



MEDEIROS & MEDEIROS

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º
5000474-73.2020.8.21.0146

45º Relatório Mensal de Atividades

Competência: julho/2021

Apresentado em setembro de 2021





MEDEIROS & MEDEIROS

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
 1. Cronograma processual
 2. Aspectos jurídicos

2. RESUMO
 1. Resultados
 2. Quadro de colaboradores
 3. Fluxo de caixa
 4. Endividamento concursal
 5. Endividamento extraconcursal
 6. Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial
 7. Acompanhamento do Administrador Judicial

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
 1. Instalações e estrutura societária
 2. Fotos

4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
 1. Balanço patrimonial
 2. Demonstrativo de resultados
 3. Fluxo de caixa

5. ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL
 1. Dívida tributária
 2. Bancos credores não sujeitos à RJ

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Meios de recuperação
 2. Proposta de pagamento
 3. Prestação de contas

INTRODUÇÃO

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) está previsto no artigo 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005 (“LREF”) e reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial da Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda., ajuizada em 11/07/2017 e com processamento deferido em 27/07/2017.

Considerando que a devedora foi mantida na condução da empresa (artigo 64 da LREF), este RMA objetiva garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados um fluxo contínuo de informações a respeito das atividades da recuperanda, assim como da execução do plano de recuperação judicial, quando devidamente homologado.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, sobre a situação da empresa.

Em relação aos aspectos processuais, serão apresentadas as movimentações sobre os principais pontos desenvolvidos, com base na premissa básica descrita no artigo 47 da LREF.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da recuperanda, extraídos dos autos

do processo de recuperação judicial e a partir do fornecimento de documentos solicitados, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, assim como das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores, observada a situação de calamidade pública decorrente da pandemia causada pela *Covid-19*.

A recuperanda vem cumprindo seu dever referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (artigo 52, inciso IV, da LREF), embora com eventuais atrasos. O prazo estabelecido para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Hidro Jet é o dia 25 do mês subsequente. Esta Administração Judicial recebeu a documentação correspondente ao mês de julho/21 com atraso, em 03/09. **Os questionamentos enviados em 14/09/2021 foram respondidos em 24/09/2021.**

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br, sendo que informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo *WhatsApp* (51) 99871-1170 ou pelo *e-mail* contato@administradorjudicial.adv.br.



CRONOGRAMA PROCESSUAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

| Data | Evento | Lei 11.101/05 | Data | Evento | Lei 11.101/05 |
|------------|--|-------------------------------|------------|---|---------------|
| 13/07/2017 | Ajuizamento do pedido de recuperação judicial | Art. 51 | 19/09/2019 | 1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores | Art. 37, § 2º |
| 27/07/2017 | Deferimento do processamento da recuperação judicial | Art. 52 | 26/09/2019 | 2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores | Art. 37, § 2º |
| 10/08/2017 | Publicação do 1º edital pelo devedor | Art. 52, § 1º e art. 7º, § 1º | 26/04/2021 | Continuação da Assembleia Geral de Credores | Art. 37, § 2º |
| 31/08/2017 | Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências à Administração Judicial (15 dias) | Art. 7º, § 1º | 23/06/2021 | Homologação do plano de recuperação judicial e concessão da recuperação judicial | Art. 58 |
| 25/09/2017 | Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação) | Art. 53 | | Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial) | Art. 61 |
| 28/05/2018 | Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O. | Art. 53, § único | | | |
| 27/06/2018 | Fim do prazo para apresentação de objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ) | Art. 55, § único | | | |
| 28/05/2018 | Publicação do 2º edital (45 dias após o término do prazo para apresentação de habilitações/divergências) | Art. 7º, § 2º | | | |
| 11/06/2018 | Fim do prazo para apresentação de impugnações em juízo (10 dias após publicação do 2º edital) | Art. 8º | | | |
| 05/08/2019 | Publicação do edital de convocação de AGC para votação do PRJ | Art. 56, § 1º | | | |

Nota: quadro elaborado pela Administração Judicial com base nos processos previstos na Lei n.º 11.101/05, observadas as datas de suas ocorrências ou estimativas conforme o trâmite processual.

Eventos ocorridos
Data estimada



ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO

No dia 23/06/2021, concedeu-se a recuperação judicial à recuperanda, após a aprovação do plano de recuperação judicial da devedora em assembleia geral de credores realizada em 26/04/2021. Atualmente, o processo se encontra em fase de **execução do plano de recuperação judicial**, mantido o recebimento de habilitações e impugnações judiciais retardatárias, na forma do artigo 10 da LRF.

FASES DO PROCESSO

- ❖ **Processamento da recuperação judicial:** o pedido de recuperação judicial foi proposto em 11/07/2017, com deferimento do processamento em 27/07/2017 e a manutenção dos devedores na condução da atividade empresarial (artigo 64 da LRF).
- ❖ **Fase administrativa de verificação de créditos:** o edital do artigo 52, parágrafo 1º, e aviso do artigo 7º, parágrafo 1º, ambos da LRF, foi devidamente publicado no Diário da Justiça Eletrônico (“DJE”) no dia 10/08/2017, comunicando o deferimento do processamento da recuperação judicial e o início do prazo para a apresentação de habilitações e/ou divergências em face da relação de credores, diretamente à Administração Judicial, no prazo de 15 (quinze) dias, findado em 31/08/2017.
- ❖ **Fase judicial de verificação de créditos:** o edital conjunto referente aos artigos 7º, parágrafo 2º, e 53, parágrafo único, ambos da LRF, foi devidamente publicado no DJE no dia 28/05/2018, fixando o prazo de 30 (trinta) dias para que os credores oferecessem objeção ao plano de recuperação judicial e 10 (dez) dias para a apresentação de impugnação judicial contra a relação de créditos apresentada, findados, respectivamente, em 27/06/2018 e 11/06/2018.
- ❖ **Planos de recuperação judicial (“PRJ”):** o plano de recuperação judicial da recuperanda foi apresentado dentro do termo legal previsto no artigo 53 da LRF.
- ❖ **Assembleia geral de credores (“AGC”):** a assembleia geral de credores foi aprezada para o dia 19/09/2019, às 14h, em 1ª convocação, e para dia 26/09/2019, às 14h, em 2ª convocação, no Auditório da Prefeitura de Feliz (Rua Tomé de Souza, nº 40, Bairro Centro, Feliz/RS). Instalada em 2ª convocação, a solenidade teve seu curso suspenso em 26/09/2019, 04/12/2019, 04/03/2020, 05/04/2021 e 13/04.2021. Os trabalhos foram retomados no dia 26/04/2021, às 14h, por intermédio da plataforma virtual *Clickmeeting*, oportunidade em que o plano de recuperação judicial da devedora foi aprovado na forma do artigo 45 da Lei n.º 11.101/2005. A AGC pode ser reexibida através do link <https://www.youtube.com/watch?v=OAlPg635oPE&t=159s>.
- ❖ **Concessão da recuperação judicial:** a recuperação judicial foi concedida à recuperanda em decisão proferida no dia 23/06/2021 (evento n.º 81).

QUESTÕES RELEVANTES DO ANDAMENTO PROCESSUAL

- ❖ **Prazo do stay period:** na data de 09/09/2019 deferiu-se a prorrogação do prazo por mais 180 (cento e oitenta) dias.



ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

RECURSOS CONEXOS À RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Prevenção: 6ª Câmara Cível do Tribunal de Justiça do Rio Grande do Sul, sob relatoria da Des. Denise Oliveira Cezar .

| DATA DE INTERPOSIÇÃO | N.º DO RECURSO | TIPO DE RECURSO | PARTE RECORRENTE | OBJETO | STATUS E CADEIA RECURSAL |
|----------------------|--|-----------------------|--|--|---|
| 11/10/2019 | 70083031294 (CNJ n.º 0275038-63.2019.8.21.7000) | Agravo de instrumento | Banco Bradesco S.A. | Decisão de deferimento da prorrogação do prazo do <i>stay period</i> | JULGADO ❖ 29/04/2020: o órgão colegiado não conheceu o recurso, sob o fundamento de intempestividade. |
| 21/07/2021 | 5114996-81.2021.8.21.7000 | Agravo de instrumento | Câmara de Comercialização de Energia Elétrica (CCEE) | Decisão de concessão da recuperação judicial | AGUARDANDO JULGAMENTO ❖ 21/07/2021: em decisão monocrática, o pedido de atribuição de efeito suspensivo foi indeferido (evento n.º 4). ❖ 20/08/2021: a recuperanda apresentou contrarrazões (evento n.º 12). ❖ 23/08/2021: a Administração Judicial apresentou parecer (evento n.º 13). ❖ 24/09/2021: o Ministério Público apresentou parecer (evento n.º 17). |

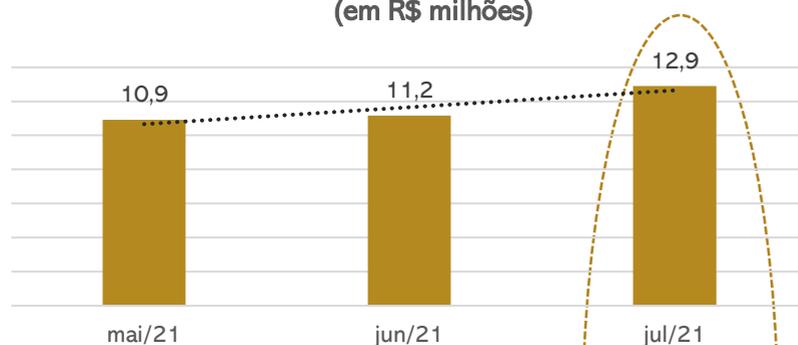


HIDRO JET

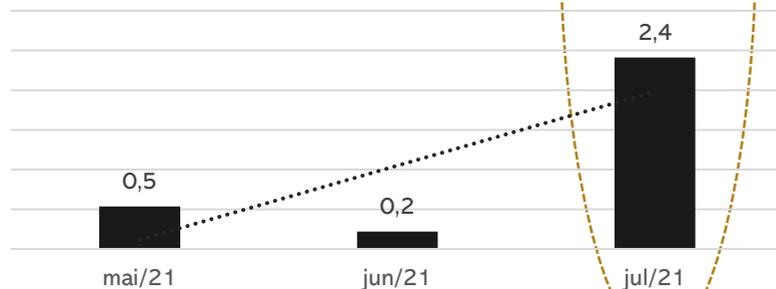
A empresa possui duas unidades, localizadas em Feliz/RS e Porto Alegre/RS. As atividades exercidas pela recuperanda são de usinagem, zincagem e fundição para o desenvolvimento de peças para indústria automotiva e para o setor de eletro ferragens.

RESULTADOS

Receita Líquida
(em R\$ milhões)



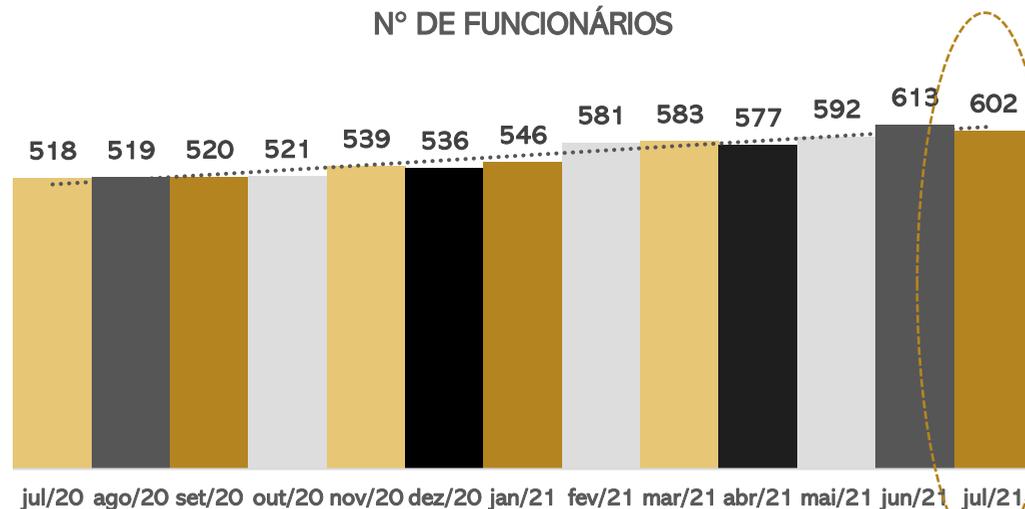
Resultado
(em R\$ milhões)



A Hidro Jet permanece apresentando crescimento do faturamento, o que permite lucro em todos os períodos. Em junho/2021, especialmente, o lucro foi expandido em razão da redução de custos e ganho de processos tributários. O ano de 2021 acumula resultado positivo de R\$ 8,6 milhões, cerca de 11% da Receita Líquida total auferida.

QUADRO DE COLABORADORES

Nº DE FUNCIONÁRIOS



Em julho a empresa realizou a demissão de 24 funcionários e a contratação de 13, finalizando o período com 602 colaboradores. Os salários e encargos sociais do mês estão sendo pagos regularmente. Salienta-se, contudo, que a empresa possui cerca de R\$ 4,8 milhões de FGTS em atraso de períodos anteriores que estão sendo pagos à medida em que ocorrem as rescisões ou, se inclusos na RJ, serão pagos conforme o Plano aprovado. De acordo com a Hidro Jet, a renegociação deste montante não foi formalizada devido à complexidade do parcelamento junto à Caixa Econômica Federal.

FLUXO DE CAIXA

| Demonstração do Fluxo de Caixa (Em R\$ milhares) | jul/21 |
|--|--------|
| Caixa líquido gerado nas atividades operacionais | 4.865 |
| Caixa líquido gerado nas atividades de investimento | -43 |
| Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento | -4.821 |
| Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa | 1 |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do período | 51 |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do período | 52 |

No mês de julho a empresa se financiou através de suas atividades operacionais, especialmente pelo menor volume de compras à vista de matéria-prima e compensações tributárias, que preservaram o saldo de caixa.

Até julho/2021, a Hidro Jet possuía o saldo de **R\$ 52 mil** de caixa e equivalentes.



HIDRO JET

ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

| Natureza | Quantidade de credores | % quantidade de credores | Valor total | % Valor total |
|---------------|------------------------|--------------------------|----------------------|---------------|
| Trabalhista | 642 | 59,94% | 7.973.048,56 | 26,14% |
| Garantia Real | 2 | 0,19% | 1.917.914,22 | 6,29% |
| Quirografário | 388 | 36,23% | 20.365.472,15 | 66,76% |
| Microempresa | 39 | 3,64% | 249.005,27 | 0,82% |
| Total | 1071 | 100% | 30.505.440,20 | 100% |

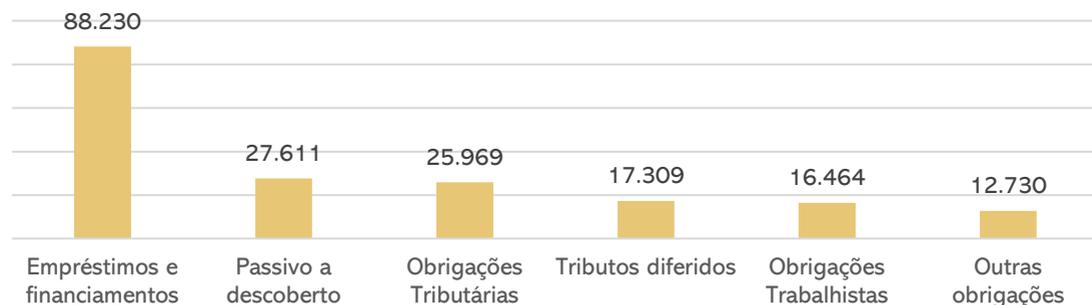
Principais Credores:

| CLASSE | CREDOR | VALOR |
|------------|---|-----------------|
| Classe III | NOAH PARTICIPAÇÕES | R\$3.628.303,97 |
| Classe III | BANCO ITAU | R\$3.389.854,39 |
| Classe III | CAMARA DE COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA ELETRICA | R\$1.580.360,08 |
| Classe II | FINANCIADORA DE ESTUDOS E PROJETOS - FINEP | R\$1.094.026,02 |

ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL

O endividamento extraconcursal da Hidro Jet é de, aproximadamente, **R\$ 195,8 milhões**. Abaixo seguem as principais obrigações extraconcursais da Recuperanda:

Passivo Extraconcursal (Em R\$ milhares)



CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

O Plano de Recuperação Judicial da recuperanda Hidro Jet foi aprovado em Assembleia Geral de Credores realizada no dia 26/04/2021, homologado em decisão proferida em 23/06/2021, data base para início dos prazos de cumprimento.

Classe I – Todos os credores trabalhistas receberão até o limite de 25 salários mínimos, e o saldo remanescente, quando houver, será pago através da alienação de bens em até 01 ano da data de homologação, ou seja, a liquidação da Classe deverá ocorrer até junho de 2022.

Classe II – O pagamento do valor principal + juros terá início em janeiro/2023. Contudo, o plano prevê o pagamento de juros durante o período de carência, cuja primeira parcela venceu em julho/2021. Apenas 01 dos 02 credores foi pago, permanecendo, portanto, 01 parcela em atraso do referido credor.

Classe III – Os créditos de até R\$ 5 mil serão pagos até junho/2022. Os créditos acima de R\$ 5 mil serão pagos em 16 parcelas anuais, vencendo-se a primeira em junho/2022. A recuperanda realizou antecipação de pagamento a 02 credores, cujo critério não foi devidamente esclarecido até a finalização deste Relatório. Ainda há a subclasse de “Credores Parceiros” que serão pagos em 120 meses, a partir de junho/2022.

Classe IV – Os créditos serão pagos integralmente até junho/2022.

O Plano não prevê a forma de pagamento específica à Classe I - Até 25 salários mínimos, Classe III – Até R\$ 5 mil e Classe IV. Todavia, a recuperanda informou que pretende iniciar os pagamentos das Classes I e III em setembro/2021, conforme disponibilidade de caixa, em 10 parcelas.

Maiores detalhes poderão ser acompanhados em relatório específico, conforme determinações da Lei n.º 11.101/2005, em nosso site www.administradorjudicial.adv.br.



HIDRO JET

ACOMPANHAMENTO DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

Em 15 de setembro de 2021, reuniram-se pela plataforma virtual Microsoft Teams as representantes desta Administração Judicial e a recuperanda para atualização de informações operacionais, conforme seguem.

Inicialmente, a empresa comentou sobre o aumento de faturamento no último ano, que evidencia a melhora constante dos negócios, sendo que a expectativa é atingir receita bruta de R\$ 140 milhões no ano de 2021. A recuperanda sinalizou as dificuldades do mercado, que atualmente são o aumento do preço da energia elétrica e fretes marítimos, que impedem a geração de lucros maiores e/ou atrasam a entrega de produtos. Ademais, a empresa informou que antecipou a compra de matéria-prima na primeira semana de setembro, para evitar falta de produtos em meio à possibilidade de greves e paralisações.

Em relação ao processo de recuperação judicial, cabe reiterar que a Hidro Jet teve seu plano aprovado e homologado, iniciando, portanto, a contagem de início dos prazos de cumprimento a partir de junho/2021. Diante deste contexto, a empresa realizou a segregação do passivo concursal em seus demonstrativos contábeis, para melhor cotejo e visualização dos dados. No entanto, esta Administração Judicial constatou divergência entre o valor arrolado no processo e o valor contabilizado que, de acordo com a empresa, refere-se em grande parte ao FGTS que ainda não foi desmembrado. A recuperanda comprometeu-se em verificar e realizar a correta classificação.

Outro ponto relevante identificado nas demonstrações contábeis, foram as retiradas mensais do sócio Nadir Rizzi, que no último mês foram de 14.580,20, acumulando saldo de R\$ 482.042,06. A recuperanda afirmou que a Hidro Jet também possui dívida com o sócio e que o encontro de contas será feito ao final do ano de 2021, contudo, comprometeu-se em informar mensalmente o motivo das retiradas. Cabe salientar que a Hidro Jet possui valores a pagar ao sócio que somam R\$ 4,1 milhões entre empréstimos e renegociações bancárias que foram assumidas pelo sócio.

No que toca ao item “iii.2” da petição apresentada pela Administração Judicial em 08/02/2021 (evento n.º 32), sobre o esclarecimento formal da destinação dos montantes mensais à empresa ligada Microinox (também em RJ), a recuperanda comprometeu-se em verificar com os advogados responsáveis para que seja respondido. Salienta-se que foi disponibilizado prazo até 15/03/2021 para resposta (evento n.º 34). Contudo, acredita-se que em virtude de erro no cadastro do sistema informatizado do processo, a empresa não observou a intimação lançada, motivo pelo qual a Administração Judicial ratificará o pedido na próxima oportunidade de manifestação.

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



INSTALAÇÕES E ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Na Matriz, na cidade de Feliz/RS, são utilizados processos de moldagem em Cold Box. Ainda, possui Usinagem e Galvanização a Fogo.

Data de fundação: 08/05/1980

CNPJ: 90.952.052/0001-50 - MATRIZ

Atividades: Fabricação de outros produtos de metal não especificados anteriormente.

Localização: Rodovia RS 452 km 2, nº 3101, CEP 95.770-000, Bairro Bom Fim, cidade de Feliz, RS.



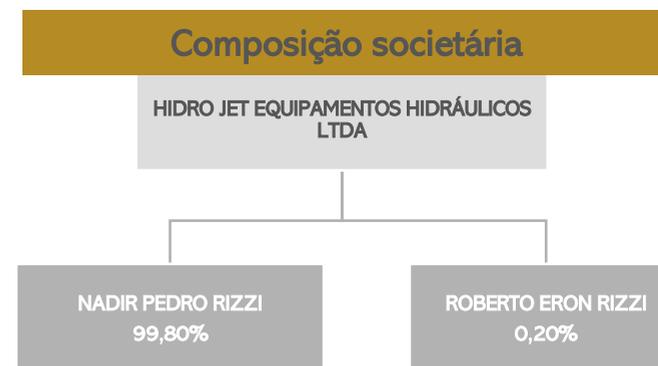
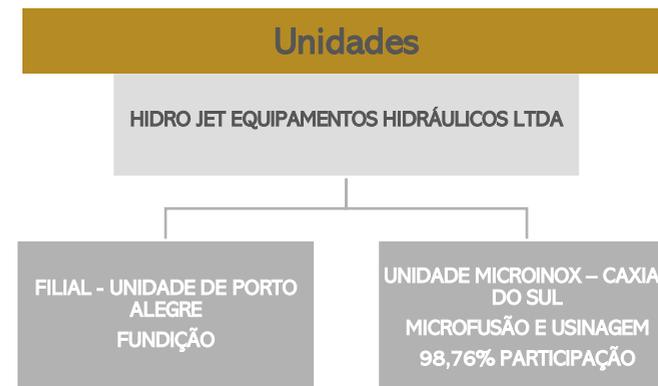
A unidade de Porto Alegre/RS conta com o processo de Fundição em areia verde.

Data de fundação: 25/02/1986

CNPJ: 90.952.052/0002-31 - FILIAL

Atividades: Fundição de ferro e aço.

Localização: BC Joao Paris, nº 940, CEP 91.160-440, Bairro Sarandi, Cidade Porto Alegre, RS.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



FOTOS

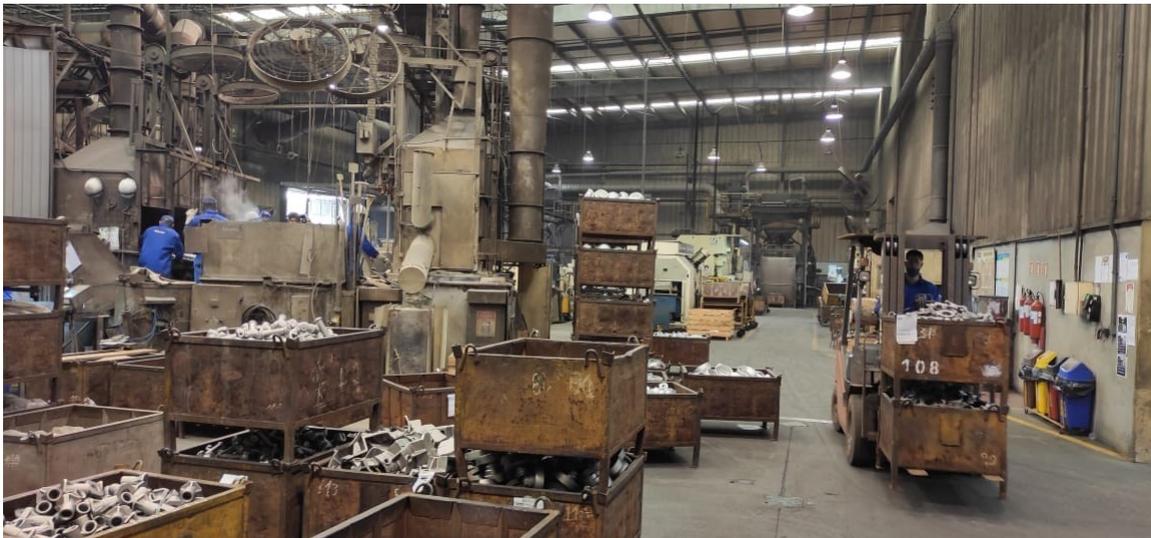
Fundição Cold Box



Usinagem



Zincagem



Imagens enviadas pela empresa em julho/2021

Administrativo





BALANÇO PATRIMONIAL

| BALANÇO PATRIMONIAL(em milhares de reais) | | mai/21 | jun/21 | jul/21 |
|---|---|----------------|----------------|---------------|
| ATIVO | CIRCULANTE | 61.857 | 63.247 | 64.254 |
| | Caixa e Equivalentes de Caixa | 55 | 51 | 52 |
| | Clientes Internos | 11.760 | 12.507 | 14.179 |
| | Clientes Externos | 16.171 | 16.794 | 16.496 |
| | Estoques | 9.991 | 9.995 | 9.892 |
| | Tributos e Contribuições a Compensar | 8.997 | 9.211 | 8.374 |
| | Créditos junto a fornecedores | 3.343 | 3.149 | 3.676 |
| | Despesas do exercício seguinte | 150 | 132 | 113 |
| | Adiantamento para futuro aumento de capital | 7.934 | 7.934 | 7.984 |
| | Outras contas a receber | 3.456 | 3.474 | 3.488 |
| | NÃO CIRCULANTE | 46.231 | 46.208 | 46.155 |
| | Créditos junto a controlada | 2.011 | 2.011 | 2.011 |
| | Tributos e Contribuições a Compensar | 290 | 290 | 289 |
| | Depósitos Judiciais | 382 | 382 | 379 |
| | Tributos diferidos | 15.365 | 15.376 | 15.421 |
| | Outras contas a receber | 539 | 561 | 575 |
| | Imobilizado | 27.573 | 27.518 | 27.412 |
| | Intangível | 71 | 70 | 68 |
| TOTAL DO ATIVO | 108.088 | 109.455 | 110.409 | |



Caixa e Equivalentes de Caixa: em julho o saldo de caixa apresentou irrisória variação, mantendo o saldo de R\$ 52 mil. As movimentações detalhadas do fluxo de caixa encontram-se na página 15.



Clientes: em consonância com a evolução no faturamento, a conta de clientes apresentou aumento, especialmente no mercado interno. A inadimplência chegou a R\$ 1.351.209,00, e compreende as empresas Hubbell (R\$ 468 mil), Vicentinos (R\$ 257 mil), Maclean (R\$ 592 mil) e demais clientes pulverizados (R\$ 290 mil). A empresa Vicentinos está em processo de cobrança judicial, enquanto os demais atrasaram as faturas em razão da liberação do setor de qualidade (clientes externos). A Recuperanda afirma que o setor financeiro está sempre em contato e acompanhando o processo, de modo que a situação de inadimplência está sob controle.



Estoques: houve diminuta variação do saldo no último mês, contudo, em comparação à julho de 2020, o saldo de estoque aumentou 72%, em razão do aquecimento da atividade. O registro de inventário enviado indica que a matriz possui R\$ 7,8 milhões do total, especialmente pelo estoque de matéria-prima, eletroferragens semi-acabadas e ferramentas de desgaste rápido.



Crédito junto a fornecedores: engloba as Devoluções de Compra (R\$ 127 mil) e os Adiantamentos a Fornecedores (R\$ 3,5 milhões). Em julho ocorreram adiantamentos na ordem de R\$ 1,1 milhão e recebimento de produtos no montante de R\$ 645 mil, o que contribuiu para o acréscimo do saldo.



Adiantamento para futuro aumento de capital: em julho houve a transferência de R\$ 50 mil para a empresa ligada Microinox, somando o saldo a receber de R\$ 7,9 milhões. A Recuperanda informou que, de acordo com a orientação da empresa de auditoria, este montante irá integrar o capital no final do exercício social de 2021.

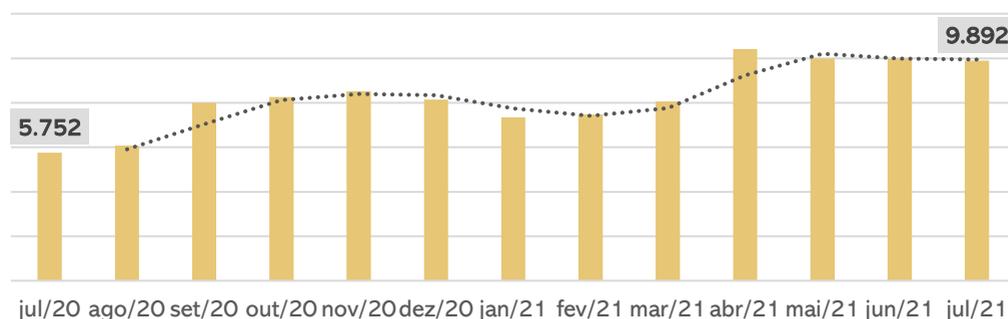


Outras contas a receber: O saldo mais expressivo refere-se ao processo da Eletrobrás e garantia de operação em factorings que somam R\$ 2,8 milhões. No entanto, a movimentação do mês refere-se ao **empréstimo de R\$ 14.580,20 ao sócio Nadir Rizzi, cuja finalidade não foi informada pela empresa, totalizando R\$ 482.042,06.** Salienta-se que há registrado no Passivo o valor de R\$ 4,1 milhões a pagar ao sócio, entre empréstimos e renegociação bancária assumida pelo Sr. Nadir, e que, de acordo com informações da Recuperanda, o encontro de contas será realizado ao final do exercício.



Imobilizado: Em julho as principais movimentações referem-se à transferência de imobilizado em andamento para concluído (R\$ 121,6 mil) além da aquisição de equipamentos e ferramentas para a atividade.

Saldo de Estoque (Em R\$ milhares)





BALANÇO PATRIMONIAL

| BALANÇO (em milhares de reais) | | mai/21 | jun/21 | jul/21 |
|--------------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| PASSIVO | CIRCULANTE | 93.392 | 94.980 | 79.553 |
| | Fornecedores | 13.569 | 13.158 | 7.234 |
| | Empréstimos e financiamentos | 39.447 | 40.256 | 35.758 |
| | Obrigações trabalhistas | 13.534 | 13.871 | 12.726 |
| | Obrigações tributárias | 5.193 | 5.943 | 5.000 |
| | Adiantamentos de clientes | 2.593 | 2.583 | 275 |
| | Parcelamentos a pagar | 3.735 | 3.742 | 3.750 |
| | Outras obrigações | 15.321 | 15.427 | 12.730 |
| | Credores da Recuperação judicial | - | - | 2.080 |
| | NÃO CIRCULANTE | 119.227 | 118.786 | 132.753 |
| | Empréstimos e financiamentos | 52.812 | 52.642 | 52.472 |
| | Tributos diferidos Mais Valia e Deságio | 17.309 | 17.309 | 17.309 |
| | Provisão para litígios | 3.738 | 3.738 | 3.738 |
| | Parcelamentos a pagar | 17.757 | 17.486 | 17.219 |
| | Passivo a descoberto de controlada | 27.611 | 27.611 | 27.611 |
| | Credores da Recuperação judicial | - | - | 14.404 |
| | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -104.531 | -104.311 | -101.897 |
| | Capital Social | 37.239 | 37.239 | 37.239 |
| | Lucros Acumulados | -148.143 | -147.923 | -145.509 |
| | Outros resultados abrangentes | 6.373 | 6.373 | 6.373 |
| TOTAL DO PASSIVO | 108.088 | 109.455 | 110.409 | |



Fornecedores: a redução expressiva no período refere-se à transferência do saldo concursal para conta específica (Credores da Recuperação Judicial). Salienta-se que o prazo médio de pagamento aos credores extraconcursais é de 29 dias, e não existe inadimplência.



Empréstimos e Financiamentos: em julho houve maior volume de liquidação de ACC's e duplicatas descontadas, além da reclassificação de créditos concursais, o que contribuiu para a redução do saldo no período.



Obrigações trabalhistas: as movimentações do mês de julho estão intrinsicamente ligadas à reclassificação dos saldos concursais, e às contratações e demissões do período. Ressalta-se que os salários, rescisões e encargos sociais correntes estão sendo pagos regularmente, em que pese exista saldo de FGTS em atraso de períodos anteriores, que está sendo pago conforme ocorrem as rescisões.



Obrigações tributárias: com a exceção do FGTS, a empresa está regular com o pagamento de tributos. A redução do saldo no mês refere-se, principalmente, da compensação de IRPJ e CSLL incidentes sobre o lucro do 2º trimestre.



Adiantamento de Clientes: a variação significativa no período está relacionada à reclassificação do passivo concursal, especialmente do valor a pagar ao credor Noah Participações (R\$ 2 milhões), registrado anteriormente em adiantamento de clientes.



Outras Obrigações: as rubricas que compõem este grupo são: energia elétrica (R\$ 7,3 milhões), contas telefônicas (R\$ 10 mil), seguros a pagar (R\$ 30 mil), associação dos funcionários Giacomo Rizzi (R\$ 2,7 mil), obrigações a pagar ao sócio Nadir Pedro Rizzi (R\$ 3,9 milhões) e obrigações a pagar à Sotrima (R\$ 1,3 milhão). A principal variação no mês refere-se ao consumo de energia elétrica (-R\$ 2 milhões).

PASSIVO

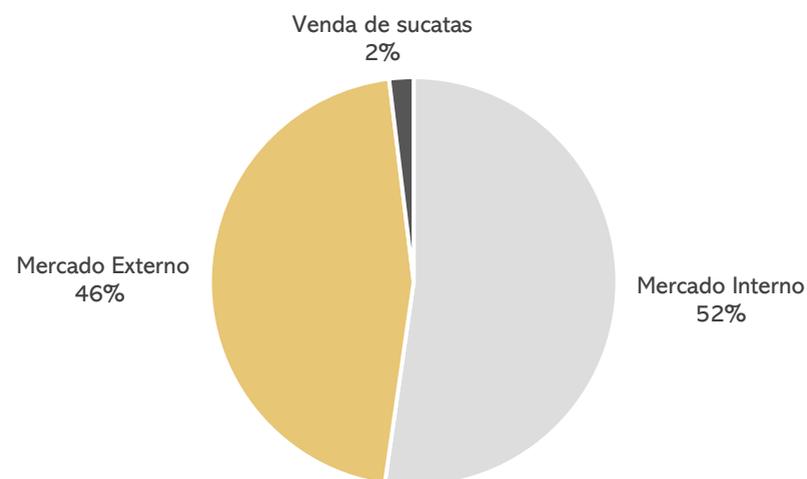
Após homologação do Plano de Recuperação Judicial aprovado, a Recuperanda apresentou importante modificação nos demonstrativos contábeis de julho/2021, com a reclassificação do passivo concursal em conta específica, sob a denominação de “Credores da Recuperação Judicial”, no curto e no longo prazo. Esta Administração Judicial ressalta que o valor total de credores habilitados no processo soma R\$ 30,5 milhões o que representa diferença de cerca de R\$ 14 milhões do valor contabilizado. A recuperanda comprometeu-se em verificar e posicionar o Administrador.



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

| DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (em milhares de reais) | | mai/21 | jun/21 | jul/21 | SALDO 2021 |
|---|----------------------------------|--------|--------|--------|------------|
| D.R.E. | RECEITA LÍQUIDA | 10.905 | 11.164 | 12.893 | 75.604 |
| | Custos | -8.895 | -8.768 | -9.355 | -56.927 |
| | LUCRO BRUTO | 2.010 | 2.396 | 3.538 | 18.677 |
| | Despesas Comerciais | -413 | -609 | -844 | -3.515 |
| | Despesas Administrativas | -682 | -470 | -475 | -3.582 |
| | Despesas Tributárias | -38 | 76 | -98 | -346 |
| | Outras Receitas/Despesas | -91 | -36 | 427 | 1.858 |
| | LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO | 786 | 1.357 | 2.548 | 13.092 |
| | Despesas Financeiras | -766 | -719 | -1.607 | -8.026 |
| | Receitas Financeiras | 501 | 552 | 1.428 | 5.318 |
| LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO | 521 | 1.190 | 2.369 | 10.384 | |
| Imposto de Renda e Contribuição Social | 12 | -970 | 45 | -1.786 | |
| RESULTADO | 533 | 220 | 2.414 | 8.598 | |

Faturamento julho/2021



Receita Líquida: em junho a Recuperanda obteve novo crescimento nas vendas, alcançando R\$ 12,8 milhões de receita líquida, sendo que a maior parte deste montante pertence ao mercado interno (52%). Em comparação ao mesmo período do ano anterior, a receita cresceu 37%.



Custos: consumiram 73% do valor da receita líquida, apresentando redução proporcional de 6% em comparação ao mês anterior. Os dispêndios estão relacionados ao custo dos produtos, funcionários e gastos gerais de fabricação, especialmente energia elétrica.



Despesas Comerciais: além dos salários e encargos relacionados ao setor, esta conta engloba fretes, serviços de terceiros (consultorias da área), despesas de viagem, além de outros dispêndios menores. A oscilação mensal está quase sempre ligada aos fretes que possuem maior relevância no contexto geral. Em julho, os fretes somaram R\$ 747 mil, representando aumento de 47% em comparação ao mês anterior.



Despesas Administrativas: compreende, basicamente, salários e encargos, depreciações, processos trabalhistas/judiciais e serviços de terceiros (advogados, auditores e consultorias). Destaca-se que em julho a recuperanda participou de um curso de gestão, cuja despesa foi de R\$ 24 mil, conforme documentos encaminhados.



Outras Receitas/Despesas: o valor positivo refere-se, principalmente, a receitas com créditos oriundos de ação judicial de PIS e COFINS sobre a exclusão do ICMS da base de cálculo, que somaram mais de R\$ 506 mil, e foram utilizados para compensação de IRPJ e CSLL.



Resultado Financeiro: o resultado financeiro consumiu cerca R\$ 179 mil do resultado, especialmente pela variação cambial passiva.



Resultado: o crescimento das vendas, aliado à redução de custos e resultado positivo de processos tributários, resultou no lucro de R\$ 2,4 milhões no mês de julho. Em 2021 a Hidro Jet acumula lucro de R\$ 8,6 milhões, cerca de 11% da Receita Líquida total.



DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Demonstração do Fluxo de Caixa (Em milhares de reais)

| | mai/21 | jun/21 | jul/21 |
|--|---------------|-------------|---------------|
| Lucro Líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social | -12 | -11 | -45 |
| Ajustes: | | | |
| Depreciação | 150 | 149 | 149 |
| Amortização | 3 | 1 | 2 |
| Provisão para estoques obsoletos | - | - | 92 |
| Dividendos propostos a pagar | 533 | 220 | 2.414 |
| Variações: | | | |
| Aumento/Redução em Contas a Receber | -2.037 | -1.370 | -1.374 |
| Aumento/Redução em Estoques | 422 | -4 | 11 |
| Aumento/Redução em Outros Ativos | -580 | -38 | 246 |
| Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte | 20 | 18 | 19 |
| Aumento/Redução em Outros ativos de LP | -15 | -22 | -10 |
| Aumento/Redução em Fornecedores | -1.112 | -411 | -5.924 |
| Aumento/Redução em Salários e encargos sociais | 557 | 135 | -1.345 |
| Aumento/Redução em Tributos a pagar | -11 | 688 | -1.002 |
| Aumento/Redução em Outros passivos | -185 | 96 | 11.479 |
| Juros pagos | 153 | 158 | 153 |
| Caixa líquido gerado nas atividades operacionais | -2.114 | -391 | 4.865 |
| Fluxo de Caixa de Investimentos | | | |
| Aquisições de ativo imobilizado | -38 | -94 | -43 |
| Aquisições de ativo intangível | -5 | - | - |
| Caixa líquido gerado nas atividades de investimento | -43 | -94 | -43 |
| Fluxo de caixa das atividades de financiamentos | | | |
| Despesas de juros e variações monetárias | -506 | -584 | 986 |
| Captação de empréstimos e financiamentos | 11.361 | 12.820 | 12.446 |
| Amortização de empréstimos e financiamentos | -8.907 | -11.755 | -18.253 |
| Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento | 1.948 | 481 | -4.821 |
| Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa | -209 | -4 | 1 |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do período | 264 | 55 | 51 |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do período | 55 | 51 | 52 |



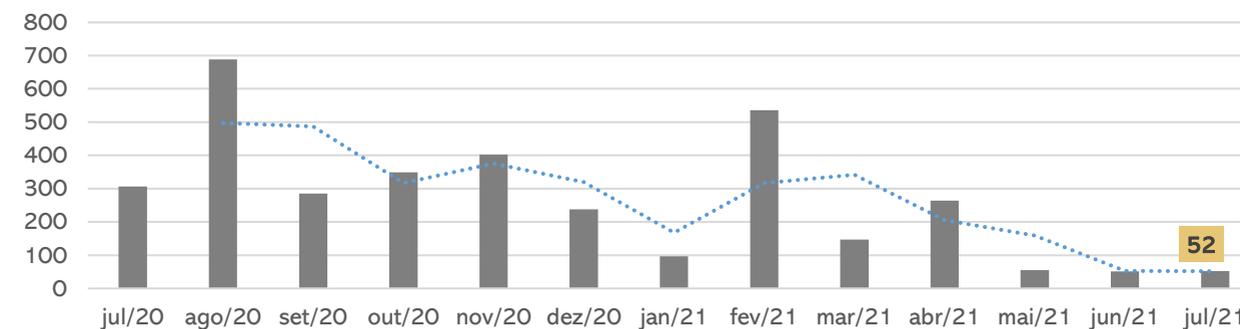
Atividades Operacionais: em que pese tenha ocorrido menor volume de recebimento de clientes, o valor foi suficiente para atender as demandas operacionais, que foram menores no período devido à venda de produtos em estoque, que retardou a necessidade de novas aquisições, além de compensações tributárias que preservaram o saldo de caixa. Assim, houve geração de caixa operacional de R\$ 4,8 milhões. Salienta-se que o valor positivo em “Outros Passivos” trata-se de reclassificação contábil do passivo concursal, portanto, não significa entrada efetiva de caixa.

Atividades de Investimento: houve investimento de cerca de R\$ 43 mil no imobilizado com aquisições de equipamentos e ferramentas, além de conserto/beneficiamento de bens em andamento.

Atividades de Financiamento: o volume de desconto de duplicatas e adiantamento de contratos de câmbio, foi inferior aos valores de liquidação, resultando em variação negativa de R\$ 4,8 milhões. **Destaca-se que a rubrica “despesas de juros e variações monetárias” corresponde a ajustes de variação cambial e deságio, não correspondendo à entrada ou saída de caixa efetiva.**

Salienta-se que a Hidro Jet transfere mensalmente valores para a Microinox, de acordo com a necessidade de caixa da empresa ligada. Em julho/2021, as transferências somaram R\$ 50 mil, resultando no saldo total de R\$ 7,9 milhões. A Recuperanda afirmou que o montante será integralizado como capital ao final do exercício de 2021, de acordo com a orientação da empresa de auditoria. De todo modo, esta Administração Judicial solicitou maiores esclarecimentos e embasamento nos autos do processo (evento n.º 32), os quais ainda não foram atendidos.

Saldo de Caixa (Em R\$ milhares)



Para análise mais adequada do Fluxo de Caixa, esta Administração Judicial realizou a realocação da rubrica “despesas de juros e variações monetárias” de “atividades operacionais” para as “atividades de financiamento”.



DÍVIDA TRIBUTÁRIA

Em julho de 2021, a recuperanda realizou o pagamento e compensação de tributos no valor total de R\$ 2,3 milhões, entre impostos correntes e parcelamentos.

Em relação aos **tributos federais**, o FGTS do mês vigente está sendo pago, porém, há um valor vencido de períodos anteriores de, aproximadamente, R\$ 4,8 milhões que a empresa não efetivou o parcelamento devido à sua complexidade, sendo que aguarda retorno da Caixa Econômica Federal. Desta forma, a Hidro Jet vem realizando os pagamentos de acordo com as rescisões ocorridas, e pretende, tão logo ocorra a melhora do fluxo de caixa, o adimplemento de guias atrasadas até a regularização deste saldo. Em relação ao FGTS de credores da RJ a empresa deverá realizar o pagamento de acordo com os termos do Plano. **Os demais impostos federais estão sendo compensados, sempre que possível.**

O INSS, SESI e SENAI não estão sendo pagos, pois estão em processo judicial de cobrança (2009.71.08.002311-0) devido à inadimplência. Destaca-se que o INSS refere-se às verbas indenizatórias: 1/3 férias, 15 dias de afastamento e salário maternidade. Em último contato, a Recuperanda informou que o processo permanece em tramitação no Superior Tribunal de Justiça, sendo que há probabilidade de êxito em relação a não incidência de contribuições previdenciárias sobre o aviso prévio indenizado, primeiros 15 dias de afastamento e salário-maternidade é alta (provável). Já a probabilidade de êxito em relação ao terço constitucional de férias é baixa (remota), e a não incidência de contribuições previdenciárias no pagamento de salário-paternidade ainda não têm definição (êxito possível).

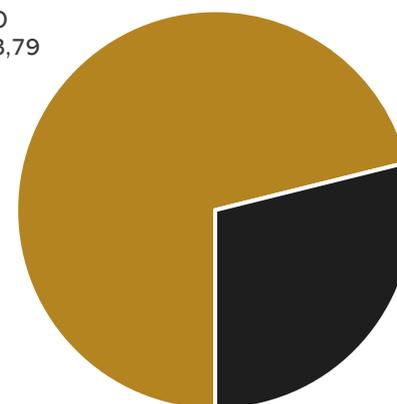
Na **esfera estadual**, o parcelamento do ICMS foi homologado em setembro/2018 junto à Procuradoria do Estado, oportunidade em que se acordou que a Recuperanda deverá recolher valores fixos mensais, corrigidos anualmente, de acordo com a tabela apresentada na sequência, e, em 2022, se reunirá novamente com a Procuradoria do Estado para definir os critérios de pagamentos do saldo remanescente. **Os pagamentos seguem regulares.**

| ANO | VALORES MENSAIS ACORDADOS |
|------|--|
| 2018 | R\$ 50.000,00 Setembro até Dezembro |
| 2019 | R\$60.000,00 |
| 2020 | R\$ 92.000,00 (Jan. até Jun.) e R\$ 105.000,00 (Jul. até Dez.) |
| 2021 | R\$75.000,00 |
| 2022 | Reavaliação de valores. |

O passivo tributário da recuperanda, até julho/2021, perfazia o total de **R\$ 30.121.864,75**, apontando retração de 4% em comparação ao mês anterior. Deste montante, 71% está parcelado, conforme indica a projeção gráfica a seguir.

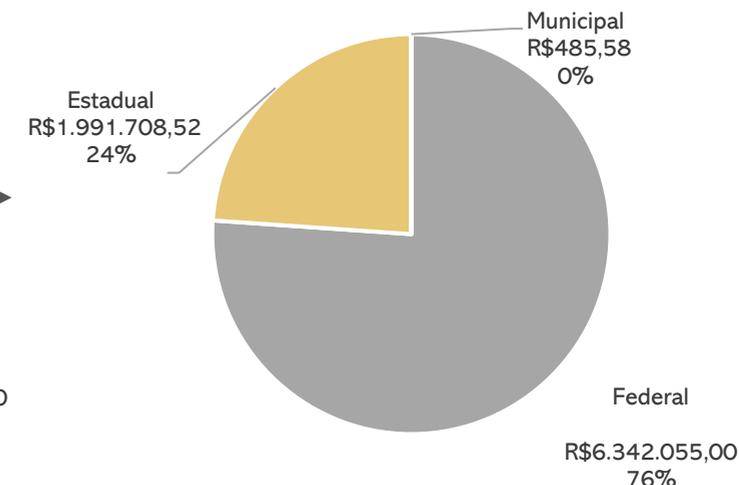
Situação do Passivo Fiscal

PARCELADO
R\$20.549.243,79
71%



EM ABERTO
R\$8.334.249,10
29%

Passivo Tributário por Esfera



Posição do Passivo Tributário



5. ENDIVIDAMENTO EXTRAJUDICIAL

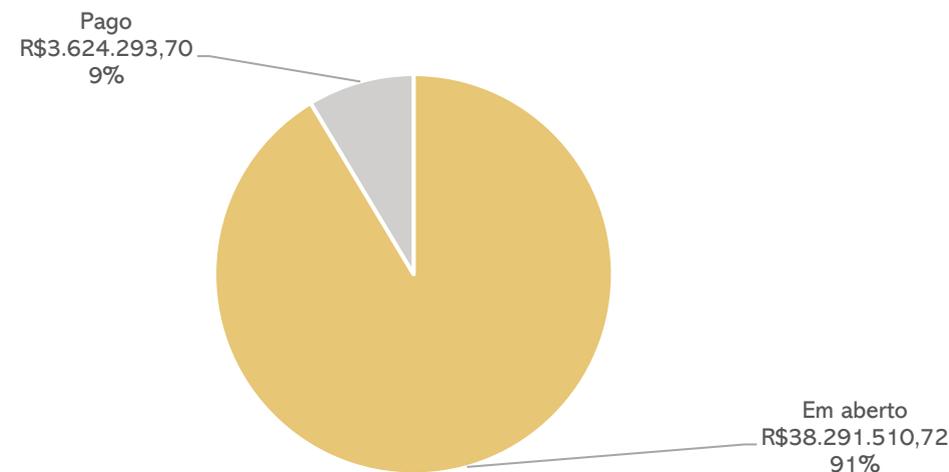


BANCOS CREDORES NÃO SUJEITOS À RJ

Os principais bancos credores extrajudiciais são o Banrisul e o Banco do Brasil. A empresa concretizou a renegociação com ambos, conforme resumo a seguir:

| BANRISUL | |
|---------------------------------------|-----------------------|
| Processo nº 5000226-44.2019.8.21.0146 | |
| Instrumento | Contratos de câmbio |
| Valor presente | R\$638.026,92 |
| Nº Parcelas | 132 |
| Valor da parcela | R\$6.614,15 |
| Valor final | R\$873.107,03 |
| Parcela pagas | 18 |
| Valor pago | R\$ 119.060,10 |
| Processo nº 5000228-14.2019.8.21.0146 | |
| Instrumento | Contratos de câmbio |
| Valor presente | R\$6.272.605,35 |
| Nº Parcelas | 132 |
| Valor da parcela | R\$65.028,32 |
| Valor final | R\$8.583.737,83 |
| Parcela pagas | 18 |
| Valor pago | R\$ 1.170.509,76 |
| Processo nº 0001212-20.2018.8.21.0146 | |
| Instrumento | Capital de Giro |
| Valor presente | R\$1.140.054,95 |
| Nº Parcelas | 108 |
| Valor da parcela | R\$13.687,21 |
| Valor final | R\$1.615.025,74 |
| Parcela pagas | - |
| Valor pago | - |
| BANCO DO BRASIL | |
| Processo nº 0000587-49.2019.8.21.0146 | |
| Instrumentos | Contratos de câmbio |
| Valor presente | R\$20.954.000,00 |
| Nº Parcelas | 120 |
| Valor final | R\$29.322.305,56 |
| Parcela pagas | Entrada + 15 |
| Valor pago | R\$ 2.334.723,84 |
| Processo nº 5014534-08.2019.8.21.0010 | |
| Instrumentos | Renegociação especial |
| Valor presente | R\$1.241.000,00 |
| Nº Parcelas | 84 |
| Valor final | R\$1.521.667,49 |
| Parcela pagas | - |
| Valor pago | - |

Renegociações Bancárias



Nota (*): Os parcelamentos que não estão sendo pagos pela Recuperanda foram assumidos pelo sócio Nadir Rizzi e Sotrima.

Fornecedores Relevantes Pós RJ

Abaixo seguem listados os fornecedores relevantes para a operação da empresa. Os valores referem-se à movimentação do período.

| NOME OU RAZÃO SOCIAL | CNPJ OU CPF | VALORES |
|---|--------------------|------------|
| 4972 - Triches Ferro e Aço | 88.610.605/0001-45 | 720.021,89 |
| 1685 - CEEE | 08.467.115/0001-00 | 562.938,42 |
| 6275 - Newfer Ltda | 12.105.650/0001-80 | 327.782,29 |
| 53 - Comercial COMETA | 18.851.733/0006-00 | 166.040,00 |
| 6912 - Crocoli Indústria Metalúrgica Ltda | 05.339.769/0001-52 | 30.355,70 |
| 62 - Profusão | 00.283.166/0001-62 | 23.137,46 |
| 3836 - Fundação ALCA | 88.582.291/0001-14 | 10.892,95 |
| 5730 - Panatlântica | 92.693.019/0001-89 | 1.051,96 |



MEIOS DE RECUPERAÇÃO

- ❖ **ALIENAÇÃO DE BENS E DE ATIVOS:** a recuperanda poderá alienar ativos, operacionais e não operacionais, para pagamentos de credores e composição de capital de giro. Ainda, menciona no plano, a possibilidade de arrendamento ou alienação de unidades produtivas isoladas ou ativos estratégicos, sendo o recurso adquirido destinado ao capital de giro e novos investimentos.
- ❖ **CAPTAÇÃO DE NOVOS RECURSOS:** busca captar recursos com credores fomentadores, para cumprir com as obrigações assumidas ou, ainda, utilizá-los na recomposição do capital de giro.
- ❖ **REORGANIZAÇÃO SOCIETÁRIA:** o plano de recuperação destaca que, até a quitação das dívidas, a empresa está autorizada a se reorganizar societariamente, possibilitando cisão, fusão, incorporação ou, até mesmo, transformação das empresas que formam o grupo econômico em recuperação judicial. Nesse sentido, observa-se, que conforme prevê o plano de recuperação judicial, a empresa MICROINOX – FUNDIÇÃO DE PRECISÃO E USINAGEM LTDA. faz parte do grupo econômico.
- ❖ **PROVIDÊNCIAS DESTINADAS AO REFORÇO DO CAIXA:** a HIDRO JET está implantando uma série de medidas, como o corte de custos, racionalização e melhoria do processo de produção e política de não distribuição de dividendos aos sócios até o final do prazo, legalmente estabelecido, para o processo de Recuperação Judicial.

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



PROPOSTA DE PAGAMENTO

| CONDIÇÕES DO PLANO | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|-------------|---------------|-----------|----------|-----------------|---|--|
| CLASSE | Subclasse | VALOR RJ | INÍCIO DOS PAGAMENTOS | FIM DOS PAGAMENTOS | Nº PARCELAS | PERIODICIDADE | JUROS | CORREÇÃO | AMORTIZAÇÃO | RECURSOS UTILIZADOS | FORMA DE RECEBIMENTO |
| Classe I - Trabalhista | Até 25 salários mínimos | 3.267.228,19 | jun/21 | jun/22 | - | - | - | - | - | i) geração de caixa da empresa. | Os credores trabalhistas serão pagos até o limite de 25 (vinte e cinco) salários mínimos por credor, em até um ano da homologação do plano de recuperação judicial. |
| | Acima de 25 salários mínimos | 3.018.263,23 | jun/21 | jun/22 | - | - | - | - | - | i) recursos provenientes da alienação de imóveis, conforme NOTA 1 | Através do fruto da alienação de imóveis em até 01 (um) ano após a decisão que homologar o plano de recuperação judicial. |
| | Ilíquidos | 1.687.557,14 | - | - | - | - | - | - | - | - | Será pagos de acordo com as condições do Plano, após sentença ou evento de liquidez. |
| Classe II - Garantia Real | Aplicável a todos | 1.917.914,22 | jul/21 | dez/29 | 84 | Mensal | 0,5% a.m. | TJLP | - | (i) recursos de caixa; (ii) Alienação de bens e ativos | Pagamento de encargos durante o período de carência, após pagamento do principal + correção, em 84 meses a contar da homologação do plano de recuperação judicial. O valor eventualmente recebido pela alienação dos bens será destinado à quitação de créditos com garantia real. |
| Classe III - Quirografários | Até R\$ 5 mil | 270.045,66 | jun/21 | jun/22 | - | - | - | - | - | i) Recursos de Caixa | Pagamento sem deságio e sem atualização da dívida no prazo de até 360 dias da publicação da decisão que homologar o PRJ. |
| | Acima de R\$ 5 mil | 19.647.389,32 | jun/22 | jun/37 | 16 | Anual | 1% a.a. | TR | Conforme NOTA 2 | i) Recursos de Caixa | Serão pagos através de um plano de amortização progressiva, conforme Nota 2, a partir da publicação da decisão de concessão da RJ. Sujeito a bônus de adimplemento e bônus de antecipação. |
| | Credores Parceiros Operacionais | 448.037,17 | jun/22 | jun/32 | - | - | 3% a.a. | TR | - | (i) recursos de caixa; (ii) Alienação de bens e ativos | Pagamento em 120 meses após a carência. Os prazos iniciais da amortização e correção começam a partir da publicação da decisão de homologação do Plano de Recuperação Judicial. Há a possibilidade de aceleração através da venda de ativos operacionais e não operacionais. |
| Classe IV - ME e EPP | Aplicável a todos | 249.005,27 | jun/21 | jun/22 | - | - | - | - | - | i) Recursos de Caixa | Pagamento sem deságio e sem atualização da dívida no prazo de até 360 dias da publicação da decisão que homologar o plano de recuperação judicial. |
| TOTAL | | 30.505.440,20 | | | | | | | | | |

NOTA 1: (a) 01 (um) torno CNC YCM modelo GT300A TN11; (b) 01 (um) torno CNC MAZAK modelo QTN2502 TN01; (c) 01 (um) veículo tipo ônibus, marca Mercedes Benz/Marco Polo, placas KRJ 1431, ano/modelo 1998/1999; (d) 01 (um) veículo tipo ônibus, marca Mercedes Benz/Marco Polo, placas KRJ 1432, ano/modelo 1998/1999; (e) 01 (um) veículo tipo ônibus, marca Mercedes Benz/Marco Polo, placas JZC 6418, ano/modelo 1999/1999. Prazo de pagamento de até 01 (um) ano após trânsito em julgado da decisão que homologar Plano de Recuperação Judicial.

NOTA 2:

| Tabela Progressiva de Amortização - Classe III | | |
|--|------------|------------------|
| % sobre a dívida | ANO | Total do período |
| 1% | 1º ao 5º | 5% |
| 2% | 6º ao 10º | 10% |
| 3% | 11º ao 15º | 15% |
| 70% | 16º | 70% |
| TOTAL | | 100% |

Bônus de Adimplemento - Credores Quirografários Acima de R\$ 5 mil

O pagamento da última parcela, até a data do seu vencimento, outorgará à recuperanda bônus de adimplemento consistente no desconto de 70% (setenta por cento) do valor da parcela a ser paga.

Bônus de Antecipação - Credores Quirografários Acima de R\$ 5 mil

A qualquer momento, a recuperanda poderá, conforme disponibilidade de seu caixa, efetuar antecipações de pagamento das parcelas previstas para o primeiro até o décimo quinto ano, pagamento que deverá ser realizado para todos os credores da respectiva classe e que, se consistir em antecipação superior a 12 (doze) meses em relação ao prazo de vencimento previsto, ensejará à recuperanda bônus de adimplemento consistente em desconto de 70% (setenta por cento) do valor da parcela antecipada.

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



PRESTAÇÃO DE CONTAS

O Plano de Recuperação Judicial da recuperanda Hidro Jet foi aprovado em Assembleia Geral de Credores realizada no dia 26/04/2021, homologado em decisão proferida em 23/06/2021, data base para início dos prazos de cumprimento. Maiores detalhes poderão ser acompanhados em relatório específico, conforme determinações da Lei n.º 11.101/2005, em nosso site www.administradorjudicial.adv.br.

| CONDIÇÕES DO PLANO | | | | | ATUALIZADO ATÉ JULHO DE 2021 | | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------|------------------|-----------------|----------------------|---|
| CLASSE | Subclasse | VALOR RJ | INÍCIO DOS PAGAMENTOS | FIM DOS PAGAMENTOS | VALOR CORRIGIDO | PAGO | EM ATRASO | A VENCER | OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL |
| Classe I - Trabalhista | Até 25 salários mínimos | 3.267.228,19 | jun/21 | jun/22 | 3.267.228,19 | - | - | 3.267.228,19 | Deverão ser integralmente pagos até junho/2022. |
| | Acima de 25 salários mínimos | 3.018.263,23 | jun/21 | jun/22 | 3.018.263,23 | - | - | 3.018.263,23 | Serão pagos mediante alienação de bens até junho/2022. |
| | Ilíquidos | 1.687.557,14 | - | - | 1.687.557,14 | - | - | 1.687.557,14 | Serão pagos nos termos do PRJ, após evento de liquidez. |
| Classe II - Garantia Real | Aplicável a todos | 1.917.914,22 | jul/21 | dez/29 | 2.107.969,20 | 9.586,95 | 7.470,19 | 2.090.912,05 | Os juros deverão ser pagos mensalmente no período de carência, a partir de julho/2021. A parcela em atraso refere-se ao credor Banco do Brasil, do qual a empresa afirma que está sendo pago pelo garantidor. No entanto, não apresentou a integralidade dos comprovantes de pagamento e/ou documentos correlacionados, o que será objeto de esclarecimentos. |
| Classe III - Quirografários | Até R\$ 5 mil | 270.045,66 | jun/21 | jun/22 | 270.045,66 | - | - | 270.045,66 | Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022. |
| | Acima de R\$ 5 mil | 19.647.389,32 | jun/22 | jun/37 | 19.843.863,21 | 3.129,79 | - | 19.840.733,42 | Serão pagos em 16 anos, vencendo-se a primeira parcela em junho/2022. |
| | Credores Parceiros Operacionais | 448.037,17 | jun/22 | jun/32 | 518.149,71 | - | - | 518.149,71 | Serão pagos em 120 meses, vencendo-se a primeira parcela em junho/2022. |
| Classe IV - ME e EPP | Aplicável a todos | 249.005,27 | jun/21 | jun/22 | 249.005,27 | - | - | 249.005,27 | Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022. |
| TOTAL | | 30.505.440,20 | | | 30.962.081,61 | 12.716,74 | 7.470,19 | 30.941.894,67 | |



MEDEIROS & MEDEIROS

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JULHO DE 2021

II – CERTIDÕES NEGATIVAS



**MEDEIROS
& MEDEIROS
COSTA BEBER**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

CENTRAL DE ATENDIMENTO: **0800 150 1111**

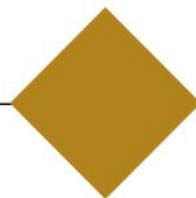
PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

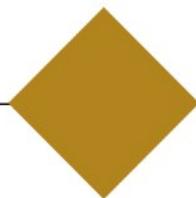
SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

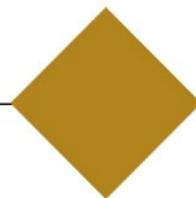
BLUMENAU / SC



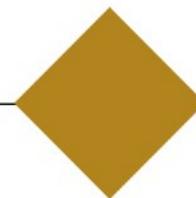
AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001



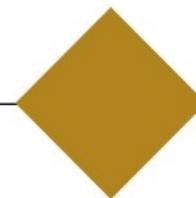
RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130



AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000



AV. ITÁLIA, 482/501
ED. DOMÊNICA VERDI
BAIRRO SÃO PELEGRINO
CEP: 95010-040



RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240

COMPETÊNCIA

07/2021

DOC. 01

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS



HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA
CNPJ: 90.952.052/0001-50**Balanco Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)**31/07/2021

| | |
|---|----------------|
| Ativo circulante | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 52 |
| Clientes Internos | 14.179 |
| PDD | - |
| Clientes Externo | 16.496 |
| Estoques | 9.892 |
| Tributos e contribuições a compensar | 8.374 |
| Créditos junto a fornecedores | 3.676 |
| Créditos junto a controlada | - |
| Despesas do exercício | 113 |
| Adiantamento para futuro aumento de capital | 7.984 |
| Outras contas a receber | 3.488 |
| Total do ativo circulante | 64.254 |
| Ativo não circulante | |
| Clientes Internos | - |
| Créditos junto a fornecedores | 2.011 |
| Tributos e contribuições a compensar | 289 |
| Depósitos judiciais | 379 |
| Tributos diferidos | 15.421 |
| Outras contas a receber | 575 |
| | 18.675 |
| Investimentos | - |
| Imobilizado | 27.412 |
| Intangível | 68 |
| Total do ativo não circulante | 46.155 |
| Total do ativo | 110.409 |

Balanço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)31/07/2021

| | |
|---|------------------|
| Passivo circulante | |
| Fornecedores | 7.234 |
| Empréstimos e financiamentos | 35.758 |
| Obrigações trabalhistas | 12.726 |
| Obrigações tributárias | 5.000 |
| Adiantamento de clientes | 275 |
| Adiantamento de controlada | - |
| Juros sobre o capital próprio a pagar | - |
| Parcelamentos a pagar | 3.750 |
| Outras obrigações | 12.730 |
| Credores da Recuperação Judicial | 2.080 |
| Total do passivo circulante | <u>79.553</u> |
| Passivo não circulante | |
| Fornecedores | - |
| Empréstimos e financiamentos | 52.472 |
| Tributos diferidos | - |
| Tributos diferidos Mais Valia e Deságio | 17.309 |
| Provisão para litígios | 3.738 |
| Obrigações trabalhistas | - |
| Obrigações tributárias | - |
| Parcelamentos a pagar | 17.219 |
| Adiantamento de controlada | - |
| Adiantamento de futuro aumento de capital | - |
| Passivo a descoberto de controlada | 27.611 |
| Outras obrigações | - |
| Credores da Recuperação Judicial | 14.404 |
| Total do passivo não circulante | <u>132.753</u> |
| Patrimônio líquido | |
| Capital social | 37.239 |
| Lucros acumulados | (145.509) |
| Outros resultados abrangentes | 6.373 |
| Adiantamento para futuro aumento de capital | - |
| Total do patrimônio líquido | <u>(101.897)</u> |
| Total do passivo | <u>110.409</u> |

JL

Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)

| | <u>31/07/2021</u> |
|--|-------------------|
| Receita Líquida de vendas | 75.604 |
| Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados | (56.927) |
| Lucro bruto | 18.677 |
| Receitas (despesas) operacionais: | |
| Despesas comerciais | (3.515) |
| Despesas administrativas | (3.582) |
| Despesas Tributárias | (346) |
| Outras receitas (despesas) | 1.858 |
| Equivalência Patrimonial | - |
| Lucro operacional antes do resultado financeiro | 13.092 |
| Resultado financeiro | |
| Despesas financeiras | (8.026) |
| Receitas financeiras | 5.318 |
| | (2.708) |
| Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social | 10.384 |
| Imposto de renda e contribuição social | |
| Corrente | (1.911) |
| Diferido | 125 |
| Lucro do exercício | 8.598 |
| | |
| ROL | 13.092 |
| Depreciação | (1.068) |
| EBITDA | 12.024 |

NADIR PEDRO RIZZI
DIRETOR GERAL
CPF: 038.599.240-87

Patricia S. Bettega

PATRICIA S. BETTEGA
CONTADORA
CPF: 924.110.370-15
CRC: 090838/O-3

Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda

Demonstração do fluxo de caixa

Exercícios findos em 30 de Junho 2021 e 31 de Julho 2021.

(Em milhares de reais)

Fluxo de caixa das atividades operacionais

| | |
|--|------|
| Lucro líquido do exercício | - |
| Imposto de renda e contribuição social | - |
| - Corrente | - |
| - Diferido | (45) |

Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social

| | |
|---|-------|
| | (45) |
| Ajustes por: | |
| Depreciação | 149 |
| Amortização | 2 |
| Amortização de diferido | - |
| Perda (ganho) na venda de ativo imobilizado | - |
| Perda (ganho) na venda de intangível | - |
| Baixa de ativo diferido | - |
| Equivalência patrimonial | - |
| Rendimentos não realizados de investimentos e juros a receber | - |
| Provisão para créditos de liquidação duvidosa | - |
| Provisão para estoques obsoletos | 92 |
| Provisão para contingências | - |
| Despesa de juros e variações monetárias | 986 |
| Dividendos propostos a receber | - |
| Dividendos propostos a pagar | 2.414 |

Variações em:

| | |
|---|---------|
| (Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários | - |
| (Aumento) / redução em contas a receber | (1.374) |
| (Aumento) / redução em estoques | 11 |
| (Aumento) / redução nos outros ativos | 246 |
| (Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte | 19 |
| (Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais | - |
| (Aumento) / redução em outros ativos de LP | (10) |
| Aumento / (redução) em fornecedores | (5.924) |
| Aumento / (redução) em salários e encargos sociais | (1.345) |
| Aumento / (redução) em tributos a pagar | (1.002) |
| Aumento / (redução) em outros passivos | 11.479 |
| Aumento / (redução) em provisão para contingências | - |
| Aumento / (redução) em passivo atuarial | - |
| Aumento / (redução) em plano de opção de ações | - |

Caixa proveniente das operações

| | |
|--|-------|
| | 5.698 |
| Juros pagos | 153 |
| Imposto de renda e contribuição social pagos | - |

Caixa líquido proveniente das atividades operacionais

5.851

Fluxo de caixa das atividades de investimentos

| | |
|--|------|
| Aplicações financeiras (aplicações)/resgates | - |
| Partes relacionadas | - |
| Aquisição da controlada X menos caixa líquido incluído na aquisição | - |
| Parcela do valor de aquisição da controlada X recebida em caixa | - |
| Recebimento pela venda da controlada Y menos caixa líquido incluído na alienação | - |
| Caixa entregue na venda da controlada Y | - |
| Aquisições de ativo imobilizado | (43) |
| Aquisições de ativo intangível | - |
| Recebimento pela venda de ativo imobilizado | - |
| Recebimento pela venda de ativo intangível | - |
| Gastos diferidos | - |
| Juros recebidos | - |
| Dividendos recebidos | - |

Caixa líquido usado nas atividades de investimento

(43)

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

| | |
|--|----------|
| Aumento de capital | - |
| Alienação de ações em tesouraria | - |
| Partes relacionadas | - |
| Captação de empréstimos e financiamentos | 12.446 |
| Amortização de empréstimos e financiamentos | (18.253) |
| Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos | - |

Caixa líquido usado nas atividades de financiamento

(5.807)

Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa

1

Caixa e equivalentes de caixa no início do período

51

Caixa e equivalentes de caixa no final do período

52

Chk 1 1

ll

COMPETÊNCIA

07/2021

DOC. 02
CERTIDÕES NEGATIVAS





PREFEITURA MUNICIPAL DE FELIZ

Secretaria Municipal da Fazenda

Setor de Tributos

Rua Pinheiro Machado nº 55 - Centro - 95779-000

www.feliz.rs.gov.br - tributo@feliz.rs.gov.br

Certidão Positiva com efeito de Negativa Nº 2460

IDENTIFICAÇÃO DO CONTRIBUINTE

Cód. Contr.: 3074

Nome.....: HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS LTDA.

CNPJ/CPF....: 90.952.052/0001-50

Endereço....: ROD. ROD RS 452 - 3101

Complemento.:

Bairro.....: BOM FIM

Cidade.....: FELIZ /RS CEP: 95770000

CERTIFICO, a pedido da parte interessada que revendo os arquivos de lançamento desta repartição, verifiquei que EXISTEM DÉBITOS DE TRIBUTOS MUNICIPAIS NÃO VENCIDOS referente ao sujeito passivo acima mencionado.

Esta certidão não exclui o direito do Fisco Municipal exigir a qualquer tempo os débitos que venham a ser apurados relativos ao sujeito passivo objeto desta certidão.

Validade:23/09/2021

Feliz, 24 de Agosto de 2021.

NUMERO AUTENTICIDADE: 293252373293252





PREFEITURA DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

CERTIDÃO GERAL POSITIVA DE DÉBITOS, COM EFEITO DE NEGATIVA

Esta certidão é válida até: **24/09/2021**

Nome: HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS LTDA

CNPJ: 90.952.052/0002-31

Ressalvado o direito de a Fazenda Pública Municipal cobrar quaisquer créditos que vierem a ser apurados, é certificado que, para o contribuinte acima especificado, somente constam débitos não vencidos, vencidos com exigibilidade suspensa nos termos do art. 151 da Lei 5.172, de 25 de outubro de 1966 (CTN) ou com garantia por penhora em processos de execução fiscal, lançados até 19 de agosto de 2021.

Conforme disposto nos arts. 205 e 206 do CTN, este documento tem os mesmos efeitos da certidão negativa.

Certidão emitida em 25/08/2021 às 10:42:30, conforme Decreto 14.560 e Instrução Normativa SMF 04/2003.

A autenticidade desta certidão deverá ser verificada no sítio da Secretaria Municipal da Fazenda (<http://www.portoalegre.rs.gov.br/smf>), informando **CNPJ: 90.952.052/0002-31** e o código de autenticidade **E053CBC54687**