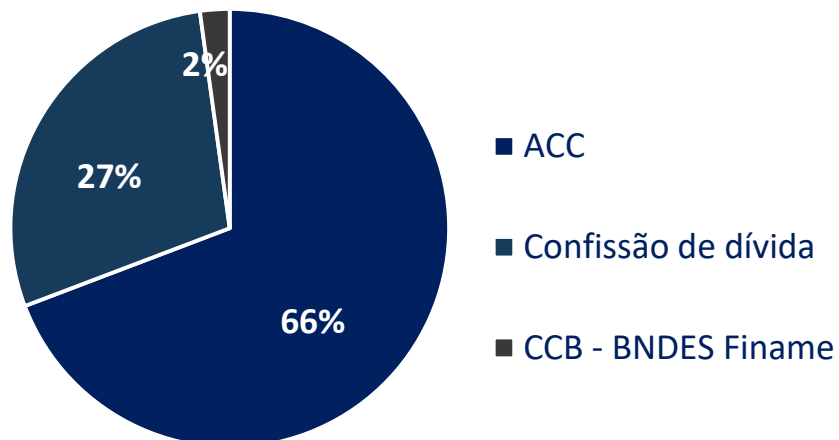
fls. 2546

A dívida bancária não sujeita à recuperação soma R\$ 7,1 milhões, a maior parte proveniente de Adiantamento de Contrato de Câmbio (ACC) e do Banco Bradesco. A Administradora Judicial solicitou relação atualizada dos valores.

A dívida bancária não sujeita à recuperação judicial soma R\$ 7,1 milhões⁽¹⁾

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	-	-
Total Geral	2	157	10	3.497	27	3.531

Divisão da dívida bancária por modalidade



Descrição da dívida bancária

- A dívida bancária não sujeita à Recuperação judicial está concentrada no **Bradesco**, que é credor pelo valor de R\$ 5,02 milhões.
- A modalidade não sujeita à recuperação judicial que mais concentra dívida é o **Adiantamento de Contrato de Câmbio (ACC)**, com R\$ 4,9 milhões.

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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

Relação de Credores não sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial – Tributos (outras)

fls. 2548

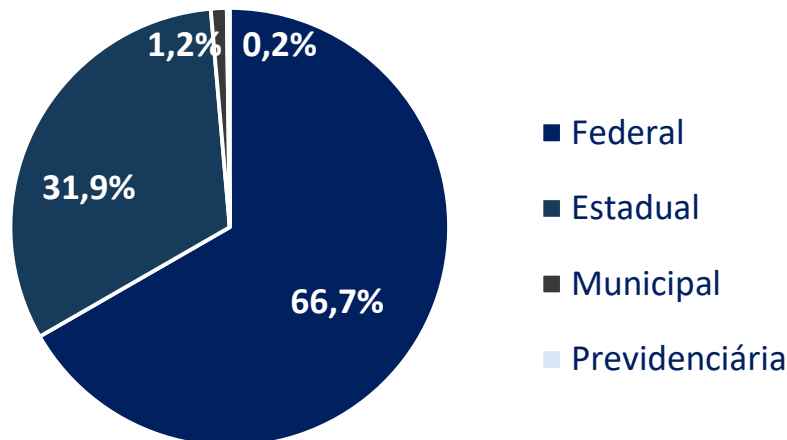
A dívida tributária em execução fiscal, passivo não sujeito à recuperação judicial, soma R\$ 26,1 milhões. Desse total, R\$ 2,4 milhões, encontra-se embargado. A Administradora Judicial solicitou relação atualizada dos valores.

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

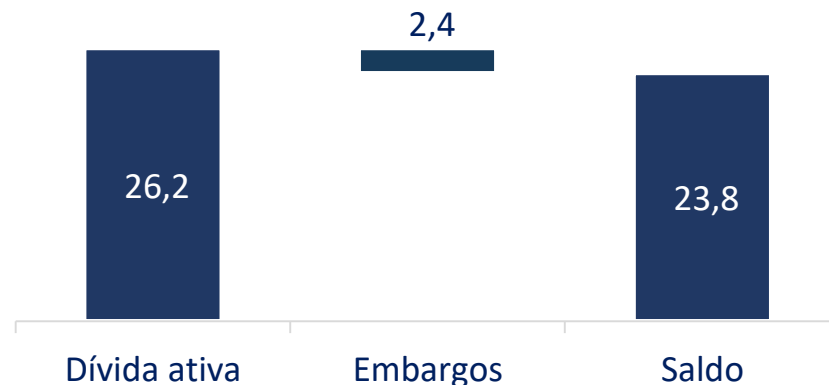
Esfera	Créditos em R\$	
	# processos	Valor em R\$ mil
Fazenda do Estado de São Paulo	18	8.349
Prefeitura de Piracicaba	9	306
Fazenda Nacional	39	17.442
Instituto Nacional de Seguridade Social	1	56
Total	67	26.154

- O Grupo apresentou elevação do INSS a pagar no Balanço Patrimonial. A Administradora Judicial está investigando as causas do aumento junto às Recuperandas.

Divisão da tributária por modalidade



Dívida tributária embargada 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 Consolidado
 - iv. Demonstrativos financeiros Polisinter
8. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

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 Consolidado
 - iv. Demonstrativos financeiros Polisinter
8. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

Informações financeiras⁽¹⁾⁽²⁾ – Catálise: Balanço patrimonial (ativo)

fls. 2551

(Em R\$ mil)	mar/16	fev/17	mar/17
Ativo	40.177	36.367	37.532
Ativo circulante	14.478	14.122	14.359
Disponível	(101)	18	19
Clientes - Mercado externo	1.581	251	870
Clientes - Mercado interno	1.807	3.643	2.964
Adiantamentos	1.236	223	425
Estoques	1.813	2.066	2.186
Tributos a compensar	6.935	6.719	6.695
Outros contas a receber	1.206	1.202	1.200
Ativo não circulante	25.699	22.246	23.173
Realizável de longo prazo	150	147	147
Imobilizado - Imóveis	14.251	14.251	14.251
Imobilizado - Móveis	6.964	6.976	7.025
(-) Depreciação acumulada	(5.239)	(5.576)	(5.601)
Mútuos em favor dos sócios	3.424	3.424	3.424
Partes relacionadas - Eurometals	2.416	3.343	4.246
Partes relacionadas - Outras empresas	3.732	(320)	(320)

- A empresa anotou queda de 19% na variação mensal no contas a receber do mercado interno, para R\$ 2,96 milhões, porém triplicou as vendas para o mercado externo, para R\$ 870 mil.
- O valor negativo de partes relacionadas refere-se, em sua maior parte, ao investimento na coligada da Espanha, que foi baixado para prejuízo.
- Do valor contábil total dos imóveis, R\$ 13,5 milhões, foram reservados para venda.

Fonte: Demonstrativos financeiros da Recuperanda

⁽¹⁾ Os valores aqui informados foram fornecidos pela JRios Assessoria Contábil e Tributária Ltda.

⁽²⁾ Nem todas as transações entre empresas foram eliminadas dos demonstrativos financeiros

Informações financeiras – Catálise: Balanço patrimonial (passivo)

fls. 2552

(Em R\$ mil)	mar/16	fev/17	mar/17
Passivo	40.177	36.367	37.532
Passivo circulante	16.736	17.880	18.153
Fornecedores - Mercado externo	394	214	214
Fornecedores - Mercado interno	3.020	4.001	4.004
Adiantamentos de clientes	179	-	-
Obrigações trabalhistas	1.825	3.184	3.261
Outros contas a pagar	4	487	490
Impostos em aberto CP	666	787	801
Impostos parcelados CP	8	48	48
Empréstimos e financiamentos CP	10.641	9.160	9.335
Passivo não circulante	35.415	35.475	36.332
Impostos em aberto LP	24.445	24.445	24.445
Impostos parcelados LP	-	-	-
Empréstimos e financiamentos LP	4.619	2.636	2.636
Partes relacionadas - Eurometals	2.509	2.484	3.330
Partes relacionadas - Outras empresas	3.842	5.910	5.921
Patrimônio líquido	(11.974)	(16.988)	(16.953)
Capital social	3.300	3.300	3.300
Lucros (prejuízos) acumulados	(16.043)	(21.057)	(21.022)
Reservas	769	769	769

- A maior parte do valor de partes relacionadas no passivo é referente à adiantamentos recebidos da Catalise Eurometals, na Espanha.
- 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. A empresa continua descontando a maior parte das duplicatas do mercado interno, a uma taxa média de 2,3% a.m

Fonte: Demonstrativos financeiros da Recuperanda

(R\$ milhares)	fev/17	mar/17	Jan-mar 16	Jan-mar 17
Receita bruta	2.564	2.624	6.834	7.639
(-) Operações entre coligadas	(647)	(904)	(1.552)	(2.274)
Receita bruta normalizada	1.917	1.720	5.281	5.365
(-) Deduções	(643)	(511)	(1.248)	(1.710)
Receita Líquida	1.274	1.209	4.033	3.655
Custo do produto vendido	(1.454)	(1.679)	(7.296)	(4.797)
(-) Operações entre coligadas	30	678	943	1.173
CPV normalizado	(1.425)	(1.002)	(6.353)	(3.624)
Lucro Bruto	(150)	207	(2.320)	32
Despesas gerais e administrativas	(197)	(257)	(696)	(682)
EBITDA	(347)	(49)	(3.015)	(651)
Depreciação e amortização	(26)	(26)	(116)	(78)
Lucro operacional	(373)	(75)	(3.131)	(728)
Receitas não operacionais	0	1	(715)	1
Despesas não operacionais	-	(100)	(5.951)	(100)
Receitas financeiras	2	23	1.441	396
Despesas financeiras	(38)	(41)	(1.078)	(137)
EBT	(410)	(192)	(9.433)	(568)
IR e CSLL	-	-	-	-
Lucro Líquido	(410)	(192)	(9.433)	(568)
(-) Normalizações totais	617	226	609	1.101
Lucro líquido reportado pela empresa	208	34	(8.824)	533

- Após as normalizações das operações entre as empresas coligadas feita pelo Administrador Judicial, nota-se que parte significativa da receita da Catálise, resulta de vendas para a Eurometals.
- No entanto, mesmo quando observa-se a evolução do faturamento da Catálise já líquido das operações entre as companhias, observa-se um ligeiro crescimento, tanto no acumulado de jan-mar/2017 em comparação ao mesmo período de 2016, como na variação mensal.
- Da mesma forma que a receita, parte significativa dos custos da empresa provêm de compras da coligada.
- 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 receita financeira anotada pela empresa é proveniente, principalmente, da variação cambial das operações de ACC.

Fonte: Demonstrativos financeiros da Recuperanda e análises Excelia

Informações financeiras – Catálise: Demonstração de Resultado

fls. 2554

O custo do produto vendido de jan-mar/17, que foi de R\$ 3,6 milhões, apresentou queda significativa quando comparado com o mesmo período de 2016.

Custos

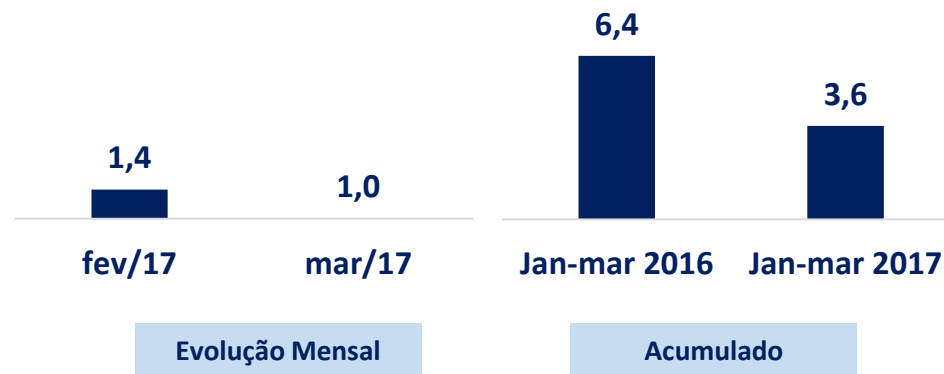
(R\$ milhares)	fev/17	mar/17	Jan-mar 16	Jan-mar 17
Matéria-prima	(472)	(477)	(3.625)	(1.628)
Custo com pessoal	(158)	(190)	(771)	(641)
Custo com ocupação	(141)	(139)	(421)	(419)
Gastos gerais de fabricação	(310)	(316)	(912)	(926)
Reversão de estoques	(344)	120	(624)	(10)
Custo total	(1.425)	(1.002)	(6.353)	(3.624)

Despesas

(R\$ milhares)	fev/17	mar/17	Jan-mar 16	Jan-mar 17
Despesas com pessoal	(95)	(110)	(303)	(329)
Despesas administrativas	(50)	(55)	(121)	(163)
Despesas comerciais	(51)	(80)	(247)	(176)
Despesas tributárias	(1)	(12)	(24)	(15)
Despesa total	(197)	(257)	(696)	(682)

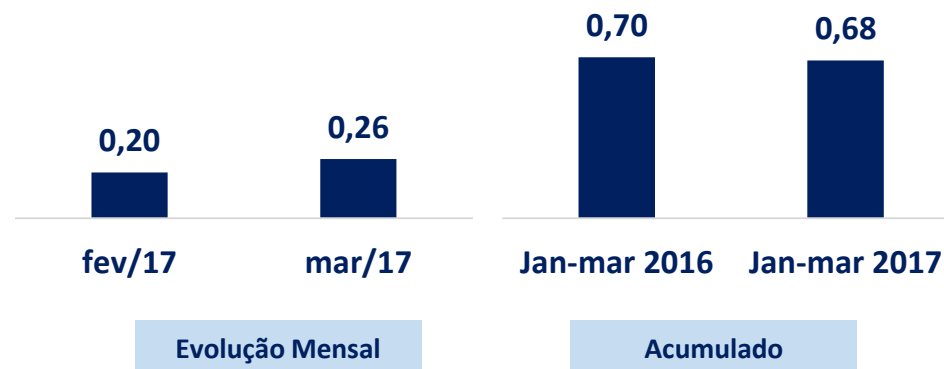
Evolução dos custos

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 Consolidado
 - iv. Demonstrativos financeiros Polisinter
8. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

(Em R\$ mil)	mar/16	fev/17	mar/17
Ativo	4.684	5.482	6.596
Ativo circulante	1.126	1.717	1.984
Disponível	117	49	111
Clientes - Mercado externo	-	208	439
Clientes - Mercado interno	678	916	1.017
Adiantamentos	18	70	194
Estoques	96	262	116
Tributos a compensar	216	193	87
Outros contas a receber	-	20	20
Ativo não circulante	3.558	3.765	4.613
Realizável de longo prazo	-	-	-
Imobilizado - Imóveis	-	-	-
Imobilizado - Móveis	161	161	161
(-) Depreciação acumulada	(49)	(64)	(65)
Mútuos em favor dos sócios	-	-	-
Partes relacionadas - Catálise	2.509	2.484	3.330
Partes relacionadas - Outras empresas	936	1.183	1.186

- O contas a receber de clientes da Eurometals (mercado interno) apresentou aumento de 11%, para R\$ 1,0 milhão, na variação mensal, enquanto o contas a receber da Catálise (na linha de partes relacionadas), cresceu 27%.
- 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, apresentando redução de 56% em março.

Informações financeiras – Eurometals: Balanço patrimonial (passivo)

fls. 2557

(Em R\$ mil)	mar/16	fev/17	mar/17
Passivo	4.684	5.482	6.596
Passivo circulante	1.853	1.815	1.994
Fornecedores - Mercado externo	-	-	-
Fornecedores - Mercado interno	1.077	752	681
Adiantamentos de clientes	4	-	-
Obrigações trabalhistas	91	179	198
Outros contas a pagar	6	4	5
Impostos em aberto CP	80	97	104
Impostos parcelados CP	-	15	13
Empréstimos e financiamentos CP	595	769	994
Passivo não circulante	2.419	3.648	4.573
Impostos em aberto LP	-	-	-
Impostos parcelados LP	-	64	64
Empréstimos e financiamentos LP	-	-	-
Partes relacionadas - Catálise	2.414	3.343	4.246
Partes relacionadas - Outras empresas	5	241	263
Patrimônio líquido	411	20	29
Capital social	310	310	310
Lucros (prejuízos) acumulados	101	(290)	(281)
Reservas	-	-	-

- Houve redução de 9,4% no contas a pagar a fornecedores, na variação mensal e aumento de 27%, no contas a pagar, para a Catálise.
- Os empréstimos são compostos por duplicatas descontadas, de acordo com as informações disponibilizadas pela contabilidade.
- A diminuição dos prejuízos acumulados trouxe um aumento de R\$ 9 mil no Patrimônio Líquido da empresa.

Fonte: Demonstrativos financeiros da Recuperanda

Informações financeiras – Eurometals: Demonstração de resultado

fls. 2558

(R\$ milhares)	fev/17	mar/17	Jan-mar 16	Jan-mar 17
Receita bruta	880	1.773	2.864	3.992
(-) Operações entre coligadas	(30)	(678)	(943)	(1.173)
Receita bruta normalizada	850	1.095	1.921	2.819
(-) Deduções	(223)	(473)	(918)	(1.040)
Receita Líquida	627	623	1.003	1.778
Custo do produto vendido	(624)	(1.180)	(1.736)	(2.763)
(-) Operações entre coligadas	647	904	1.552	2.274
CPV normalizado	23	(277)	(184)	(490)
Lucro Bruto	650	346	819	1.289
Despesas gerais e administrativas	(61)	(80)	(214)	(224)
EBITDA	589	266	605	1.065
Depreciação e amortização	(1)	(1)	(4)	(4)
Lucro operacional	587	264	601	1.061
Receitas não operacionais	0	-	123	0
Despesas não operacionais	-	-	-	-
Receitas financeiras	6	13	9	30
Despesas financeiras	(20)	(42)	(95)	(92)
EBT	574	235	638	998
IR e CSLL	-	-	-	-
Lucro Líquido	574	235	638	998
(-) Normalizações totais	(617)	(226)	(609)	(1.101)
Lucro líquido reportado pela empresa	(44)	9	29	(103)

- Mesmo após a normalizações das vendas para a coligada, nota-se um aumento significativo, de 46,7%, na receita bruta da Eurometals.
- A maior parte dos Custos do Produto Vendido da Eurometals provêm de compras feitas da Catálise.
- Após as normalizações das operações entre coligadas, os custos da empresa em fev/17 ficaram “positivos” por conta, principalmente, do montante de reversão de estoques, no valor de R\$ 150 mil.

Fonte: Demonstrativos financeiros da Recuperanda

Informações financeiras – Eurometals: Demonstração de resultado

fls. 2559

Os Custos da Eurometals aumentaram em relação aos dados registrados no ano anterior. As despesas apresentaram elevação na variação mensal e anual.

Custos

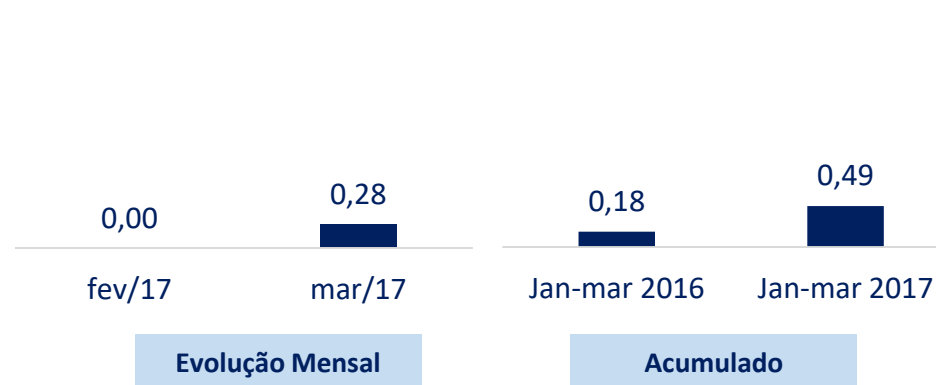
(R\$ milhares)	fev/17	mar/17	Jan-mar 16	Jan-mar 17
Matéria-prima	(65)	(68)	(169)	(338)
Custo com pessoal	(57)	(55)	(37)	(196)
Custo com ocupação	(7)	(7)	(8)	(22)
Gastos gerais de fabricação	2	(1)	(3)	(4)
Reversão de estoques	150	(146)	33	70
Custo total	23	(277)	(184)	(490)

Despesas

(R\$ milhares)	fev/17	mar/17	Jan-mar 16	Jan-mar 17
Despesas com pessoal	(9)	(11)	(98)	(31)
Despesas administrativas	(11)	(1)	(30)	(23)
Despesas comerciais	(42)	(68)	(85)	(169)
Despesas tributárias	-	(0)	(1)	(1)
Despesa total	(61)	(80)	(214)	(224)

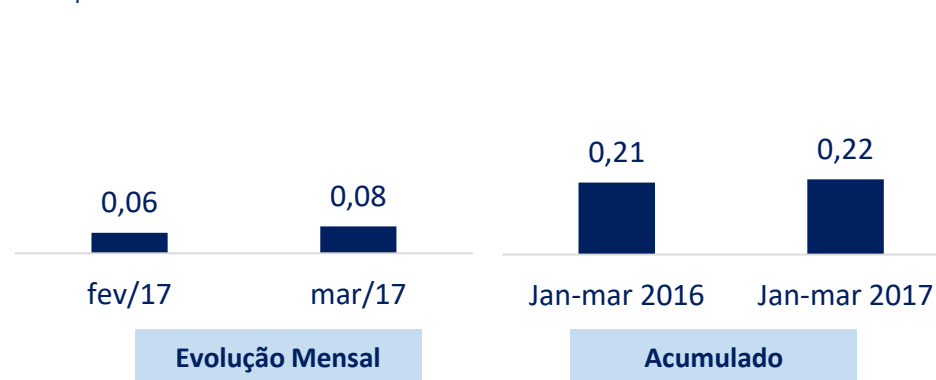
Evolução dos custos

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 Consolidado**
 - iv. Demonstrativos financeiros Polisinter
8. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

(R\$ milhares)	fev/17	mar/17	Jan-mar 16	Jan-mar 17
Receita bruta normalizada	2.768	2.815	7.203	8.184
(-) Deduções	(866)	(984)	(2.166)	(2.750)
Receita Líquida	1.901	1.832	5.036	5.434
CPV normalizado	(1.401)	(1.279)	(6.537)	(4.113)
Lucro Bruto	500	553	(1.501)	1.320
Despesas gerais e administrativas	(258)	(337)	(910)	(906)
EBITDA	241	216	(2.411)	414
Depreciação e amortização	(27)	(27)	(120)	(82)
Lucro operacional	214	189	(2.531)	332
Receitas não operacionais	0	1	(591)	1
Despesas não operacionais	-	(100)	(5.951)	(100)
Receitas financeiras	8	36	1.451	425
Despesas financeiras	(58)	(83)	(1.173)	(229)
EBT	164	44	(8.795)	430
IR e CSLL	-	-	-	-
Lucro Líquido	164	44	(8.795)	430

- A receita bruta normalizada refere-se à soma das receitas das Recuperandas, excluindo-se as operações entre elas. Da mesma forma, o CPV normalizado refere-se aos custos somados das empresas, excluindo-se as transações de compras entre elas.
- Após a normalização das operações entre as companhias em recuperação judicial, foi possível montar uma demonstração de resultado consolidada, que aponta evolução de 14% da receita bruta e redução de 37% nos custos.
- A empresa também alcançou uma geração operacional de caixa (EBITDA) positiva em 2017, acumulando R\$ 414 mil de janeiro a março de 2017, superior ao resultado negativo de R\$ 2,4 milhões de 2016.

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 Consolidado
 - iv. Demonstrativos financeiros Polisinter
8. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

Informações financeiras – Polisinter: Balanço patrimonial

fls. 2563

(Em R\$ mil)	mar/16	fev/17	mar/17	(Em R\$ mil)	mar/16	fev/17	mar/17
Ativo	822	745	768	Passivo	822	745	768
Ativo circulante	141	117	112	Passivo circulante	838	915	953
Disponível	7	(0)	(1)	Fornecedores - Mercado externo	-	-	-
Clientes - Mercado externo	-	-	-	Fornecedores - Mercado interno	106	120	132
Clientes - Mercado interno	-	-	-	Adiantamentos de clientes	-	-	-
Adiantamentos	13	11	9	Obrigações trabalhistas	366	575	590
Estoques	-	-	-	Outros contas a pagar	4	6	6
Tributos a compensar	119	106	104	Impostos em aberto CP	348	214	224
Outros contas a receber	3	(0)	(0)	Impostos parcelados CP	14	-	-
Ativo não circulante	680	628	656	Empréstimos e financiamentos CP	-	-	-
Realizável de longo prazo	46	46	46	Passivo não circulante	26.539	26.369	26.366
Imobilizado - Imóveis	1.279	1.279	1.279	Impostos em aberto LP	1.148	975	975
Imobilizado - Móveis	2.074	2.074	2.074	Impostos parcelados LP	24.045	24.389	24.386
(-) Depreciação acumulada	(3.214)	(3.223)	(3.224)	Empréstimos e financiamentos LP	-	-	-
Mútuos em favor dos sócios	-	-	-	Partes relacionadas	1.346	1.005	1.005
Partes relacionadas	495	452	481	Patrimônio líquido	(26.556)	(26.539)	(26.550)
				Capital social	240	240	240
				Lucros (prejuízos) acumulados	(29.450)	(29.434)	(29.445)
				Reservas	2.654	2.654	2.654

Fonte: Demonstrativos financeiros da recuperanda

(R\$ milhares)	fev/17	mar/17	Jan-mar 16	Jan-mar 17
Receita bruta	102	106	290	311
(-) Deduções	(12)	(13)	(30)	(36)
Receita Líquida	91	94	259	275
Custo do produto vendido	(69)	(75)	(342)	(236)
Lucro Bruto	22	18	(83)	39
Despesas gerais e administrativas	(19)	(28)	(69)	(72)
EBITDA	3	(10)	(152)	(32)
Depreciação e amortização	(1)	(1)	(4)	(2)
Lucro operacional				
Receitas não operacionais	-	-	-	-
Despesas não operacionais	-	-	(300)	-
Receitas financeiras	-	-	-	-
Despesas financeiras	(1)	(0)	(2)	(2)
EBT	1	(11)	(458)	(36)
IR e CSLL	-	-	-	-
Lucro Líquido	1	(11)	(458)	(36)

Observações gerais:

- O faturamento da Polisinter hoje decorre quase que exclusivamente dos aluguéis cobrados da Catálise.
- A empresa possui uma média de R\$ 60 mil por mês de custo com pessoal e de R\$ 10 mil de despesa com pessoal, mesmo sem estar em operação. Questionada, as Recuperandas enviaram a folha de pagamento da Polisinter na qual, constam 17 funcionários. A Administradora Judicial questionou a função dos funcionários na empresa e aguarda resposta.

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. Plano de Recuperação Judicial**
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

Cláusulas constantes do Plano de Recuperação Judicial

Concessão de prazos e condições especiais para pagamento das obrigações vencidas ou vincendas

- Carência de 18 meses para as Classes III e IV.
- Pagamento da Classe I em até 12 meses da homologação do PRJ.
- Pagamento da Classe III em 28 parcelas semestrais.
- Pagamento da Classe IV em 8 parcelas semestrais.

Equalização de encargos financeiros relativos aos débitos sujeitos de qualquer natureza:

- As taxas de atualização monetária e juros incidentes sobre os créditos listados na Recuperação Judicial serão alterados pelo PRJ.
- As Recuperandas propõem a atualização e remuneração de TR + 1% a.a. a partir da data de homologação.

Novação de dívidas do passivo sem constituição de garantia

- Os credores terão plena ciência de que os valores, prazos, termos e/ou condições de satisfação dos seus créditos serão alterados por este Plano, em preferência às condições que deram origem aos seus respectivos créditos.

Captação de novos recursos

- As Empresas poderão prospectar e adotar medidas durante a recuperação judicial visando à obtenção de novos recursos, sendo que, caso obtidos, as obrigações correspondentes terão natureza extraconcursal, para fins do disposto na LFR.

Cláusulas constantes do Plano de Recuperação Judicial

Implantação da governança corporativa

- Comunicação direta aos credores mantendo um canal aberto para divulgação das informações sobre o andamento processual. Para isso, as Recuperandas contam com profissionais contratados especificamente para esse fim.
- Fortalecimento da área de controladoria, cuja principal responsabilidade, durante o prazo da recuperação judicial, será zelar pelo cumprimento dos compromissos de pagamento e outros atos estabelecidos neste Plano, bem como pela saúde econômico-financeira das Recuperandas e cumprimento dos orçamentos anuais.
- Melhoria contínua dos sistemas de apuração de resultados e custos.
- Com o intuito de privilegiar o pagamento aos credores submetidos à recuperação judicial, até a quitação de todos esses credores, as Recuperandas não poderão distribuir ou constituir reserva para distribuição de lucro.

Realização de reestruturações societárias

- As Recuperandas poderão realizar reestruturações societárias em geral, com o intuito de viabilizar o cumprimento integral deste Plano, bem como com o objetivo de melhor adequar a atividade econômica às formalidades do ordenamento jurídico pátrio.

Cláusulas constantes do Plano de Recuperação Judicial

Alienação de unidades produtivas isoladas (UPI'S)

- Projeto imobiliário através de uma unidade produtiva isolada e busca de investidores para viabilizar essa operação
- Os imóveis, que se pretende realizar a incorporação imobiliária, possuem área total de 42.600,00 (quarenta e dois mil e seiscentos) metros quadrados e estão registrados nas matrículas 59.388, 67.723, 27.129 e 40.100, no Cartório de Registro de Imóveis de Piracicaba – SP.
- O estudo prévio do projeto imobiliário, apontou que poderão ser erguidas nos imóveis cerca 64 (sessenta e quatro) construções, em formato de módulos de galpões industriais, com berço de ponte rolante e com pé direito duplo, e com área mínima de 300 (trezentos) metros quadrados cada um.
- Previsão que esse empreendimento seja inicializado a partir do segundo semestre do ano de 2018, quando é esperada a retomada da construção civil.
- A alienação desse projeto imobiliário será isolada dos riscos da sucessão civil, tributária, previdenciária e trabalhista, exatamente como previsto no art. 60 16 da LRF.
- O recurso arrecadado com a alienação do projeto imobiliário será destinado ao pagamento dos credores, ao pagamento do passivo tributário e para o capital de giro das Recuperandas.
- A alienação da incorporação imobiliária, quando ocorrer, poderá ser realizada de forma direta, com base no art. 14519 da LRF.

Fonte: Plano de Recuperação Judicial

Créditos sujeitos a RJ

Classe I – Créditos Trabalhistas

- Créditos de **rescisões, ações judiciais e 13º salário** serão pagos em até 12 meses após a data da publicação da homologação do PRJ no DJE.
- Crédito de **férias vencidas, de funcionários ativos**, serão pagos com a concessão de férias remuneradas em até 12 meses a data da publicação da homologação do PRJ no DJE.
- Atualização: correção monetária pela TR e juros de 1% a.a. (calculados de forma composta), a partir da a data da publicação da homologação do PRJ no DJE.

Classe III – Créditos Quirografários

- Deságio de 50%.
- Carência de 18 meses.
- Pagamento em 28 parcelas semestrais, sendo a primeira parcela de R\$ 2 mil por credor, independentemente do valor do crédito, e as demais 27 parcelas proporcionalmente ao valor do crédito por credor.
- Atualização: correção monetária pela TR e juros de 1% a.a. (calculados de forma composta), a partir da a data da publicação da homologação do PRJ no DJE.

Fonte: Plano de Recuperação Judicial

Classe II – Créditos com Garantia Real

- Não há créditos na classe com garantia real sujeitos à recuperação judicial.
- Na hipótese de serem reconhecidos Créditos com Garantia Real, por decisão judicial, arbitral ou acordo entre as partes, os referidos credores com garantia real terão o mesmo tratamento dado aos Créditos Quirografários.

Classe IV – Créditos ME/EPP

- Carência de 18 meses.
- Pagamento do crédito em 8 parcelas semestrais.
- Atualização: correção monetária pela TR e juros de 1% a.a. (calculados de forma composta), a partir da a data da publicação da homologação do PRJ no DJE.

Outras propostas e outros créditos

Previsão de *Cash Sweep*

- Caso o Lucro Líquido a valor presente apresentado pelas Recuperandas de forma consolidada, a cada ano civil completo (janeiro a dezembro) e encerrado após a Data da publicação da Homologação, seja **superior ao projetado** na DRE do laudo econômico-financeiro, **40%** (quarenta por cento) **do valor excedente será distribuído** para **redução do deságio** aos credores quirografários e para **aceleração de pagamento** aos credores microempresa.
- Os pagamentos serão realizados até o dia 31 de março do ano subsequente ao período encerrado.

Créditos não sujeitos

- Os Créditos Não Sujeitos aos efeitos da recuperação judicial, por força do art. 49 da LRF, serão negociados individualmente de acordo com a particularidade de cada crédito.
- O fluxo de caixa projetado no laudo econômico-financeiro, constam provisionadas verbas para os pagamentos destes créditos.

Fonte: Plano de Recuperação Judicial

Aceleração do Pagamento

- Os credores que concederem, em condições competitivas, novos fornecimentos e/ou novos serviços e/ou novas linhas de crédito, desde que as condições sejam acordadas entre as partes, terão a aceleração dos pagamentos de acordo com a capacidade de geração de caixa das Recuperandas e as condições de mercado, em termos a serem ajustados contratualmente.

Créditos contingentes

- **Créditos Ilíquidos:** deverão ser habilitados após o trânsito em julgado da ação.
- **Créditos retardatários:** deverão ser habilitados após o trânsito em julgado da ação.
- **Modificação e reclassificação do valor do crédito:** se houver majoração da dívida, acarretará na alteração do prazo de pagamento previsto no PRJ, não haverá alteração nos valores das parcelas fixas
- **Rateio:** os créditos acima não farão jus a rateios que já tenham se consumado.

Outros créditos e condições do PRJ

Passivo tributário

- O passivo tributário municipal já se encontra parcelado e será mantida as condições desse parcelamento.
- Para o passivo tributário federal, estadual e previdenciário não parcelado, as Empresas projetaram saídas no fluxo de caixa (média de dois por cento da receita líquida ao longo da projeção) com vistas a buscarem um parcelamento de longo prazo.

Efeitos do PRJ

- **Vinculação do PRJ:** As disposições deste Plano vinculam as Recuperandas, os credores, os respectivos cessionários e sucessores, a partir da Data da publicação da homologação do PRJ.
- **Novação:** A inexistência de recurso com efeito suspensivo interposto contra a homologação do PRJ acarretará a novação dos créditos concursais anteriores ao pedido.

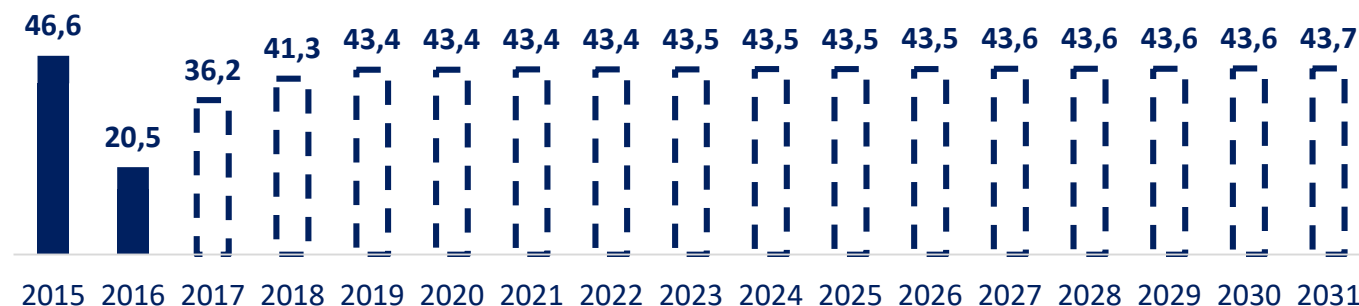
Disposições Gerais

- **Meios de pagamentos:** os valores devidos aos credores nos termos do PRJ serão pagos diretamente nas contas bancárias dos credores por meio (DOC) ou (TED) ou Depósito Bancário.
- **Informações Contas bancárias:** os credores devem informar seus dados cadastrais por escrito e com aviso de recebimento (AR) endereçada as Recuperandas, com os dados completos para pagamento: (i) cópia do contrato social; (ii) procuração do representante do crédito; (iii) nome e número do banco; (iv) número da agência e conta corrente; (v) nome completo ou nome empresarial; e (vi) C.P.F. ou C.N.P.J., a partir da Data da publicação da Homologação do PRJ. Se não informado os dados, a Recuperanda poderá efetuar o depósito judicial para comprovação.
- **Cessão de crédito:** Os credores concursais poderão ceder ou transferir livremente os seus créditos contra as Recuperandas, desde que o crédito cedido, independentemente da cessão ocorrer por lei ou por contrato, estará sempre sujeito aos efeitos do Plano, especialmente em relação às condições de pagamento e deverão ser notificadas as Recuperandas.

As recuperandas projetam crescimento de receita líquida e rentabilidade para os próximos 15 anos. A evolução depende de iniciativas que estão em andamento ou ainda serão executadas.

Receita líquida histórica e projeção para os próximos 15 anos (consolidado)

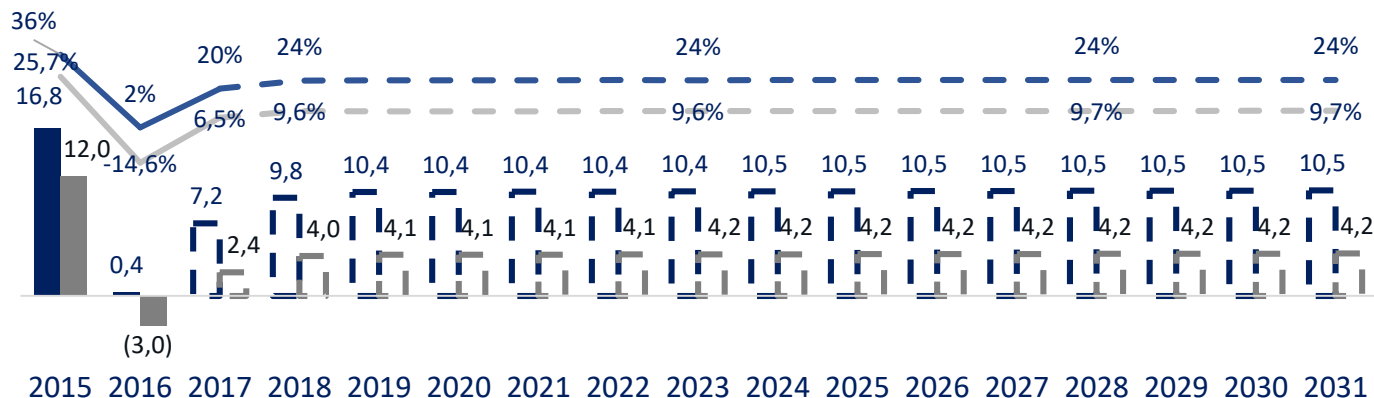
Valores em R\$ milhões ▬ Projetado ■ Histórico



- A receita projetada está em linha com os valores apresentados em 2015 e se mantém praticamente estável ao longo do horizonte;
- O atingimento da meta, contudo, depende de uma série de iniciativas comerciais-estratégicas, como revisão de preços, captura de novos clientes para carteira e desenvolvimento de mercado

Resultado bruto, EBITDA e margens históricas e projeção para os próximos 15 anos (consolidado)⁽¹⁾

Valores em R\$ milhões ▬ Lucro bruto ▬ EBITDA ▬ Margem bruta ▬ Margem EBITDA



- As projeções de lucro bruto e EBITDA também dependem de iniciativas a serem executadas nas linhas de custos e despesas, como melhora de produtividade, revisão de contratos de prestação de serviços, replanejamento de compras de materiais de uso e consumo e monitoramento das horas extras.

Fonte: Demonstrativos financeiros da recuperanda e Laudo econômico-financeiro

⁽¹⁾Os resultados de 2015 não excluem os efeitos de vendas intercompany

As projeções consideram crescimento real mais agressivo da receita e das entradas de caixa no primeiro ano da projeção e crescimento mais conservador nos próximos anos.

Projeção de fluxo de caixa para os próximos 15 anos (consolidado)

(R\$ milhões)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Entradas operacionais	45,9	52,1	54,8	54,8	54,8	54,8	54,9	54,9	54,9	55,0	55,0	55,0	55,1	55,1	55,1
Saídas operacionais	(43,0)	(47,8)	(50,3)	(50,3)	(50,3)	(50,3)	(50,3)	(50,4)	(50,4)	(50,4)	(50,5)	(50,5)	(50,5)	(50,5)	(50,6)
Fluxo caixa operacional	2,9	4,3	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,6
Fluxo de investimentos	(0,4)	(0,4)	(0,4)	(0,4)	(0,4)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(1,5)	(1,5)	(1,5)	(1,5)
Fluxo de financiamentos	(1,7)	(1,9)	(1,9)	(1,9)	(1,9)	(2,0)	(1,9)	(1,9)	(1,8)	(1,8)	(1,7)	(1,7)	(1,7)	(1,7)	(1,7)
Fluxo não operacional	(0,8)	(1,9)	(1,9)	(2,0)	(2,1)	(1,8)	(1,8)	(1,8)	(1,8)	(1,8)	(1,6)	(1,3)	(1,4)	(1,4)	(1,5)
Fluxo de caixa livre	0,0	(0,0)	0,2	0,1	0,1	(0,1)	(0,1)	(0,0)	0,0	0,1	0,3	(0,0)	(0,1)	(0,1)	(0,2)
Saldo final de caixa	0,0	0,0	0,2	0,3	0,4	0,3	0,3	0,2	0,3	0,4	0,7	0,6	0,5	0,3	0,2

Análises das projeções

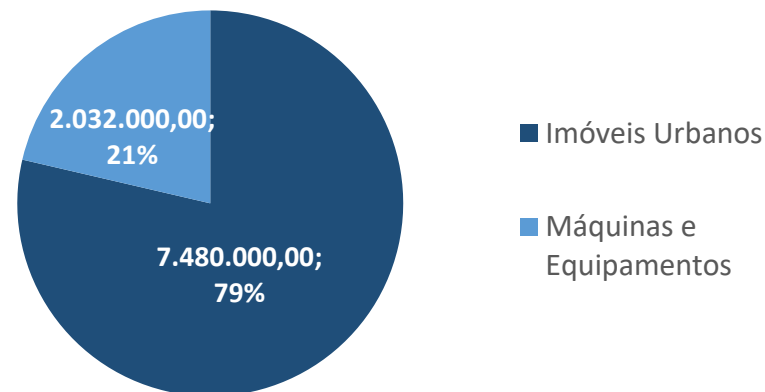
- Para efeito de melhor visualização, o ano de 2017 foi considerado o “Ano 1” das projeções de Resultado e Fluxo de Caixa feitas pela Erimar;
- As projeções consideram um crescimento real (sem os efeitos da inflação) mais agressivo da receita e das entradas de caixa no primeiro ano e para os anos seguintes um crescimento mais conservador;
- Para chegar ao patamar de receita esperado, as empresas apontam para uma expectativa de melhoria de vendas para os mercados interno e externo, que virá através de uma série de iniciativas que estão em andamento ou serão colocadas em prática pelas recuperandas, como desenvolvimento de novos produtos e mercados, captura de novos clientes, revisão de preços e implantação de um comitê de crédito;
- O atingimento do resultado esperado também está condicionado à redução de despesas gerais e administrativas, conforme elucidado no slide anterior;
- Além disso, para obtenção do caixa esperado, o Grupo prevê parcelamento de impostos em aberto e melhores condições de prazo para os créditos bancários não sujeitos à recuperação judicial;
- Não foi informado os impactos do concurso de credores enfrentando pela controlada Catalise Eurometals S.L.U terá no fluxo de pagamentos projetado pelas recuperandas.

Fonte: Demonstrativos financeiros da recuperanda e Laudo econômico-financeiro

Valores avaliados para fevereiro de 2017

- Os imóveis, máquinas e equipamentos foram avaliados, no valor total de R\$ 9.512.000,00.
- Imóvel:
 - Valor de avaliação dos terrenos e construções: R\$ 7.480.505,74.
 - Situado à Rua Miguel de Cillo (antiga Rua 01) e Rua 02, ambas as Ruas na Vila Industrial, Loteamento Chácaras São Pedro, Município de Piracicaba - SP.
 - Matrículas n.ºs 59.388, 67.723, 27.129, 40.100, 73.661, 415, 4.092, 17.669, 9.137, 9.136, 13.553, 46.344, 73.570 e 2.915.
 - As matrículas avaliadas possuem averbações, no valor total de R\$ 4.125.554,02.
- Máquinas e equipamentos:
 - Avaliados 184 máquinas e equipamentos.
 - Classificado o estado de conservação como Regular.
 - Somente há um veículo gol na relação avaliada.
 - Os bens não estão identificados por Recuperanda.

Avaliação dos bens



Avaliação pendente

- Matrículas nº 36377.

Representatividade dos credores para votação do Plano

fls. 2575

Valores conforme lista de credores consolidada pela Administradora Judicial.

Por Classe

Classe I - Trabalhista

Credor	Moeda	Valor	%
Valmir Matias Dos Santos	R\$	70.209,75	17,0%
Mauro Carlos Tabai	R\$	62.001,70	15,1%
José Carlos São José	R\$	31.072,36	7,5%
Josué Da Silva	R\$	28.278,85	6,9%
João Paulo Esteves	R\$	24.843,19	6,0%
Total	R\$	216.405,85	52,5%

Classe III - Quirografária

Credor	Moeda	Valor	%
Coutinho Caro	R\$	2.015.540,82	23,3%
Bluequest	R\$	1.619.510,51	18,7%
Contnentalbanco	R\$	704.728,98	8,2%
Total	R\$	4.339.780,32	50,2%

Classe IV – Microempresa e EPP

Credor	Moeda	Valor	%
G.D. Thome Transportes Ltda	R\$	216.220,00	13,2%
Recuperadora Vista Azul	R\$	212.675,03	13,0%
Gera Power Comercio	R\$	189.191,17	11,6%
J.Rios Assessoria Contabil	R\$	132.163,44	8,1%
C Ribeiro De Souza Comercio	R\$	108.975,00	6,7%
Total	R\$	859.224,64	52,5%

Pelo Total

Credor	Moeda	Valor	%
Coutinho Caro	R\$	2.015.540,82	19%
Bluequest	R\$	1.619.510,51	15%
Continentalbanco	R\$	704.728,98	7%
G.D. Thome Transportes	R\$	216.220,00	2%
Recuperadora Vista Azul	R\$	212.675,03	2%
Gera Power Comercio	R\$	189.191,17	2%
J.Rios Assessoria Contabil	R\$	132.163,44	1%
C Ribeiro De Souza Comercio	R\$	108.975,00	1%
Valmir Matias Dos Santos	R\$	70.209,75	1%
Mauro Carlos Tabai	R\$	62.001,70	1%
José Carlos São José	R\$	31.072,36	0%
Josue Da Silva	R\$	28.278,85	0%
João Paulo Esteves	R\$	24.843,19	0%
Total	R\$	5.415.410,81	50,7%

- Observa-se que os créditos *intercompanies* e de parentes dos sócios foram excluídos da relação de credores, conforme determina art. 43 § único da Lei 11.101/05.

Índice

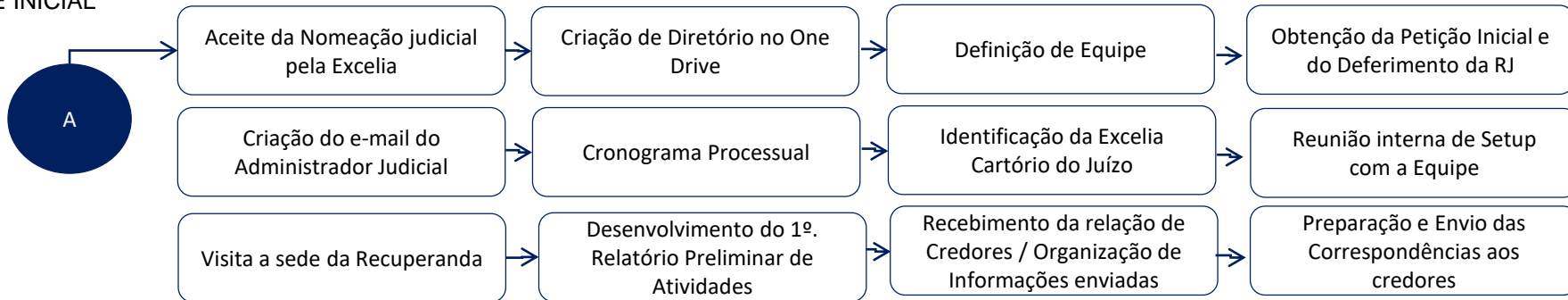
1. Introdução
2. Eventos processuais subsequentes ao RMA de Dezembro/2016
3. Descrição da empresa
4. Relação de credores sujeitos à recuperação
5. Fase Administrativa
6. Relação de credores não sujeitos à recuperação
7. Informações financeiras
8. Plano de Recuperação Judicial
9. **Fluxograma e cronograma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

Fluxograma do Processo de Recuperação Judicial

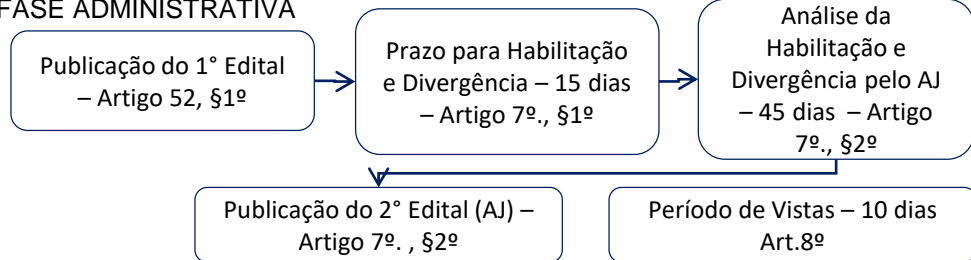
fls. 2577

ADMINISTRADOR

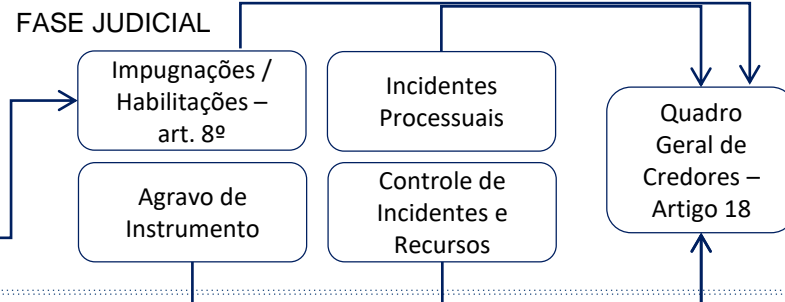
FASE INICIAL



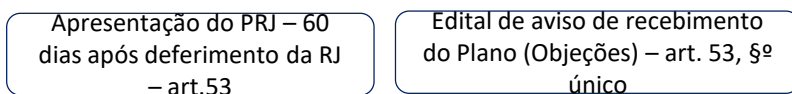
FASE ADMINISTRATIVA



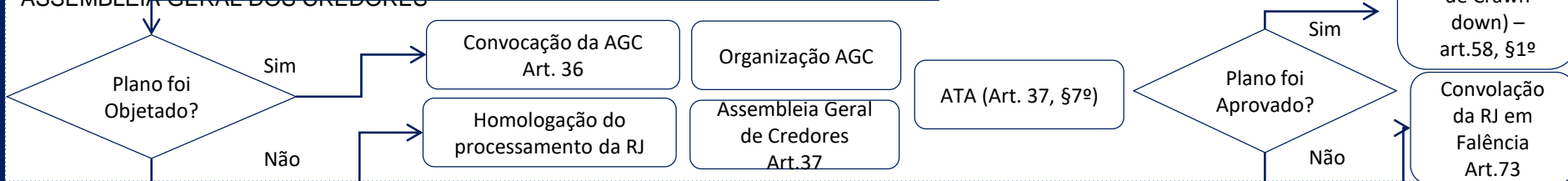
FASE JUDICIAL



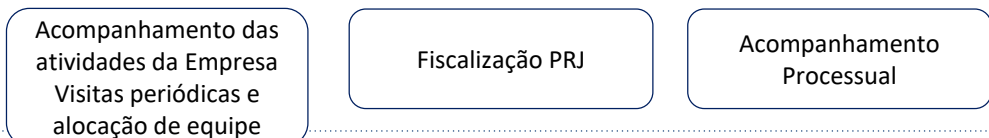
PLANO RECUPERAÇÃO JUDICIAL



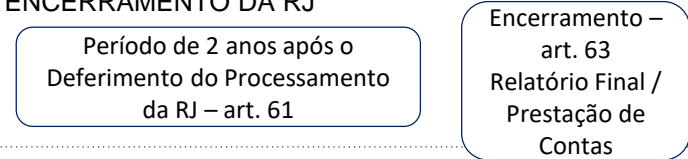
ASSEMBLÉIA GERAL DOS CREDORES



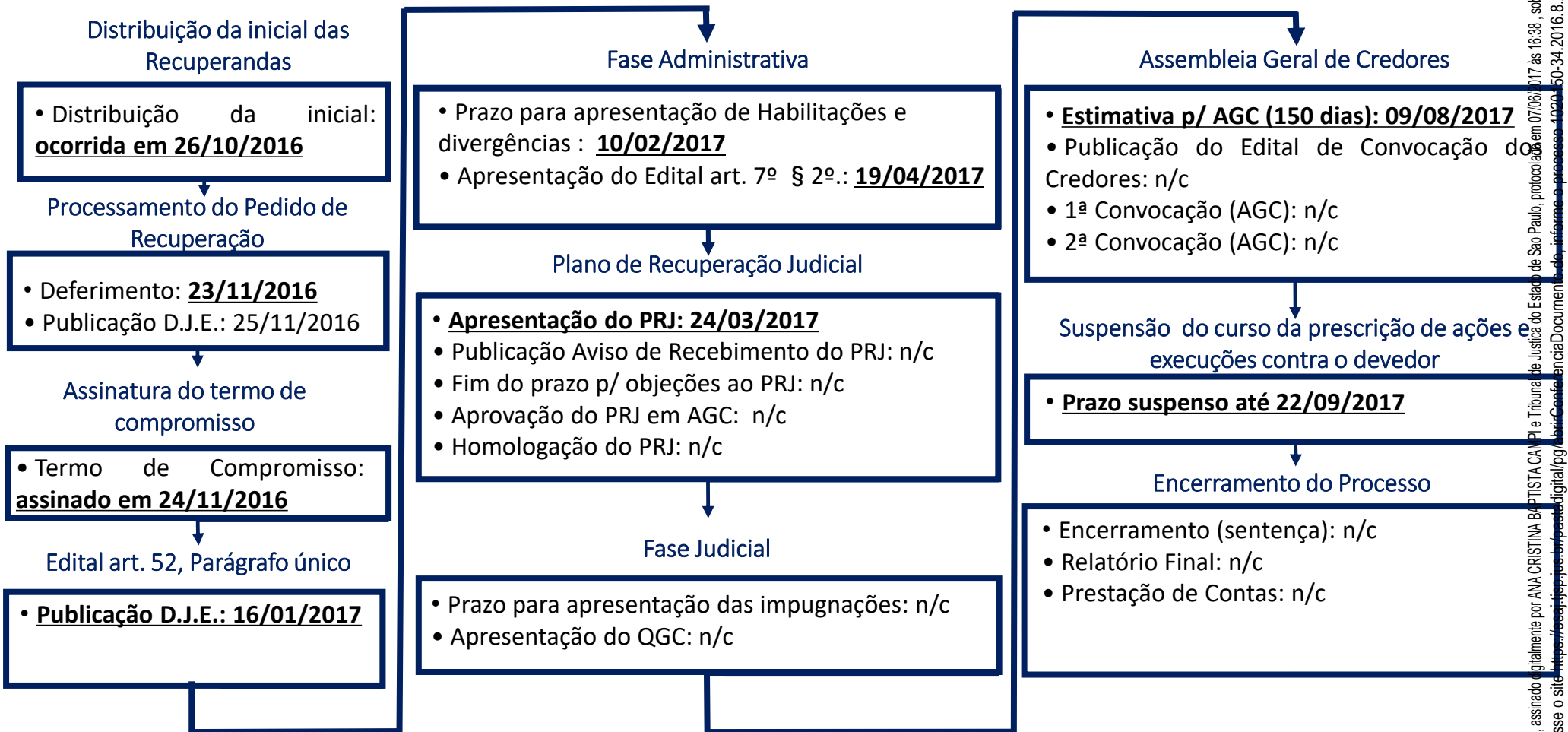
RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES



ENCERRAMENTO DA RJ



Datas dos principais eventos da Recuperação Judicial Catálise/Eurometals



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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
- 10. Resumo da movimentação processual**
11. Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento

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 Felliipe 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: apresentado pela Administradora Judicial no mês de janeiro/2017, Relatório Mensal de Atividades (2º RMA/competência: 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).

Fls. 1821/1909: apresentado pela Administradora Judicial no mês de fevereiro/2017, Relatório Mensal de Atividades (3º RMA/competência: dezembro de 2016).

Fls. 1910/1915: petição do credor Udo Wessel, juntando instrumento de mandato, requerendo prazo complementar de 15 dias para apresentação da tradução juramentada dos seus documentos, bem como, que seja comunicado a Administradora Judicial a habilitação de crédito apresentada às fls. 1792/1795. (E-mail notificando a Administradora Judicial às fls. 1799).

Andamento processual.

Fls. 1916/1997: Ofício PJ 181/2016 da Secretaria Municipal de Finanças e Procuradoria das Execuções Fiscais de Piracicaba informando existir dívida tributária de R\$ 56.266,87, em favor das Recuperandas.

Fls. 1998/2008: Manifestação das Recuperandas requerendo à expedição de ofício à empresa Sesso, a fim de que procedamna imediata entrega dos produtos adquiridos através da DANFE nº 80431, já quitada, ou a devolução do valor pago.

Fls. 2009/2140: Apresentação do Plano de Recuperação Judicial pelas Recuperandas.

Fls. 2141/2226: apresentado pela Administradora Judicial no mês de março/2017, Relatório Mensal de Atividades (4º RMA/competência: janeiro de 2017).

Fls. 2227/2228: decisão datada de 11 de abril de 2017 dando ciência da apresentação dos relatórios mensais de atividade de dezembro de 2016 (1821/1909) e janeiro de 2017 (2141/2226), deferindo o prazo requerido para apresentação da tradução juramentada (1910/1915), indeferindo o pedido, pois deve ser objeto de ação em outra sede (1998/1999), determinando a manifestação das requerentes e da Administradora Judicial (1916/1997) e dando ciência da apresentação do Plano de Recuperação Judicial, determinando a publicação do edital. (decisão disponibilizada no DJE em 25/05/2017.

Fls. 2229/2252: Divergência de Crédito apresentada pelo credor A.C. Coelho Transportes Ltda.

Fls. 2253/2254: Certidão de envio de decisão ao DJE (2227/2228).

Fls. 2255/2365: apresentada pela Administradora Judicial a relação de credores, na forma do art. 7º § 2º, com a análise das habilitações, divergências e a conferência da origem dos créditos apontados pelas Recuperandas no edital do art. 52 §1º.

Fls. 2366/2466: apresentado pela Administradora Judicial no mês de abril/2017, Relatório Mensal de Atividades (5º RMA/competência: fevereiro de 2017).

Fls. 2467: e-mail enviado pela Administradora Judicial juntando o edital do art. 7º § 2º para publicação no DJE, devendo ser estimadas as custas e intimada a Recuperanda para recolhe-las.

Fls. 2468: certidão intimando a Recuperanda recolher o valor de R\$ 2.081,25 referente a publicação no DJE do edital do art. 7º § 2º.

Fls. 2469/2476: Manifestação das Recuperandas requerendo a restituição integral dos valores debitados indevidamente pelo Banco Bradesco à título de mora de capital de giro e de operação de crédito, posteriormente a 25/10/16, no valor total de R\$ 155.225,48.

Andamento processual.

Fls. 2477/2479: Manifestação das Recuperandas requerendo que seja expedição novamente ofício à SEMAE para que se abstenha de cobrar valores ou suspender o fornecimento dos serviços por débitos relativos aos fornecimentos anteriores a 25/10/16, visto que tais débitos devem se sujeitar aos efeitos da recuperação, sob pena de multa.

Fls. 2480: decisão datada de 19 de maio de 2017 dando ciência da apresentação do relatório mensal de atividade de fevereiro/2017 (2366/2466), determinando a emissão de novo ofício à SEMAE conforme requerido pelas Recuperandas (2477/2479), determinando o envio da habilitação retardatária à Administradora Judicial (Fls. 2229/2252), determinando a manifestação da Administradora Judicial e do Ministério Público quanto ao pedido das Recuperandas da restituição dos valores indevidamente retidos pelo Banco Bradesco (2469/2476) e determinando que as Recuperandas recolham as custas de publicação do edital do art. 7º § 2º(2255/2365). (decisão disponibilização no DJE em 24/05/2017).

Fls. 2481: Ofício PJ 294/2017 à SEMAE informando a proibição de corte do fornecimento à sede da Catálise, referente a valores devidos anteriores a 25/10/16.

Fls. 2482/2483: certidão de remessa ao DJE para publicação

da decisão de fls. 2480.

Fls. 2484/2485: certidão de remessa ao DJE para publicação da decisão de fls. 2227/2228.

Fls. 2486/2487: certidão de publicação no DJE da decisão de fls. 2227/2228.

Fls. 2488/2490: manifestação da Administradora Judicial referente (i) ao Ofício PJ nº 181/2016 da Prefeitura de Piracicaba apontado saldo devedor no valor de R\$56.266,84 (1916/1198); (ii) à manifestação das Recuperandas quanto ao pedido de restituição integral dos valores debitados indevidamente pelo Banco Bradesco (2469/2476); e (iii) divergência de crédito retardatária de fls. 2229/2252.



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. Plano de Recuperação Judicial
9. Fluxograma e cronograma processual
10. Resumo da movimentação processual
11. **Resumo Incidentes e Agravos de Instrumento**

Existem 2 incidentes ao principal e 1 recurso de agravo de instrumento extinto.

0017238-81.2016: Perdizes Fomento

- Incidente extinto.
- Documentação analisada na fase administrativa.

0001391-05.2017: Juntada de balancetes

- Incidente em andamento.
- Manifestação da Administradora Judicial às fls. 48/50 pendente de apreciação do E. Juízo.

2018370-03.2017.8.26.0000: Catálise x Juiz

- Agravo de Instrumento arquivado administrativamente.
- Agravo contra a decisão que determinou os honorários do Administrador Judicial.
- As Recuperandas apresentaram desistência em face ao acordo realizado entre as parte.



EXCELIA
gestão e negócios

www.excelia.com.br

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