
RELATÓRIO DE FISCALIZAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO

**RECUPERAÇÃO JUDICIAL N.º 5019151-70.2022.8.21.0021
3ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE PASSO FUNDO/RS**

**RECUPERANDAS:
SEMEATO S.A. INDÚSTRIA E COMÉRCIO,
ROSSATO ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES LTDA.,
METALÚRGICA SEMEATO LTDA.
E CIA SEMEATO DE AÇOS - C.S.A**

OUTUBRO DE 2023



01 CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES

02 PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

03 ALIENAÇÃO DE ATIVOS

04 QUADRO-GERAL DE CREDORES

05 PAGAMENTOS CLASSE I

06 PAGAMENTOS CLASSE III

07 CREDORES ESTRATÉGICOS

08 CRONOGRAMA PROCESSUAL

09 REUNIÃO COM AS DEVEDORAS

10 CADASTRAMENTO DE DADOS BANCÁRIOS

1. CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES

Conforme disposto no art. 22, inc. II, alínea "a", da Lei nº 11.101/05, compete ao Administrador Judicial fiscalizar as atividades do devedor e o cumprimento do plano de recuperação judicial.

Portanto, a Administração Judicial apresenta este Boletim no intuito de detalhar a execução do **Plano de Recuperação Judicial (PRJ)** aprovado em [Assembleia-Geral de Credores \(AGC\) realizada no dia 25 de maio de 2023](#) e [homologado pelo Juízo Recuperacional no dia 17 de agosto de 2023](#).

Este documento tem por objetivo principal conferir maior transparência ao processo, mitigando a assimetria informacional entre todas as partes envolvidas ao possibilitar o acompanhamento do andamento dos pagamentos aos credores e demais obrigações previstas no PRJ.

Ressalta-se que tais informativos não substituem o Relatório Mensal de Atividades (art. 22, II, "c" da Lei 11.101/05).

As informações aqui contidas foram preparadas com base nos seguintes documentos disponibilizados no dia 05 de outubro de 2023 pelos representantes das Recuperandas:

- Relatório gerencial do Banco Santander;
- Extratos bancários;
- Comprovantes de pagamentos;
- Planilha gerencial de controle de pagamentos.

Exceto quando expressamente mencionado, os valores indicados neste relatório estão **expressos em reais (R\$)**.

2. PLANO DE RECUPERAÇÃO

No dia 25 de maio de 2023, houve a aprovação do Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial acostado ao **Evento 4018 – ANEXO2** e homologado pelo Juízo Recuperacional no dia **17/08/2023**, cujas condições de pagamento vão abaixo resumidas:

CLASSE	SUBCLASSE	DESÁGIO	CORREÇÃO	CARÊNCIA	PAGAMENTO
CLASSE I - TRABALHISTA	Não há	Não há	Não há	Não há	O pagamento de até R\$ 20.000,00, em dinheiro, em duas parcelas, conforme a seguir descrito: (i.) <u>a primeira parcela</u> de R\$ 10.000,00 a ser paga imediatamente após a liberação dos valores depositados nos autos da Recuperação Judicial; (ii.) <u>a segunda parcela</u> relativa ao valor restante a ser paga em até doze meses, contados da concessão da Recuperação Judicial. Complementarmente, para pagamento de eventual saldo remanescente, de forma <i>pro rata</i> e de forma <i>pro soluto</i> , serão arrecadados valores oriundos da alienação dos imóveis.
CLASSE II – GARANTIA REAL	Não há	90%	2% a.a. + TR	36 meses	18 parcelas anuais
CLASSE III – QUIROGRAFÁRIOS	Acima de R\$ 15.000,00	90%	2% a.a. + TR	36 meses	18 parcelas anuais
	Até R\$ 15.000,00	Limitado até R\$ 8.000,00	Não há	30 dias	12 parcelas mensais e sucessivas
CLASSE IV - ME/EPP	Não há	50%	Não há	12 meses	36 parcelas mensais e sucessivas
CREDORES ESTRATÉGICOS		Informações expostas na página 9 deste relatório.			

3. ALIENAÇÃO DE ATIVOS

Conforme mencionado anteriormente, aos credores cujos créditos arrolados superem R\$ 20.000,00, o plano homologado prevê a possibilidade de alienação de imóveis para pagamento do saldo que exceder referida quantia - em inspeção à lista de credores, verifica-se que há cerca de R\$ 214.426.853,31 enquadrados nesta hipótese.

Na tabela abaixo, estão **listados todos os bens citados no plano, assim como sua matrícula** e valor de mercado.

AUTOS	MATRÍCULA	VALOR
E1247, LAUDO90	156	R\$ 3.435.000,00
E1247, LAUDO92	662	R\$ 3.205.000,00
E1247, LAUDO50	1046	R\$ 22.122.000,00
E1247, LAUDO52	2837	R\$ 7.275.000,00
E1247, LAUDO53	4035	R\$ 17.445.000,00
E1247, LAUDO54	5479	R\$ 4.336.000,00
E1247, LAUDO55	6909	R\$ 332.000,00
E1247, LAUDO56	7647	R\$ 7.317.000,00
E3316, ANEXO16	8.907	R\$ 5.323.000,00
E1247, LAUDO58	11199	R\$ 18.448.000,00
E1247, LAUDO59	11200	R\$ 16.680.000,00
E1247, LAUDO60	13761	R\$ 2.471.000,00
E1247, LAUDO61	13961	R\$ 12.667.000,00
E1247, LAUDO63	15378	R\$ 20.140.000,00
E1247, LAUDO66	22382	R\$ 53.722.000,00
E1247, LAUDO68	24134	R\$ 33.627.000,00
E1247, LAUDO69	25315	R\$ 11.123.000,00
E1247, LAUDO70	25317	R\$ 1.577.000,00
E1247, LAUDO75	34790	R\$ 6.790.000,00
E1247, LAUDO86	68029	R\$ 771.000,00
E1247, LAUDO94	1729 e 1730	R\$ 31.985.578,00
		R\$ 280.791.578,00

Portanto, verifica-se que o valor de mercado dos bens conforme laudos de profissionais habilitados supera a quantia a ser paga aos credores trabalhistas com créditos acima de R\$ 20.000,00.

Ato contínuo, no **Evento 5053 – ANEXO5**, as Devedoras apresentaram o Plano de Realização de Ativos, que prevê:

- a nomeação de um Agente Promotor responsável pelo processo de alienação dos imóveis;
- a constituição de uma Comissão de Credores da Classe I, composta por três membros titulares e três suplentes;
- a convocação de uma Assembleia de Credores da Classe I.

No despacho proferido em 29 de setembro de 2023 (**Evento 6117**), o Juízo homologou o Plano de Realização de Ativos, bem como convocou Assembleia Geral de Credores da Classe I para eleição da Comissão de Credores desta Classe e do Agente Promotor de Vendas, inclusive para deliberação quanto às respectivas remunerações.

O conclave ocorrerá de forma virtual nos dias **27/10/2023 (1ª Convocação)** e **07/11/2023 (2ª Convocação)**, conforme edital publicado no DJe (**Evento 6589**).

4. QUADRO-GERAL DE CREDORES EM CONSTRUÇÃO

A relação de credores conforme Quadro-Geral de Credores em elaboração está apresentada sinteticamente a seguir:

	CRÉDITO	%	QTD CREDORES	%
CLASSE I	R\$ 249.411.525,03	49,5%	2.079	93,3%
CLASSE II	R\$ 73.441.833,73	14,6%	2	0,1%
	€ 129.757,22	-	1	-
CLASSE III	R\$ 180.150.308,82	35,7%	132	5,9%
CLASSE IV	R\$ 1.066.069,91	0,2%	14	0,6%
TOTAL	R\$ 504.199.494,71	100%	2.214	100%
	€ 129.757,22			

Urge recordar a aplicação da consolidação substancial por determinação judicial quando do deferimento do processo de insolvência (Evento 142, proferido no dia 22/08/2022), conforme trecho abaixo, retirado do despacho:

Intimadas, as autoras complementaram os documentos apontados como faltantes pelo Perito e prestaram as informações solicitadas no laudo (Evento 130), sendo concedida vista à equipe técnica nomeada, que se manifestou no Evento 134 opinando pelo indeferimento do processamento do pedido recuperacional em relação à requerente Semeato Armas Indústria e Comércio Ltda e pelo deferimento quanto às demais requerentes, bem como aplicação da consolidação substancial por determinação judicial.

Lista de credores atualizada na íntegra:

[SEMEATO – QGC](#)

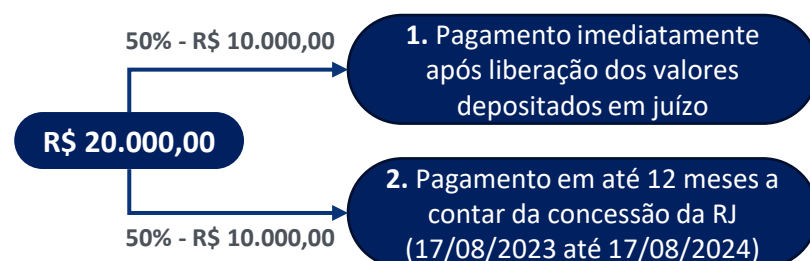
Quando aplicados os deságios previstos para cada uma das classes no PRJ, o valor total devido (desconsiderando os efeitos da correção monetária e aplicação de juros) é de R\$ 275.553.565,13.

	QGC	QGC COM DESÁGIO
CLASSE I	R\$ 249.411.525,03	R\$ 249.411.525,03
CLASSE II	R\$ 73.441.833,73	R\$ 7.344.183,37
	€ 129.757,22	€ 12.975,72
CLASSE III	R\$ 180.150.308,82	R\$ 18.264.821,77
CLASSE IV	R\$ 1.066.069,91	R\$ 533.034,96
TOTAL	R\$ 504.199.494,71	R\$ 275.566.540,85
	€ 129.757,22	€ 12.975,72

Registra-se que para elaboração do quadro acima foram desconsiderados os credores estratégicos, aplicando-se as condições gerais previstas no PRJ.

5. FISCALIZAÇÃO DOS PAGAMENTOS – CLASSE I

Conforme as cláusulas previstas no plano, todos os credores trabalhistas (respeitado o montante dos respectivos créditos), serão pagos até R\$ 20.000,00 em dinheiro (conforme ilustração abaixo) e o eventual saldo excedente a esse valor, por meio de recursos oriundos das vendas de ativos.

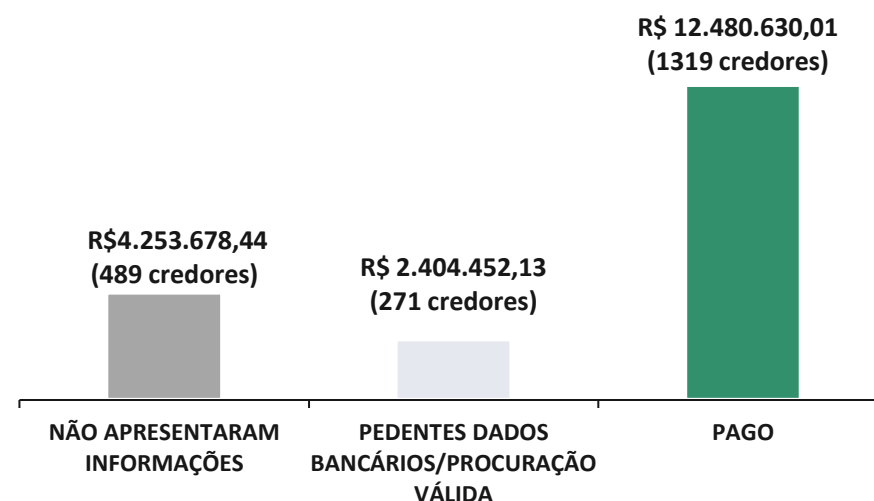


No despacho proferido em **29 de setembro de 2023 (Evento 6117)**, o Magistrado deliberou sobre a liberação dos valores depositados nos autos da Recuperação Judicial. Assim, deferiu o pedido das Recuperandas (Evento 5971, PET1) determinando a expedição de alvará no montante de R\$ 12.480.630,01 para conta corrente de titularidade da Semeato Indústria e Comércio S/A.

No dia 04/10/2023, as Devedoras receberam a quantia de R\$ 12.480.630,01 e realizaram o pagamento a todos credores cujos dados bancários haviam sido disponibilizados até o dia 18 de setembro de 2023 (Evento 6087, PET1).

Considerando a data-base de 18/09/2023, as Recuperandas organizaram três listagens de credores: (i) enviaram dados bancários e procurações válidas tempestivamente; (ii) pendente procuração/dados bancários; e (iii) não apresentaram qualquer informação.

Portanto, em relação ao status de pagamento da primeira parcela de R\$ 10.000,00, tem-se o seguinte panorama:



✓ Dessa forma, as Recuperandas estão cumprindo com o plano homologado. A lista completa com todos os credores, conjuntamente à sua classificação, seus procuradores e os valores pagos estão expostos nos anexos deste Relatório.

6. FISCALIZAÇÃO DOS PAGAMENTOS – CLASSE III

Em relação aos credores quirografários, o plano homologado prevê a existência de duas subclasses: (i) credores detentores de créditos de até R\$ 15.000,00 e (ii) credores detentores de créditos superiores a R\$ 15.000,00.

Em relação ao primeiro grupo, o término do período de carência ocorreu um mês após a homologação do plano, isto é, encerrou no dia 17/09/2023. Quanto ao segundo grupo, a carência se encerrará penas em 17/08/2026 (36 meses após a homologação do plano).

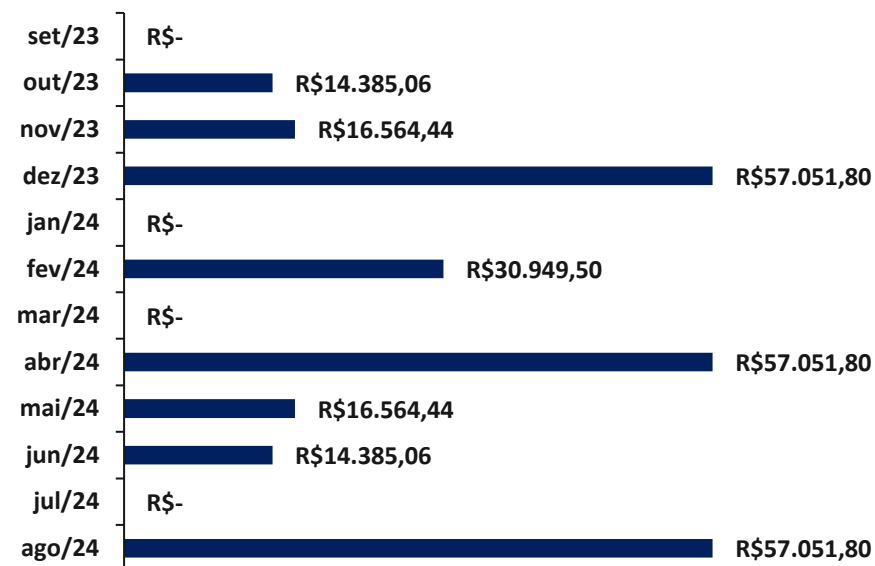
No Quadro-Geral de Credores em construção, há 72 credores que se enquadram no primeiro grupo e deverão receber até R\$ 8.000,00 (“deságio” previsto no plano), em 12 parcelas mensais e sucessivas.

No entanto, diante deste contexto, é impreterível frisar o que versa o plano sobre o valor mínimo da parcela:

Valor mínimo da parcela. Com o objetivo de reduzir os custos na administração dos pagamentos, o valor mínimo de cada parcela de pagamento aos credores sujeitos ao Plano será de **R\$ 1.000,00 (um mil reais)**, respeitado o valor dos respectivos créditos.

Portanto, feitas tais considerações, a Administração Judicial elaborou a seguinte projeção de pagamentos a ser realizada aos credores quirografários detentores de créditos de até R\$ 15.000,00 com base nas premissas anteriormente mencionadas:

**CRONOGRAMA DE PAGAMENTOS -
CLASSE III (ATÉ R\$ 15.000,00)**



✓ Desse modo, uma vez que o valor mínimo da parcela é de R\$ 1.000,00 e não há saldo suficiente para realizar os pagamentos em setembro, pode-se afirmar que **as Devedoras estão cumprindo com o plano homologado.**

7. CREDORES ESTRATÉGICOS

O plano homologado dispõe, no capítulo VII, sobre a definição dos credores estratégicos e de suas classificações. O credor estratégico será aquele que:

- (i) abrir mão de garantias reais para, com os respectivos imóveis, possibilitarem às Recuperandas os oferecer ao pagamento dos credores trabalhistas;
- (ii) e/ou fornecer insumos, produtos, serviços de beneficiamento ou outros itens indispensáveis ao exercício da atividade empresarial com prazo de pagamento de no mínimo 30 (trinta) dias;
- (iii) e/ou conceder novos créditos em condições de mercado favoráveis às Recuperandas, aceitar pagamento de todos os seus créditos, sujeitos e não sujeitos aos efeitos da recuperação judicial, mediante operação de desinvestimento da qual resulte condições favoráveis às Recuperandas;
- (iv) e/ou manter as relações negociais que havia entre credor e Recuperandas no período pré-recuperação judicial.

Quanto às classificações, em síntese:

- **Classificação “1”:** credores detentores de créditos concursais, com garantias reais e quirografários e créditos extraconcursais com garantias fidejussórias, que aceitarem abrir mão de garantias hipotecárias para auxiliar as Recuperandas no pagamento dos Credores Trabalhistas e manutenção da atividade produtiva,

receberão o pagamento de seus créditos através de dação em pagamento de todos os demais bens imóveis gravados de garantias hipotecárias e alienações fiduciárias já constituídas nos instrumentos contratuais dos seus créditos concursais e extraconcursais

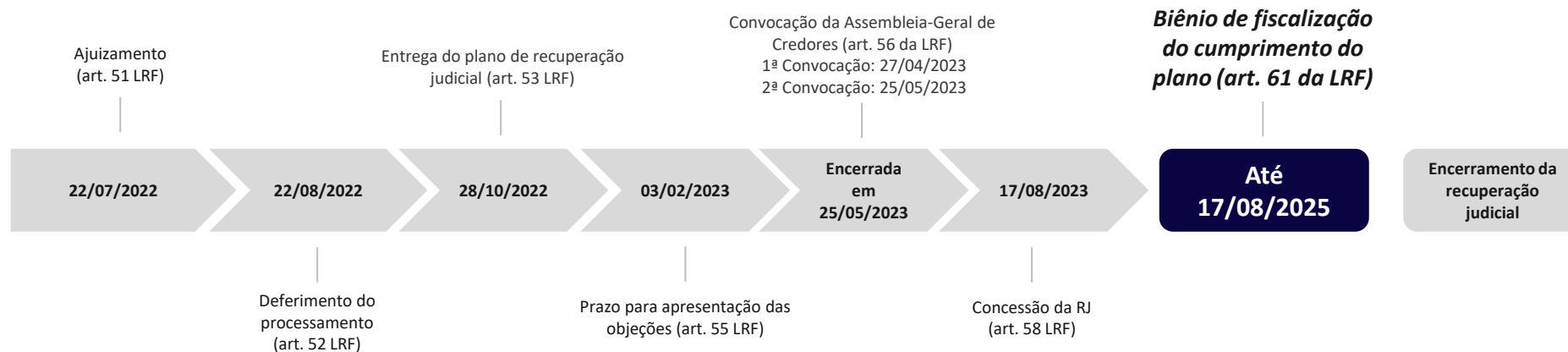
- **Classificação “2”:** credor estratégico detentor de garantia real que tenha sido ou que seja fornecedor de matérias primas ou maquinário industrial para as Recuperandas e cujo crédito esteja em moeda estrangeira, seus créditos serão pagos da seguinte forma: (a) com deságio de 20% (vinte por cento) sobre o valor do crédito habilitado; (b) no prazo de 60 (sessenta) dias contados da aprovação do Plano de Recuperação Judicial; (c) sem encargos e sem juros.
- **Classificação “3”:** os credores que aceitarem conceder novos créditos às Recuperandas, para satisfação da sua necessidade de capital de giro, poderão se valer de acelerador de pagamento, cujo objetivo é a melhoria das condições de pagamentos previstas na cláusula de pagamento dos credores quirografários.

Na petição do **Evento 6087**, as Devedoras expuseram os credores classificados em cada uma das subclasses até o momento:

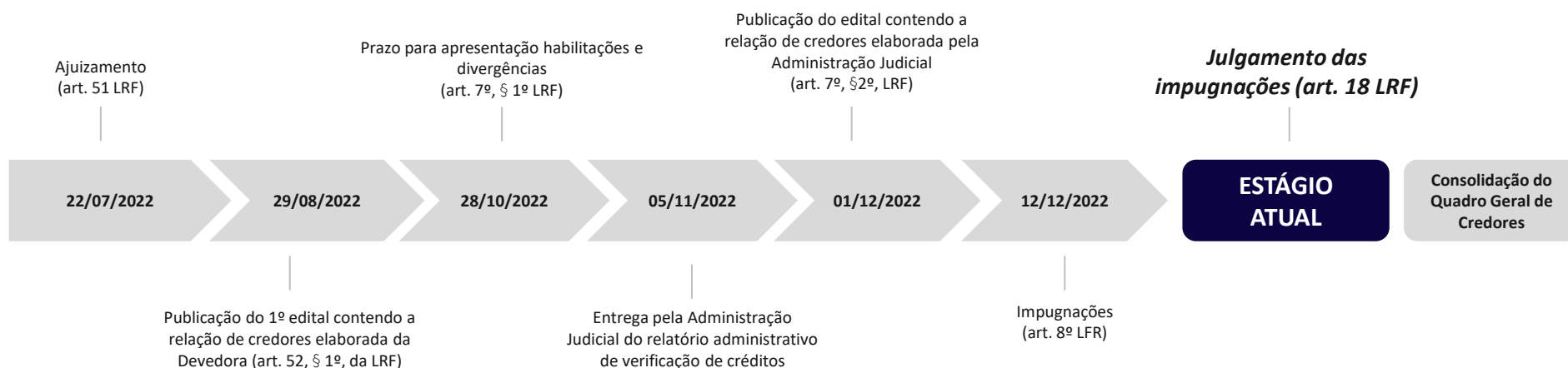
Credor	Classificação
Banco do Estado do Rio Grande do Sul	Credor estratégico classificação “1”
Trumpf Financé Schweiz AG	Credor estratégico classificação “2”
Moka Fund I Fundo de Investimentos em Direitos Creditórios Não Padronizados Multissetorial	Credor estratégico classificação “3”
Solei Securitizadora S.A.	Credor estratégico classificação “3”

8. CRONOGRAMA PROCESSUAL

Processo de Recuperação Judicial:

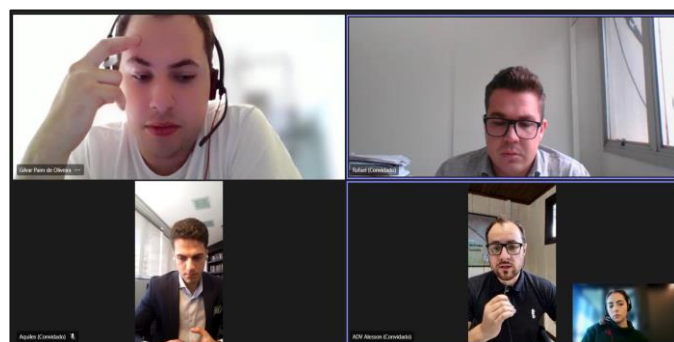


Verificação de Créditos:



9. REUNIÃO COM AS DEVEDORAS

No dia **05 de outubro de 2023**, a Administração Judicial realizou reunião virtual com os representantes das Devedoras, os Srs. Alesson (advogado), Aquiles Maciel (Scalzilli Advogados) e Rafael Anesi (*controller*), com o intuito de elucidar questões atinentes à fiscalização do cumprimento do plano homologado. Segue imagem do encontro:



Em suma, os principais tópicos abordados foram:

- **DIFERENTES PROCURAÇÕES:** para os credores com mais de um procurador (*vide* tabela a seguir), *a priori*, será realizado um rateio proporcional;

CLASSE	CREDOR	QGC	PROCURADORES
CLASSE I	FRANCISCO RICARDO COSTA	R\$ 117.184,39	JONAS SZCZEPANOWSKI e TALITA ROSÁLIA BATTOCCHIO
CLASSE I	GILSON ALVES DOS SANTOS	R\$ 198.590,94	FABRICIO DOS SANTOS e TALITA ROSÁLIA BATTOCCHIO
CLASSE I	JOSE CARLOS DE CASTRO	R\$ 40.522,45	DANIEL GOMES MACHADO e LUIS FERNANDO DA SILVA VIEIRA
CLASSE I	ROGERIO BARROS DA SILVA	R\$ 126.221,06	PAULO ROBERTO DE AZEVEDO e PADUA & BELTRAME ADV. ASSOC.
CLASSE I	VERNO NILTON RAUCH	R\$ 149.196,72	DIEGO ROBERTO FINGER e ANDERSON LUIS AMARAL

- **FGTS:** os valores de FGTS arrolados na recuperação judicial serão depositados diretamente aos respectivos credores e não para a Caixa Econômica Federal (CEF).
- **SINDIMETAL:** as Devedoras desconhecem a legitimidade do referido Sindicato em receber os créditos dos credores que ele representa (153 credores que detêm R\$ 10.192.379,79 em créditos), de forma que aguarda as procurações atualizadas para realizar os pagamentos. No entanto, quanto ao imbróglio, a Administração Judicial recomendou aos representantes que a pauta fosse levada aos autos para apreciação pelo Juízo recuperacional;
- **CREDORES CLASSE III:** embora o prazo de carência aos credores quirografários de créditos até R\$ 15.000,00 já tenha finalizado, o plano prevê cláusula de pagamento mínimo de R\$ 1.000,00 por parcela. Sobre o ponto, o Sr. Rafael informou que apenas 4 credores da referida subclasse enviaram seus dados até o momento;
- **PRÓXIMO RATEIO:** em relação à data de corte para a próxima listagem de pagamentos, os dados bancários e procurações serão aceitos até o dia 13/10/2023 (sujeito à modificação mediante volume de envios).

10. CADASTRAMENTO DE DADOS BANCÁRIOS

Para que sejam devidamente pagos, os credores devem encaminhar seus dados bancários e as demais informações contidas na imagem abaixo para o endereço eletrônico PAGAMENTOSRJ@SEMEATO.COM.BR ou para o *WhatsApp* (54) 2103-2472, ambos de responsabilidade das Devedoras.

CADASTRAMENTO DE DADOS BANCÁRIOS

enviar para pagamentosrj@semeato.com.br

INFORMAÇÕES NECESSÁRIAS:

NOME DO TITULAR DA CONTA

PROCURAÇÃO (SE HOUVER)

NÚMERO DA CONTA

AGÊNCIA

NOME DO BANCO

TIPO DE CONTA

Atualizada e com
poderes específicos
de dar e receber

Diante das informações prestadas, a Administração Judicial requer a juntada deste relatório de fiscalização do cumprimento do plano, formulado **precipualemente** pelos seguintes profissionais, todos da **equipe permanente** desta auxiliar do Juízo:



Rafael Brizola Marques
Coordenador Geral
OAB/RS 76.787



José Paulo Japur
Coordenador Geral
OAB/RS 77.320



Gilvar de Oliveira Paim
Advogado Jr.
OAB/RS 127.985



Daniel Kops
Coordenador Contábil
CRC 96.647/O-9



Felipe Camardelli
Coordenador Financeiro
CRA 31.349/O



Geórgya Jacoby
Equipe Contábil
CRC 103.111/O-5