



MEDEIROS & MEDEIROS

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º
5000474-73.2020.8.21.0146

46º Relatório Mensal de Atividades

Competência: agosto/2021

Apresentado em outubro 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 agosto/21 com atraso, entre 30/09 e 05/10. **Os questionamentos enviados em 13//10/2021 foram integralmente respondidos em 20/10/2021.**

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	23/06/2023	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).

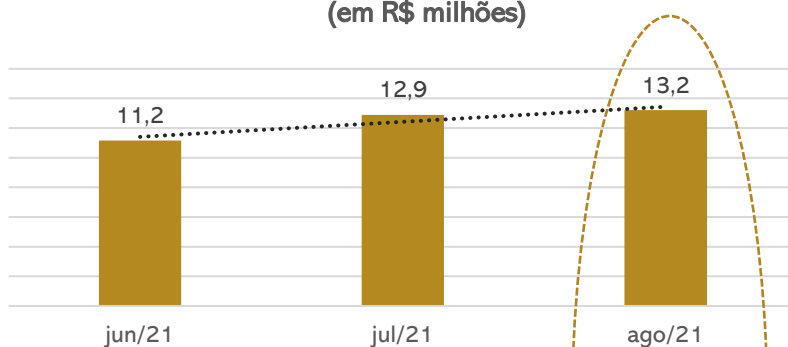


HIDRO JET

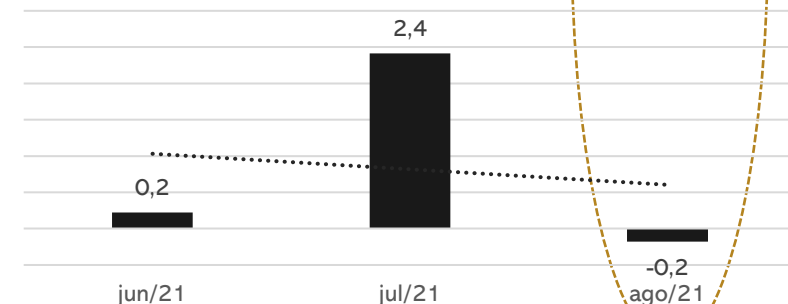
A empresa possui duas unidades, localizadas em Feliz/RS e Porto Alegre/RS. As atividades exercidas pela recuperanda são de usinagem, zincagem e fundição para o desenvolvimento de peças para indústria automotiva e para o setor de eletro ferragens.

RESULTADOS

Receita Líquida
(em R\$ milhões)



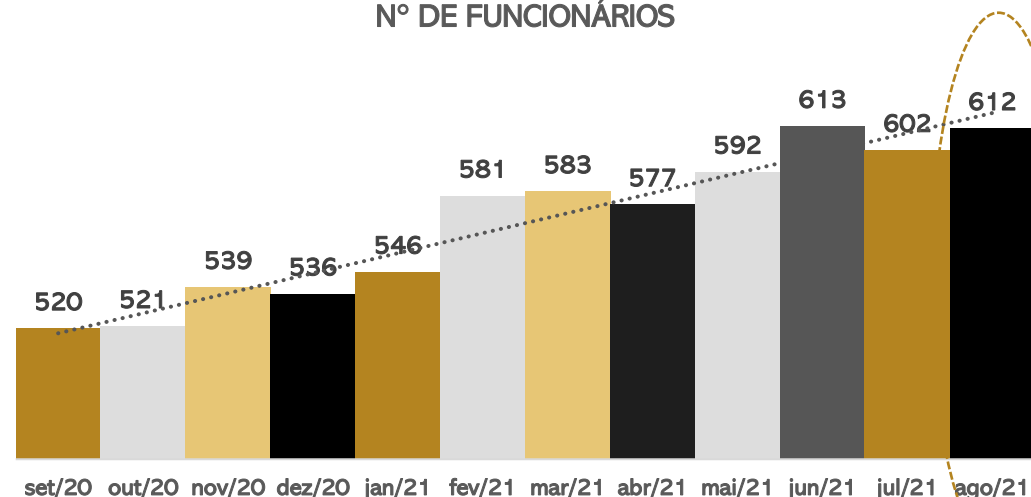
Resultado
(em R\$ milhões)



A Hidro Jet permanece apresentando crescimento do faturamento, sendo que em agosto atingiu R\$ 13,2 milhões de receita líquida. O resultado, contudo, não se deu em igual proporção no mês de agosto, em razão do ajuste de provisões de contingência no período. O ano de 2021 acumula resultado positivo de R\$ 8,4 milhões, que representa cerca de 9% da Receita Líquida total auferida.

QUADRO DE COLABORADORES

Nº DE FUNCIONÁRIOS



Em agosto a empresa realizou a demissão de 22 funcionários e a contratação de 32, finalizando o período com 612 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)	ago/21
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	2.031
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-16
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	-2.002
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	13
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	52
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	65

No mês de agosto a empresa se financiou através de suas atividades operacionais, especialmente pelo alongamento de prazo com fornecedores.

Até agosto/2021, a Hidro Jet possuía o saldo de **R\$ 65 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%

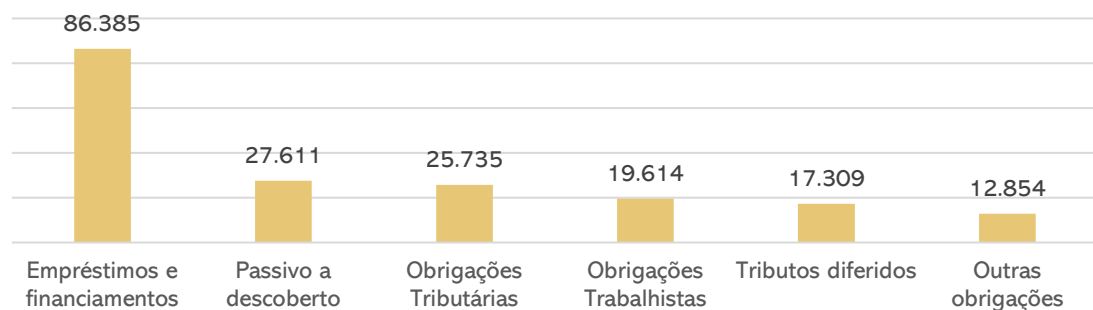
Principais Credores:

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\$ 197,7 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, 02 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. A recuperanda comunicou o pagamento a 01 credor que apresentou os dados bancários.

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.



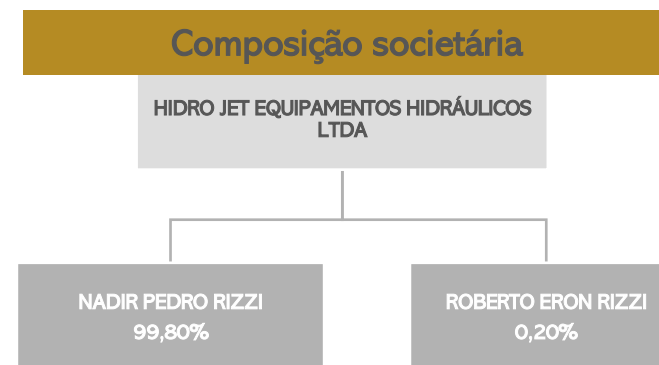
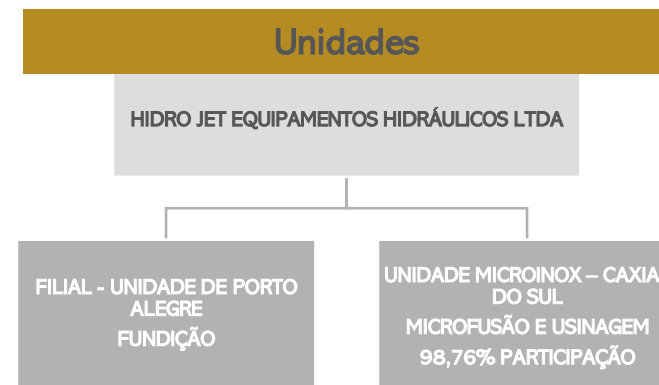
A unidade de Porto Alegre/RS conta com o processo de Fundição em areia verde.

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



Usinagem



Rebarbação e Zincagem



Administrativo



Imagens enviadas pela empresa em outubro/2021



BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL (em milhares de reais)		jun/21	jul/21	ago/21
ATIVO	CIRCULANTE	63.247	64.254	65.138
	Caixa e Equivalentes de Caixa	51	52	65
	Clientes Internos	12.507	14.179	14.310
	Clientes Externos	16.794	16.496	16.458
	Estoques	9.995	9.892	10.076
	Tributos e Contribuições a Compensar	9.211	8.374	8.442
	Créditos junto a fornecedores	3.149	3.676	3.935
	Despesas do exercício seguinte	132	113	94
	Adiantamento para futuro aumento de capital	7.934	7.984	8.272
	Outras contas a receber	3.474	3.488	3.486
	NÃO CIRCULANTE	46.208	46.155	46.969
	Créditos junto a controlada	2.011	2.011	2.011
	Tributos e Contribuições a Compensar	290	289	282
	Depósitos Judiciais	382	379	379
	Tributos diferidos	15.376	15.421	16.372
	Outras contas a receber	561	575	581
	Imobilizado	27.518	27.412	27.278
	Intangível	70	68	66
TOTAL DO ATIVO	109.455	110.409	112.107	



Caixa e Equivalentes de Caixa: em agosto o saldo de caixa apresentou aumento de 25%, finalizando o período com o saldo de R\$ 65 mil. **As movimentações detalhadas do fluxo de caixa encontram-se na página 15.**



Clientes: em que pese tenha ocorrido aumento do faturamento impulsionado pelo mercado externo, a conta de clientes externos apresentou retração, em razão do maior volume de baixa de adiantamento de contratos de câmbio no período. A inadimplência chegou a R\$ 1.812.422,71, e compreende as empresas Hubbell (R\$ 826 mil), NGK (R\$ 526 mil), Vicentinos (R\$ 257 mil), Maclean (R\$ 67 mil) e demais clientes pulverizados (R\$ 135 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 agosto de 2020, o saldo de estoque aumentou 66%, em razão do aquecimento da atividade. O registro de inventário enviado indica que a matriz possui R\$ 7,9 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\$ 126 mil) e os Adiantamentos a Fornecedores (R\$ 3,8 milhões). Em agosto ocorreram adiantamentos na ordem de R\$ 1,4 milhão e recebimento de produtos no montante de R\$ 1,1 milhão, o que contribuiu para o acréscimo do saldo.



Adiantamento para futuro aumento de capital: em agosto houve a transferência de R\$ 288 mil para a empresa ligada Microinox, somando o saldo a receber de R\$ 8,2 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.

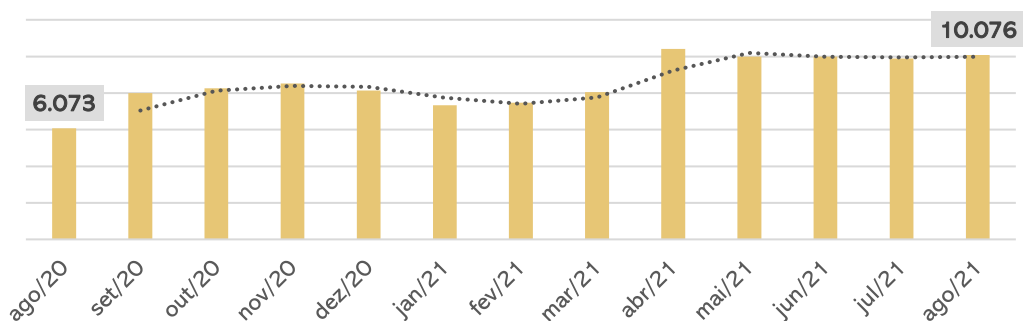


Outras contas a receber: O saldo mais expressivo refere-se ao processo da Eletrobrás e garantia de operação em factorings que somam R\$ 2,8 milhões. No entanto, a movimentação do mês refere-se ao **empréstimo de R\$ 5.700,00 ao sócio Nadir Rizzi, cuja finalidade não foi informada pela empresa, totalizando R\$ 487.742,06.** Salienta-se que há registrado no Passivo o valor de R\$ 4,1 milhões a pagar ao sócio, entre empréstimos e renegociação bancária extraconcursal assumida pelo Sr. Nadir, e que, de acordo com informações da Recuperanda, o encontro de contas será realizado ao final do exercício.



Imobilizado: Em agosto as principais movimentações referem-se à transferência de imobilizado em andamento para concluído, além da aquisição de equipamentos e ferramentas para a atividade.

Saldo de Estoque (Em R\$ milhares)





BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL (em milhares de reais)		jun/21	jul/21	ago/21
PASSIVO	CIRCULANTE	94.980	79.553	79.105
	Fornecedores	13.158	7.234	7.827
	Empréstimos e financiamentos	40.256	35.758	34.083
	Obrigações trabalhistas	13.871	12.726	13.120
	Obrigações tributárias	5.943	5.000	5.018
	Adiantamentos de clientes	2.583	275	380
	Parcelamentos a pagar	3.742	3.750	3.759
	Outras obrigações	15.427	12.730	12.854
	Credores da Recuperação judicial	-	2.080	2.064
	NÃO CIRCULANTE	118.786	132.753	135.078
	Empréstimos e financiamentos	52.642	52.472	52.302
	Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
	Provisão para litígios	3.738	3.738	6.494
	Parcelamentos a pagar	17.486	17.219	16.958
	Passivo a descoberto de controlada	27.611	27.611	27.611
	Credores da Recuperação judicial	-	14.404	14.404
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-104.311	-101.897	-102.076
Capital Social	37.239	37.239	37.239	
Lucros Acumulados	-147.923	-145.509	-145.688	
Outros resultados abrangentes	6.373	6.373	6.373	
TOTAL DO PASSIVO	109.455	110.409	112.107	

PASSIVO

Do passivo com terceiros registrado, cerca de 7% está incluso no processo de recuperação judicial e será pago conforme o plano aprovado. Cumpre salientar, contudo, 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 informou estar empenhando-se na conciliação e segregação correta dos credores trabalhistas, especialmente no que tange à apuração de rescisões e valores de FGTS, que representam a maior parte da diferença.



Fornecedores: o aumento do saldo no período está ligado ao maior volume de compras para estoque. Salienta-se que o prazo médio de pagamento aos credores extraconcursais é de 29 dias, e não existe inadimplência.



Empréstimos e Financiamentos: em agosto houve maior volume de liquidação de ACC's e duplicatas descontadas, o que contribuiu para a redução do saldo no período.



Obrigações trabalhistas: as movimentações do mês de agosto estão ligadas 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.



Adiantamento de Clientes: em agosto houve recebimento de clientes de R\$ 270,9 mil e baixa por faturamento de R\$ 165,9 mil, o que resultou no aumento do saldo no período.



Outras Obrigações: as rubricas que compõem este grupo são: energia elétrica (R\$ 7,4 milhões), contas telefônicas (R\$ 10 mil), seguros a pagar (R\$ 15 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\$ 1,3 milhão).



Provisão para litígios: refere-se, em maior parte, a provisões de reclamatórias trabalhistas, conforme detalhamento encaminhado à Administração Judicial.



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (em milhares de reais)		jun/21	jul/21	ago/21	SALDO 2021
D.R.E.	RECEITA LÍQUIDA	11.164	12.893	13.206	88.810
	Custos	-8.768	-9.355	-9.668	-66.595
	LUCRO BRUTO	2.396	3.538	3.538	22.215
	Despesas Comerciais	-609	-844	-691	-4.206
	Despesas Administrativas	-470	-475	-3.263	-6.845
	Despesas Tributárias	76	-98	-51	-397
	Outras Receitas/Despesas	-36	427	-123	1.735
	LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	1.357	2.548	-590	12.502
	Despesas Financeiras	-719	-1.607	-728	-8.754
	Receitas Financeiras	552	1.428	189	5.507
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	1.190	2.369	-1.129	9.255	
Imposto de Renda e Contribuição Social	-970	45	950	-836	
RESULTADO	220	2.414	-179	8.419	



Receita Líquida: em agosto a recuperanda obteve novo crescimento nas vendas, alcançando R\$ 13,2 milhões de receita líquida, sendo que a maior parte deste montante pertence ao mercado externo (51%). Em comparação ao mesmo período do ano anterior, a receita cresceu 44%.



Custos: consumiram 73% do valor da receita líquida, percentual idêntico 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 agosto, os fretes somaram R\$ 589 mil, representando redução de 21% 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 agosto houve reversão de provisões para contingências pelo ajuste de valores reclamatórias trabalhistas, especialmente, o que gerou o valor negativo de R\$ 3,2 milhões no período.



Outras Receitas/Despesas: o montante negativo refere-se ao valor estimado de IRPJ a compensar de 2012, cuja homologação de compensação não ocorreu e, após diversas tentativas de recurso sem sucesso, foi lançado como perda neste ano.

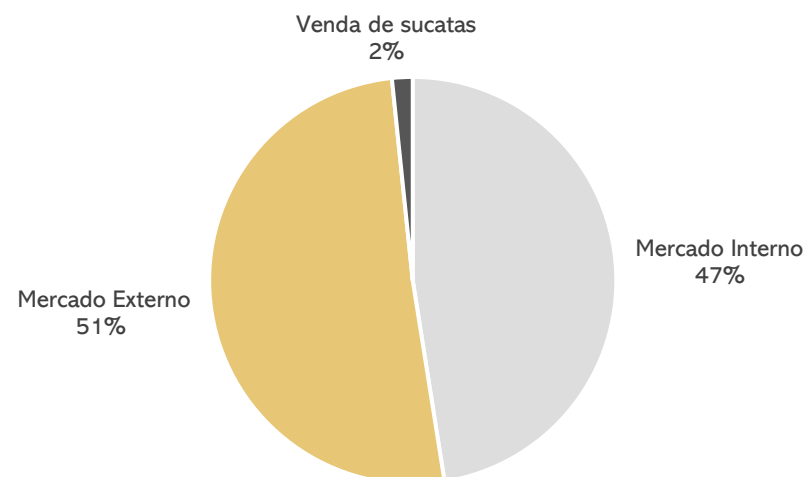


Resultado Financeiro: o resultado financeiro consumiu cerca R\$ 539 mil do resultado, especialmente pela variação cambial passiva e juros sobre ACC's.



Resultado: em que pese tenha apresentado novo crescimento nas vendas, o resultado não se deu em igual proporção em razão dos ajustes de provisões de contingências no período. Em 2021 a Hidro Jet ainda acumula lucro de R\$ 8,4 milhões, cerca de 9% da Receita Líquida total.

Faturamento Agosto/2021





DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Demonstração do Fluxo de Caixa (Em milhares de reais)	jun/21	jul/21	ago/21
Lucro Líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-11	-45	-951
Ajustes:			
Depreciação	149	149	150
Amortização	1	2	2
Provisão para estoques obsoletos	-	92	-
Provisão para contingências	-	-	2.756
Dividendos propostos a pagar	220	2.414	-179
Variações:			
Aumento/Redução em Contas a Receber	-1.370	-1.374	-93
Aumento/Redução em Estoques	-4	11	-184
Aumento/Redução em Outros Ativos	-38	246	-613
Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte	18	19	19
Aumento/Redução em Outros ativos de LP	-22	-10	1
Aumento/Redução em Fornecedores	-411	-5.924	593
Aumento/Redução em Salários e encargos sociais	135	-1.345	197
Aumento/Redução em Tributos a pagar	688	-1.002	-37
Aumento/Redução em Outros passivos	96	11.479	213
Juros pagos	158	153	157
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	-391	4.865	2.031
Fluxo de Caixa de Investimentos			
Aquisições de ativo imobilizado	-94	-43	-16
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-94	-43	-16
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Despesas de juros e variações monetárias	-584	986	-29
Captação de empréstimos e financiamentos	12.820	12.446	12.148
Amortização de empréstimos e financiamentos	-11.755	-18.253	-14.121
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	481	-4.821	-2.002
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	-4	1	13
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	55	51	52
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	51	52	65



Atividades Operacionais: em que pese tenha valor positivo registrado de R\$ 2,7 milhões em “provisão para contingência” o montante não refere-se a entrada efetiva de caixa e sim a mero ajuste contábil realizado no mês, reconhecendo as dívidas trabalhistas. Em agosto ocorreu maior volume de compras a prazo com fornecedores, o que auxiliou o caixa no período, no entanto, uma parte significativa dos recursos foi transferida para a empresa ligada Microinox e para adiantamento a fornecedores (outros ativos).



Atividades de Investimento: houve investimento de cerca de R\$ 16 mil no imobilizado com aquisições de equipamentos e ferramentas, além de conserto/beneficiamento de bens em andamento.

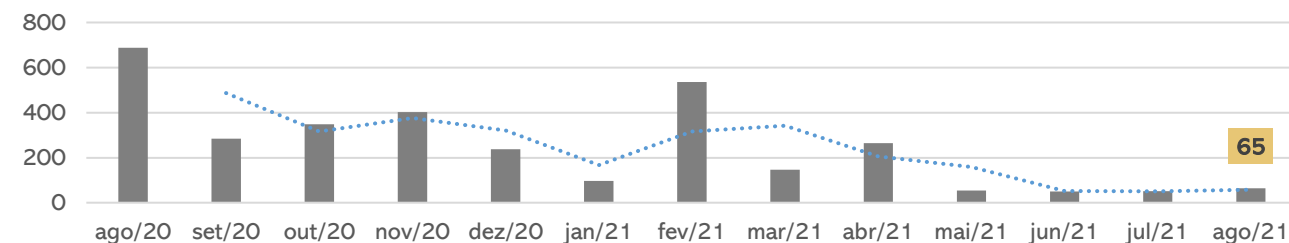


Atividades de Financiamento: o volume de desconto de duplicatas e adiantamento de contratos de câmbio, foi inferior aos valores de liquidação, resultando em variação negativa de R\$ 2 milhões. Destaca-se que a rubrica “despesas de juros e variações monetárias” corresponde a ajustes de variação cambial 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 agosto/2021, as transferências somaram R\$ 288 mil, resultando no saldo total de R\$ 8,2 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 agosto de 2021, a recuperanda realizou o pagamento e compensação de tributos no valor total de R\$ 2,2 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.**

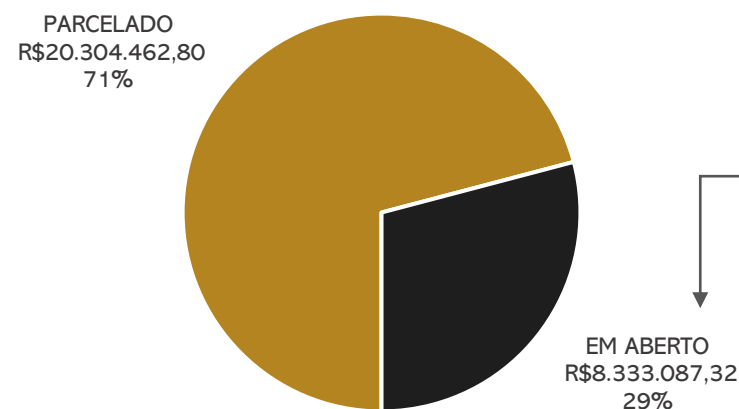
O INSS, SESI e SENAI não estão sendo pagos, pois estão em processo judicial de cobrança (2009.71.08.002311-0) devido à inadimplência. Destaca-se que o INSS refere-se às verbas indenizatórias: 1/3 férias, 15 dias de afastamento e salário maternidade. Em último contato, a Recuperanda informou que o processo 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.**

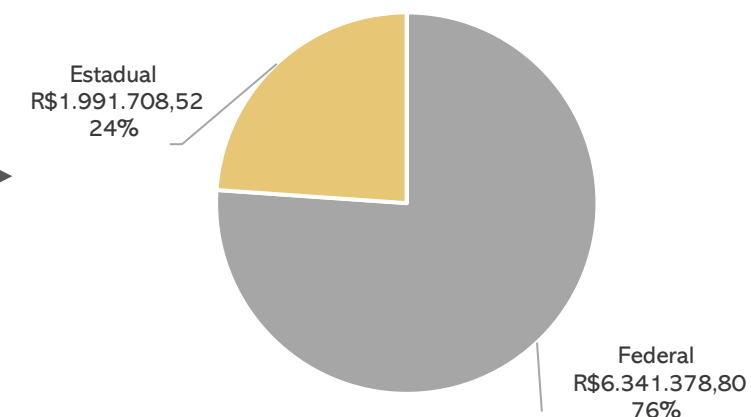
ANO	VALORES MENSAIS ACORDADOS
2018	R\$ 50.000,00 Setembro até Dezembro
2019	R\$60.000,00
2020	R\$ 92.000,00 (Jan. até Jun.) e R\$ 105.000,00 (Jul. até Dez.)
2021	R\$75.000,00
2022	Reavaliação de valores.

O passivo tributário da recuperanda, até agosto/2021, perfazia o total de **R\$ 28.637.550,12**, apontando retração de 5% em comparação ao mês anterior. Deste montante, 71% está parcelado, conforme indica a projeção gráfica a seguir.

Situação do Passivo Fiscal



Passivo Tributário por Esfera



Posição do Passivo Tributário



5. ENDIVIDAMENTO EXTRAJUDICIAL

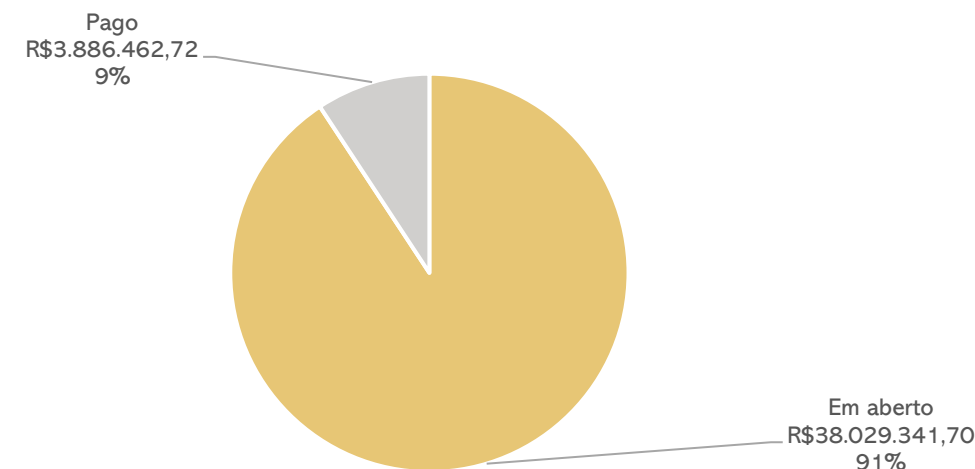


BANCOS CREDORES NÃO SUJEITOS À RJ

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	19
Valor pago	R\$ 125.674,55
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	19
Valor pago	R\$ 1.235.538,08
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 + 16
Valor pago	R\$ 2.525.250,09
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
Zinc. Fund. De Metais	17.460.077/0005-70	836.938,00
CEEE	08.467.115/0001-00	674.647,39
GELF Siderurgia	20.388.757/0001-01	449.011,50
Newfer Ltda	12.105.650/0001-80	297.753,44
Comercial COMETA	18.851.733/0006-00	238.945,00
Panatlântica	92.693.019/0001-89	233.309,34
Triches Ferro e Aço	88.610.605/0001-45	153.189,65
Profusão	00.283.166/0001-62	22.637,53
Crocoli Indústria Metalúrgica Ltda	05.339.769/0001-52	19.923,29
Fundição ALCA	88.582.291/0001-14	10.611,61



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 pago 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 AGOSTO 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	2.115.769,35	19.173,90	14.940,39	2.081.655,07	Os juros deverão ser pagos mensalmente no período de carência, a partir de julho/2021.
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	13.728,72	-	19.830.134,49	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	7.414,96	-	241.590,31	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.
TOTAL		30.505.440,20			30.969.881,77	40.317,58	14.940,39	30.914.623,80	



MEDEIROS & MEDEIROS

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE AGOSTO DE 2021

II – CERTIDÕES NEGATIVAS



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

CENTRAL DE ATENDIMENTO: 0800 150 1111


PORTO ALEGRE / RS | NOVO HAMBURGO / RS | CAXIAS DO SUL / RS | BLUMENAU / SC | RIO DE JANEIRO / RJ | SÃO PAULO / SP

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA
CNPJ: 90.952.052/0001-50

Balanco Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)

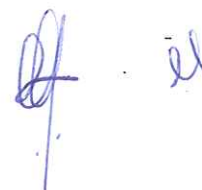
31/08/2021

Ativo circulante	
Caixa e equivalentes de caixa	65
Clientes Internos	14.310
PDD	-
Clientes Externo	16.458
Estoques	10.076
Tributos e contribuições a compensar	8.442
Créditos junto a fornecedores	3.935
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	94
Adiantamento para futuro aumento de capital	8.272
Outras contas a receber	3.486
Total do ativo circulante	<u>65.138</u>
Ativo não circulante	
Clientes Internos	-
Créditos junto a fornecedores	2.011
Tributos e contribuições a compensar	282
Depósitos judiciais	379
Tributos diferidos	16.372
Outras contas a receber	581
	<u>19.625</u>
Investimentos	-
Imobilizado	27.278
Intangível	66
Total do ativo não circulante	<u>46.969</u>
Total do ativo	<u>112.107</u>

el 

Balanço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)31/08/2021

Passivo circulante	
Fornecedores	7.827
Empréstimos e financiamentos	34.083
Obrigações trabalhistas	13.120
Obrigações tributárias	5.018
Adiantamento de clientes	380
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	3.759
Outras obrigações	12.854
Credores da Recuperação Judicial	2.064
Total do passivo circulante	<u>79.105</u>
Passivo não circulante	
Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	52.302
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	6.494
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	16.958
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>135.078</u>
Patrimônio líquido	
Capital social	37.239
Lucros acumulados	(145.688)
Outros resultados abrangentes	6.373
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
Total do patrimônio líquido	<u>(102.076)</u>
Total do passivo	<u>112.107</u>

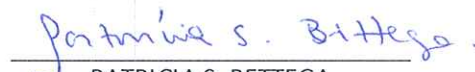


HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA**Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)**

	<u>31/08/2021</u>
Receita Líquida de vendas	88.810
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	<u>(66.595)</u>
Lucro bruto	22.215
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(4.206)
Despesas administrativas	(6.845)
Despesas Tributárias	(397)
Outras receitas (despesas)	1.735
Equivalência Patrimonial	-
Lucro operacional antes do resultado financeiro	<u>12.502</u>
Resultado financeiro	
Despesas financeiras	(8.754)
Receitas financeiras	5.507
	<u>(3.247)</u>
Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social	9.255
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	(1.911)
Diferido	1.075
	<u> </u>
Lucro do exercício	<u><u>8.419</u></u>
ROL	12.502
Depreciação	<u>(1.217)</u>
EBITDA	11.285



ROBERTO ERON RIZZI
DIRETOR
CPF: 561.096.360-53



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 31 de Julho 2021 e 30 de Agosto 2021.

(Em milhares de reais)

Fluxo de caixa das atividades operacionais

Lucro líquido do exercício	
Imposto de renda e contribuição social	-
- Corrente	-
- Diferido	-
Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social	(951)
Ajustes por:	(951)
Depreciação	
Amortização	150
Amortização de diferido	2
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	-
Provisão para contingências	-
Despesa de juros e variações monetárias	2.756
Dividendos propostos a receber	(29)
Dividendos propostos a pagar	(179)
Variações em:	
(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários	-
(Aumento) / redução em contas a receber	(93)
(Aumento) / redução em estoques	(184)
(Aumento) / redução nos outros ativos	(613)
(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte	19
(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais	-
(Aumento) / redução em outros ativos de LP	1
Aumento / (redução) em fornecedores	593
Aumento / (redução) em salários e encargos sociais	197
Aumento / (redução) em tributos a pagar	(37)
Aumento / (redução) em outros passivos	213
Aumento / (redução) em provisão para contingências	-
Aumento / (redução) em passivo atuarial	-
Aumento / (redução) em plano de opção de ações	-
Caixa proveniente das operações	1.845
Juros pagos	157
Imposto de renda e contribuição social pagos	-

Caixa líquido proveniente das atividades operacionais

2.002

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	(16)
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

(16)

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Aumento de capital	-
Alienação de ações em tesouraria	-
Partes relacionadas	-
Captação de empréstimos e financiamentos	12.148
Amortização de empréstimos e financiamentos	(14.121)
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos	-

Caixa líquido usado nas atividades de financiamento

(1.973)

Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa

13

Caixa e equivalentes de caixa no início do período

52

Caixa e equivalentes de caixa no final do período

65

Chk 1 13



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 2895

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:27/10/2021

Feliz, 27 de Setembro de 2021.

NUMERO AUTENTICIDADE: 37920886037920





PREFEITURA DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

CERTIDÃO GERAL POSITIVA DE DÉBITOS, COM EFEITO DE NEGATIVA

Esta certidão é válida até: **27/10/2021**

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 20 de setembro de 2021.

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

Certidão emitida em 27/09/2021 às 07:51:02, 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 **26DD6DC47CB9**



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
SECRETARIA DA FAZENDA
RECEITA ESTADUAL

Certidão de Situação Fiscal nº **0017483552**

Identificação do titular da certidão:

Nome: **HIDRO JET EQUIP HIDRAULICOS LTDA**

Endereço: **EST VRS 452, 3101, KM 2
BOM FIM, FELIZ - RS**

CNPJ: **90.952.052/0001-50**

Certificamos que, aos **24** dias do mês de **AGOSTO** do ano de **2021**, revendo os bancos de dados da Secretaria da Fazenda, o titular acima enquadra-se na seguinte situação:

CERTIDAO POSITIVA

Descrição dos Débitos/Pendências:

Possui 36 Debito(s) AUL/DAT:

1 Adm Em Cobranca - 1 Adm Decisao Procedente

1 Adm Exigibilidade Suspensa - 33 Jud Exigibilidade Suspensa

Esta certidão **NÃO É VÁLIDA** para comprovar;

a) a quitação de tributos devidos mensalmente e declarados na Declaração Anual de Simples Nacional (DASN) e no Programa Gerador do Documento de Arrecadação do Simples Nacional (PGDAS-D) pelos contribuintes optantes pelo Simples Nacional;

b) em procedimento judicial e extrajudicial de inventário, de arrolamento, de separação, de divórcio e de dissolução de união estável, a quitação de ITCD, Taxa Judiciária e ITBI, nas hipóteses em que este imposto seja de competência estadual (Lei nº 7.608/81).

No caso de doação, a Certidão de Quitação do ITCD deve acompanhar a Certidão de Situação Fiscal.

Esta certidão constitui-se em meio de prova de existência ou não, em nome do interessado, de débitos ou pendências relacionados na Instrução Normativa nº 45/98, Título IV, Capítulo V, 1.1.

A presente certidão não elide o direito de a Fazenda do Estado do Rio Grande do Sul proceder a posteriores verificações e vir a cobrar, a qualquer tempo, crédito que seja assim apurado.

Esta certidão é válida até 22/10/2021.

Certidão expedida gratuitamente e com base na IN/DRP nº 45/98, Título IV, Capítulo V.

Autenticação: **0027393308**

A autenticidade deste documento deverá ser confirmada em <https://www.sefaz.rs.gov.br>.